

陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST&TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.



二零零四年年度报告

二零零五年三月

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	34

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，2004 年 3 月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；

西安广才：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

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。

董事张晓先生、燕林豹先生因公出差未能出席公司第五届董事会第二次会议，分别委托董事徐建造先生、张迎建先生对本报告代行同意的表决权。董事谢建钢先生未出席本次会议、也未委托其他董事代为表决。

西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司 2004 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 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

(二) 公司法定代表人：韩本毅

(三) 公司董事会秘书：李道光

公司证券事务代表：范勇建

联系地址：西安市高新区高新一路 15 号

电话：(029) 87991255

传真：(029) 87991266

E-mail: 600831@china.com

(四) 公司注册地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼 4、5 层

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

(五) 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

(六) 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

公司变更注册登记日期: 2004 年 12 月 16 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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	2004 年
利润总额	19,427,676.70
净利润	17,030,963.07
扣除非经常性损益后的净利润	17,211,261.83
主营业务利润	46,075,931.62
其他业务利润	-408,147.46
营业利润	19,628,192.35
投资收益	-
补贴收入	-
营业外收支净额	-200,515.65
经营活动产生的现金流量净额	32,491,675.24
现金及现金等价物净增加额	-688,583.83

非经常性损益涉及的项目和金额

项 目	金 额
营业外收入	56,241.82
营业外支出	256,757.47
非经营性损益项目合计	-200,515.65
非经营性损益项目影响的所得税额	20,216.89
扣除所得税后非经常性损益净额	-180,298.76

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上 期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	219,825,980.07	217,082,120.32	217,082,120.32	1.26	191,066,210.36	191,066,210.36
利润总额	19,427,676.70	22,042,667.95	22,042,667.95	-11.86	18,825,538.16	18,825,538.16
净利润	17,030,963.07	19,474,469.31	19,045,506.45	-12.55	16,382,089.80	16,362,866.21
扣除非经常性损益的净利润	17,211,261.83	19,496,612.00	19,067,649.14	-11.76	16,432,878.08	16,413,654.49
主要财务指标	2004 年末	2003 年末		本期比上 期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	280,138,582.48	313,851,841.41	313,851,841.41	-10.74	250,688,574.78	250,688,574.78
股东权益	175,877,405.10	161,888,907.05	161,289,321.95	8.64	150,890,785.01	150,871,561.42
经营活动产生的现金流量净额	32,491,675.24	20,207,159.90	20,207,159.90	60.79	31,946,139.14	31,946,139.14
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上 期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益(全面摊薄)	0.126	0.159	0.156	-20.75	0.147	0.147
净资产收益率(全面摊薄)(%)	9.68	12.03	11.81	-19.53	10.85	10.85
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	9.79	12.04	11.82	-18.69	10.69	10.69
每股经营活动产生的现金流量净额	0.241	0.165	0.165	46.06	0.29	0.29
每股收益(加权平均)	0.126	0.159	0.156	-20.75	0.147	0.147
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.128	0.159	0.156	-19.50	0.147	0.147
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.126	0.159	0.156	-20.75	0.147	0.147
净资产收益率(加权平均)(%)	10.10	12.13	11.87	-16.74	11.65	11.65
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	10.21	12.14	11.89	-15.90	11.69	11.69
主要财务指标	2004 年末	2003 年末		本期比上 期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	1.306	1.322	1.318	-1.21	1.356	1.356
调整后的每股净资产	1.306	1.319	1.314	-1.00	1.356	1.356

注：会计数据调整的原因

1、依照国家税务总局国税函（2004）86号《国家税务总局关于广播电视事业单位广告收入和有线电视费收入所得税处理问题的通知》，本公司控股子公司宝鸡广电有线电视费收入在2003年底暂不作为应纳税收入。因此，依据该公司2003年度所得税汇算清缴结果，调减所得税841,103.64元，本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正的影响为：资产负债表中调减2003年度应交税金841,103.64元，调增少数股东权益260,742.13元、资本公积151,398.65元、盈余公积150,137.00元、未分配利润278,825.86元；利润表调减2003年度所得税841,103.64元，调增少数股东损益412,140.78元。

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公司2002年至2006年度企业所得税的批复》，本公司控股子公司西安广才2002年度免征企业所得税，调减2002年度企业所得税23,301.32元，本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正的影响为：资产负债表中调减2003年度应交税金23,301.32元，调增少数股东权益4,077.73元、未分配利润19,223.59元；利润分配表中调增2003年度年初未分配利润19,223.59元。

（三）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号要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	26.20	27.33	0.342	0.342
营业利润	11.16	11.64	0.146	0.146
净利润	9.68	10.10	0.126	0.126
扣除非经常性损益后的净利润	9.78	10.21	0.128	0.128

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

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	122,417,237.00	3,867,992.44	8,221,692.64	4,116,540.60	27,381,984.97	161,888,907.05
本期增加	12,241,724.00	630,052.09	3,615,991.93	1,114,291.86		13,988,498.05
本期减少					2,499,269.97	
期末数	134,658,961.00	4,498,044.53	11,837,684.57	5,230,832.46	24,882,715.00	175,877,405.10

变化原因：

- 1、股本增加由于报告期内公司实施 2003 年度利润分配方案，每 10 股送红股 1 股。
- 2、资本公积增加由于报告期内公司以部分固定资产收购宝鸡广电 15% 股权。
- 3、盈余公积、法定公益金增加由于公司按照利润分配政策提取相应金额。
- 4、未分配利润减少由于实施 2003 年度利润分配方案，每 10 股送红股 1 股派现金 0.3 元(含税)。
- 5、股东权益增加由于本年度盈利。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	65,116,700		6,511,670				6,511,670	71,628,370
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	65,116,700		6,511,670				6,511,670	71,628,370
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	6,318,730		631,873				631,873	6,950,603
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	71,435,430		7,143,543				7,143,543	78,578,973
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,981,807		5,098,181				5,098,181	56,079,988
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	50,981,807		5,098,181				5,098,181	56,079,988
三、股份总数	122,417,237		12,241,724				12,241,724	134,658,961

2、股票发行与上市情况

(1) 截止本报告期末为止的前三年，公司没有发行股票及衍生证券品种的情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司实施了 2003 年度利润分配方案：每十股送红股一股并派现金 0.3 元（含税），该方案实施后公司总股本增加至 134,658,961 股。

(3) 报告期末本公司无内部职工股。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 23,793 户，其中非流通股股东 148 户，流通 A 股股东 23,645 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

序	股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
1	陕西省广播电视信息网络有限责任公司	6,243,184	68,675,023	51	未流通	无	国有股东
2	国营黄河机器制造厂	268,486	2,953,347	2.19	未流通	冻结 2,684,861	国有股东
3	西安无线电二厂	31,185	343,035	0.25	未流通	未知	法人股东
4	上海肇达投资咨询有限公司	27,500	302,500	0.22	未流通	质押 36,300	法人股东
5	陕西电视台广告经理部	24,640	271,040	0.20	未流通	未知	法人股东
6	陕西银孚投资策划有限公司	22,330	245,630	0.18	未流通	未知	法人股东
7	山东嘉豪集团有限公司	增减数量不详	232,900	0.17	已流通	未知	法人股东
8	何永航	增减数量不详	211,000	0.16	已流通	未知	自然人股东
9	陈前发	增减数量不详	200,000	0.15	已流通	未知	自然人股东
10	王运坤	-517,804	188,956	0.14	已流通	未知	自然人股东

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) 本公司第一至六名股东持股数量增加系报告期内公司实施 2003 年度利润分配方案（每十股送红股一股）所致；第七至九名股东持股数量变化原因不详；第十名股东持股数量减少系二级市场减持所致。

(3) 代表国家持有股份的股东是陕广电、黄河厂。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：陕西省广播电视信息网络有限责任公司

法人代表：任贤良

注册资本：6.585 亿元人民币

成立日期：2000 年 12 月 25 日

主要经营业务或管理活动：陕西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。

(2) 实际控制人情况

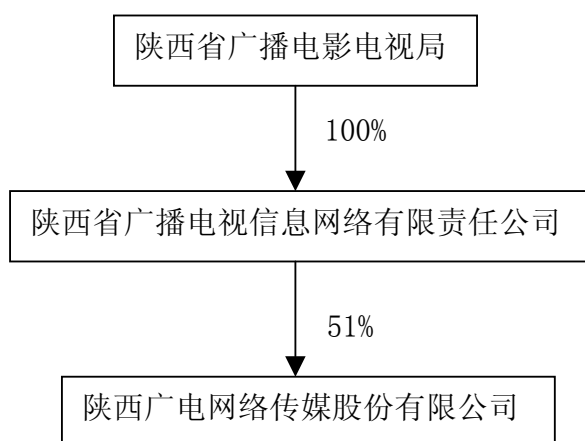
单位名称：陕西省广播电影电视局

单位性质：政府直属行政机构

成立日期：1958 年 11 月

(3) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司未有其他持股在百分之十以上的法人股东

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
山东嘉豪集团有限公司	232,900	A 股
何永航	211,000	A 股
陈前发	200,000	A 股
王运坤	188,956	A 股
关汝贤	185,880	A 股
孙善良	182,532	A 股
张金发	181,940	A 股
方宏生	164,780	A 股
张华昌	158,000	A 股
陈金刚	148,298	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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	2004年初持股数	2004年末持股数
韩本毅	董事长	男	39	2005-1-14	2008-1-13	0	0
李琦	副董事长	男	48	2005-1-14	2008-1-13	0	0
谢建钢	副董事长	男	43	2005-1-14	2008-1-13	0	0
谢林平	董事、总经理	男	41	2005-1-14	2008-1-13	0	0
王立群	董事	男	60	2005-1-14	2008-1-13	0	0
徐建选	董事	男	51	2005-1-14	2008-1-13	0	0
张晓	董事、副总经理	男	42	2005-1-14	2008-1-13	0	0
燕林豹	董事	男	39	2005-1-14	2008-1-13	0	0
张迎建	董事	男	51	2005-1-14	2008-1-13	0	0
马治国	独立董事	男	45	2005-1-14	2008-1-13	0	0
殷仲民	独立董事	男	49	2005-1-14	2008-1-13	0	0
李玉萍	独立董事	女	40	2005-1-14	2008-1-13	0	0
马陆霞	独立董事	女	53	2005-1-14	2008-1-13	0	0
赵浩义	监事会主席	男	49	2005-1-14	2008-1-13	0	0
洪云	监事	女	38	2005-1-14	2008-1-13	0	0
冯会明	职工监事	男	38	2005-1-14	2008-1-13	0	0
李道光	董事会秘书兼副总经理	男	56	2005-1-14	2008-1-13	0	0

(二) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历和任职情况

1、主要工作经历

韩本毅先生，中共党员，经济师、律师，中国人民大学法学士、西北大学经济学硕士。1984年7月至2001年7月历任安徽省宿州市物价局干部，中共中央纪律检查委员会干部，中共陕西省委办公厅常委秘书，中共陕西省委正处级调研员，长安县人民政府副县长，西安证管办稽查处副处长。2001年7月至2003年12月任陕广电副总经理，2001年7月至2004年2月任广电股份副总经理，2001年9月至2003年12月任黄河科

技副董事长。2004 年 1 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司副总经理，2004 年 3 月至今任中技贸易股份有限公司董事长。

李琦先生，中共党员，教授级高级工程师，西北工业大学工程硕士。1980 年 7 月至 2001 年 7 月历任中国航空工业总公司 603 研究所工程师、办公室主任、所长助理、副所长，三产集团公司总经理。2001 年 7 月至今任陕广电总经理，广电股份总经理、党委书记，2001 年 9 月至今任黄河科技董事长。

谢建钢先生，中共党员，教授级高级工程师，西安电子科技大学通讯专业工学学士、陕西师范大学现代经济管理研究生班结业。1982 年 7 月至 2001 年 12 月历任宝鸡广播转播台技术员、台长、党支部书记，宝鸡有线电视台台长兼党支部书记，广电股份宝鸡分公司经理。2001 年 12 月至 2004 年 2 月任本公司总经理，2002 年 3 月至今任宝鸡广电董事长、总经理。

谢林平先生，中共党员，省青联常委，高级经济师，高级会计师，工商管理硕士。1984 年 7 月至 2001 年 9 月历任建行咸阳市分行干部，建设银行咸阳市建设财务公司副总经理，建行陕西信托广东阳江建发实业投资公司总经理，海南华山实业股份有限公司常务副总经理。2001 年 10 月至 2004 年 2 月任本公司常务副总经理，2001 年 10 月至 2004 年 8 月兼任本公司总会计师，2004 年 2 月至今任本公司总经理。

王立群先生，中共党员，高级工程师。1972 年至 2001 年历任汉中地区广电局事业科科长、发射台台长、副局长，陕西省广播电视科研所所长，陕西省广播电视传输中心副主任。2001 年 7 月至今任陕广电副总经理、广电股份副总经理。

徐建选先生，中共党员，高级记者，全国电视经济节目研究委员会副理事长，西安交通大学工商管理硕士。1985 年至 2001 年历任陕西电视台新闻部编辑科科长，经济部副主任、主任。2001 年至今任陕西电视台副台长。

张晓先生，中共党员，播音指导，陕西省广告协会副会长，全国卫视广告联合体常委，西北大学兼职教授，陕西省有突出贡献中青年专家，北京广播学院播音系文学学士。1993 年至 2001 年 12 月历任陕西电视台播音科科长，陕西电视台广告部总经理，陕西电视台广告中心主任兼党支部书记。2001 年 12 月至今任本公司副总经理。

燕林豹先生，中共党员，工程师。1988 年 7 月至 2004 年 2 月历任黄河厂电视技术处设计师、党委办公室秘书，雷达分公司办公室主任，电视分公司办公室主任，厂部办

公室副主任、主任，黄河厂副厂长，2004 年 2 月至今任陕西黄河集团有限公司副总经理。

张迎建先生，中共党员，高级经济师。1993 年 1 月至 2004 年 11 月历任黄河厂计划生产部综合计划处处长、厂计划处处长、厂规划部部长、企管处处长、副总经济师。2004 年 11 月至今任陕西黄河集团有限公司副总经济师。

马治国先生，中共党员，法学教授、硕士生导师、律师，西安交通大学法学硕士、管理学博士。1982 年 8 月至 2001 年 3 月历任空军电讯工程学院教员，西安交通大学法律研究中心主任，陕西海普律师事务所主任，陕西大千律师事务所主任。2001 年 3 月至今任西安交通大学法律系主任。

殷仲民先生，中共党员，经济学副教授，硕士生导师。1983 年 9 月至 1995 年 5 月历任西安理工大学社科系教师，渣打银行深圳分行投资部经理助理，西安理工大学人文社科学院经济系主任。1995 年 5 月至今任西安理工大学金融系主任。

李玉萍女士，副教授，硕士生导师，管理科学与工程博士在读。1986 年 7 月至今任西北工业大学管理学院教师。

马陆霞女士，中共党员，高级经济师，中国人民大学工业经济学学士，陕西省第九届政协委员。1973 年至 1999 年历任陕西省电力设计院系统设计工程师、技术经济室主任、院工会主席，陕西省电力投资公司财务处副处长、经营处处长。1999 年至今任陕西省投资集团公司（陕西省电力投资公司）副总经济师，陕西省高新技术产业投资有限公司总经理，陕西省（中欧）中小企业促进发展中心主任。

赵浩义先生，中共党员，硕士研究生，高级政工师。1979 年至 2003 年 3 月历任商洛地区教育局副科长，商洛地委宣传部办公室主任，商洛地区广电局局长、党组书记，陕西省广播电视传输中心副主任。2003 年 3 月至今任陕西省广播电视传输中心主任，2001 年至今任陕广电副总经理、广电股份副总经理。

洪云女士，中共党员，高级会计师，上海财经大学国际工商管理学院研究生班在读。曾任西仪集团有限责任公司会计主管、财务部部长助理、副部长等职，现任广电股份副总会计师。

冯会明先生，中共党员，工程师。1989 年 7 月至 2001 年 10 月历任黄河厂二车间工艺员、人事处干部，黄河机电人劳处人事管理室主任、人劳处副处长、人力资源部部长、纪委委员。2001 年 10 月至今任公司人力资源部部长。

李道光先生，中共党员，经济师、政工师。1985 年 2 月至 1999 年 9 月历任黄河机电二十八车间工段长、专职分会主席、工会委员，二车间党支部书记、副主任、主任，销售总公司办公室主任、党总支委员，技术服务处处长、党支部书记。1999 年 9 月至今任本公司董事会秘书，2003 年 12 月任公司副总经理，2004 年 6 月兼任证券部部长。

2、任职情况

1) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否在股东单位 领取报酬津贴
李琦	陕广电	总经理	2001-07-01	是
王立群	陕广电	副总经理	2001-07-01	是
赵浩义	陕广电	副总经理	2001-07-01	是
燕林豹	黄河厂	副总经理	2004-02-01	是
张迎建	黄河厂	副总经济师	2004-11-01	是

2) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始 日期	是否在其他单位 领取报酬津贴
韩本毅	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	副总经理	2004-01	是
	中技贸易股份有限公司	董事长	2004-03	否
徐建选	陕西电视台	副台长	2001-01	是
洪云	广电股份	副总会计师	2004-01	是

（三）年度报酬情况

1、报酬的决策程序、报酬确定依据

公司董事(除执行董事、独立董事)、监事(除职工监事)均未在本公司领取报酬。独立董事的津贴经公司 2002 年度股东大会审议通过，标准为每人每月 1750 元（含税），按月发放，不享受其他待遇。公司对高级管理人员实行“工资（基本工资+岗位工资+其它补贴）+奖金”的薪酬方式，工资按公司《工资级别标准》确定，奖金按《员工激励办法》执行。

2、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

项 目	金 额
董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	23.11
金额最高的前三名董事的报酬总额	10.36
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	12.24
独立董事的津贴	0.175 (含税) 人/月
独立董事的其他待遇	无
不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	韩本毅、李琦、谢建钢、王立群、徐建选、燕林豹、张迎建、赵浩义、洪云

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
4 万元以上	1
2—4 万元	3
1—2 万元	4

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了选举李琦先生、谢建钢先生为公司第四届董事会副董事长的议案、增选谢林平先生为公司董事并聘为总经理的议案；审议通过了谢建钢先生辞去公司总经理职务的议案、高恩喜先生辞去公司董事的议案。公司第四届监事会第八次会议审议通过了王兴春先生辞去公司监事的议案、增选洪云女士为公司监事的议案。上述离任董事、监事均因本人要求提出辞职请求并且已经公司 2003 年年度股东大会审议通过

报告期末本公司第四届董事会、监事会任期届满，第五届董事会、监事会已于 2005 年 1 月 14 日召开的 2005 年第一次临时股东大会选举产生，公司高管人员也经新一届董事会聘任产生。本节所述董事、监事、高管人员均为现任董事、监事、高管人员。

上述事项公告刊登在 2004 年 2 月 17 日、3 月 5 日、4 月 21 日及 2005 年 1 月 15 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

(五) 公司员工情况

教育程度 专业构成	博士	研究生	大学	大专	中专	高中	合计
销售人员			9	18	7	6	40
技术人员			35	54	12	20	121
财务人员			6	10		2	18
行政人员	1	4	20	13	3	10	51
其它人员			6	4		5	15
合 计	1	4	76	99	22	43	245
说明：公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。							

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

本公司董事会和管理层很早就意识到：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，本公司严格按照中国证监会的要求，积极完善公司治理结构。报告期内，本公司主要做了以下三方面的工作：

1、制定和完善公司治理制度。按照中国证监会的公司治理文件要求和最新监管精神，本公司及时修订了《公司章程》，制订或重新制订了公司治理的文件，包括《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》、《董事会专门委员会工作制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《累积投票制实施细则》。本公司还拟将这些公司治理制度汇编成《陕西广电网络传媒股份有限公司公司治理指引》，以作为公司行动的指南。

2、公司“三会”和经理层协调有序运行。报告期内，公司“三会”和经理层一如既往地各自的职权范围内相互制衡、有条运行、合规决策、切实执行，使不同组织对公司的规范与发展形成“合力”。

3、公司内部控制良好。公司在提高经营水平的同时，努力完善内部控制。首先进一步修订和完善了公司行政管理、财务管理、业务管理和人力资源管理方面的制度，使公司制订的体系更加完整、完善，使公司的内部运行有章可循；其次是在公司的日常管理中，严格按照上述制度所规定的程序和权限执行，从而使公司的运行更加安全有效。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事基本上能够遵守中国证监会的要求和本公司章程及《独立董事工作细则》的规定，勤勉尽责，认真工作，对公司发生的重要事项公正、客观地发表独立意见，保障了董事会决策的科学性，维护了投资者的合法权益。同时，独立董事积极了解公司各方面的运作情况，并充分发挥在财务会计、法律、投资、管理方面的丰富经验，为公司的长远发展和规范运作发表专业的意见和建议，对公司董事会、经理层的规范运作及公司的发展起到了积极作用。在董事会专门委员会的建设和工作中，独立董事发挥了重要作用。

报告期内，独立董事发表独立意见的情况如下：

1、2004 年 2 月 13 日，独立董事就公司对外担保情况，董事、高管人员任免及变更坏账损失核算办法分别发表独立意见，详见公司《2003 年年度报告》。

2、2004 年 3 月 3 日，独立董事就公司拟以募集资金收购广电股份 11 个地市的有线电视网络资产构成的关联交易及收购宝鸡广电 15%股权构成的关联交易分别发表独立意见，详见 3 月 5 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

3、2004 年 8 月 9 日，独立董事就公司对外担保情况出具专项说明并发表独立意见，详见 8 月 11 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

4、2004 年 8 月 16 日，独立董事就公司对拟收购广电股份 11 个地市的有线电视网络资产评估情况发表独立意见，详见 8 月 17 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

5、2004 年 12 月 9 日，独立董事就公司董事会换届选举董事发表独立意见，详见 12 月 11 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

报告期内独立董事出席董事会情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
马治国	8	5	2	1	
殷仲民	8	7	1	0	
李玉萍	8	7	1	0	
贾平凹	8	5	0	3	任期届满已离任
马陆霞	8	6	0	2	

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

（三）公司的独立性

业务方面：本公司主要以有线电视网络运营、电视广告代理、影视制作为主营业务，拥有独立的有线电视网络资产及其配套设施以及开展相关业务的政府许可，具有自主经营能力，完全独立于控股股东。

人员方面：本公司有独立的劳动、人事及工资管理制度，进入本公司的员工由公司与其签订劳动合同，并由公司人力资源部统一进行管理。本公司的员工管理从管理制度、劳动合同和管理部门三方面保证了与控股股东陕广电完全分开。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，在本公司领取薪酬，不在陕广电兼任任何职务。控股股东陕广电向本公司推荐董事人选时，均按照《公司章程》及《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》的规定，通过合法程序进行，不存在干预本公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。

资产方面：本公司拥有独立的有线电视网络设备、广告代理权，亦拥有独立的有线电视网络运营、广告代理、影视制作等经营系统。本公司与股东的关联交易按照审计值或评估值进行交易，并以合同形式确定双方的权利义务关系。不存在股东通过有偿或无偿方式违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

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，不存在混合经营、合署办公情况。

财务方面：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，有独立的银行帐号，不存在与股东共用银行帐户的情况，亦不存在将资金存入股东的财务公司或结算中心帐户的情况。本公司的财务决策依据相关财务制度以及《公司章程》等规定的决策程序独立进行，不存在股东干预公司资金使用的情况。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

本公司根据公司经营业务开拓和长远发展规划的需要，形成了针对高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。公司董事会下设了薪酬与考核委员会，委员会制订了高管人员工作业绩与绩效的考核体系与标准，以激励高级管理人员的积极性。

选择机制：根据本公司具体发展需要，依照公司章程规定，遵循德才兼备的原则，由董事会提名委员会提名，经董事会确定公司高级管理人员的聘任（董事会秘书由董事会委任，副总经理、财务负责人由总经理提名），总经理任期为三年。

考评机制：由董事会薪酬与考核委员会按年度对本公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，其中副总经理、财务负责人先经总经理考评，并根据考评结果决定下一年度的薪金定级、岗位安排直至续聘与否。

激励机制：公司对高级管理人员实行“工资（基本工资+岗位工资+其它补贴）+奖金”的薪酬方式，工资按公司《工资级别标准》确定，奖金按《员工激励办法》执行。

约束机制：本公司与全体高管人员签订《劳动合同》，并根据财务、人事管理等内部管理制度，对其履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况

2004年3月5日，公司发布了召开2003年年度股东大会的会议通知；2004年3月30日公司发布关于2003年年度股东大会临时议案的公告；2004年4月2日，公司发布关于延期召开2003年年度股东大会的通知公告，会议召开时间由2004年4月9日延期至2004年4月20日。上述事项刊登在2004年3月6日、4月1日、4月3日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。2004年4月20日，公司2003年度股东大会在西安市太白南路363号影视大酒店十四楼会议室召开，会议召开的时间和地点与通知和公告的内容一致。

2、股东大会通过的决议及披露情况

- 1) 审议通过了2003年度董事会工作报告；
- 2) 审议通过了2003年度监事会工作报告；
- 3) 审议通过了每10股送1股派0.3元（含税）的2003年度利润分配方案；
- 4) 审议通过了2003年年度报告及摘要；
- 5) 审议通过了高恩喜先生辞去本公司董事的议案；
- 6) 审议通过了增选谢林平先生为本公司董事的议案；
- 7) 审议通过了续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司2004年年度财务报告审计机构的议案；

8) 审议通过了《关于本公司符合增发新股条件的情况说明》；

9) 审议通过了本公司本次增发新股方案

(1) 发行股票种类：境内上市的人民币普通股（A 股）。

(2) 每股面值：人民币 1.00 元。

(3) 发行数量：不超过 8000 万股。

(4) 发行对象：在上海证券交易所开立 A 股股票帐户的境内自然人、法人和证券投资基金（国家法律、法规禁止购买者除外）。

(5) 发行方式：本次增发采取网上向社会公众投资者（含自然人、法人和证券投资基金）和网下对机构投资者（含法人和证券投资基金）累计投标询价发行的方式。在本次增发网上认购时，本次增发股权登记日收市后登记在册的本公司 A 股流通股股东可按其股权登记日收市后登记在册的持股数量享有一定比例的优先认购权。

(6) 发行定价：本次增发新股的价格下限根据刊登招股意向书前若干个交易日的收盘价的算术平均数或刊登招股意向书前一个交易日收盘价按一定折扣确定，上限拟定为刊登招股意向书前若干个交易日的收盘价的算术平均数或前一个交易日收盘价。最终发行价格将依据网上对社会公众投资者（含原 A 股流通股股东）和网下对机构投资者累计投标询价的结果，由发行人（本公司）和主承销商按照一定的超额认购倍数协商确定。

(7) 募集资金数额及募集资金投向：本次增发新股拟募集资金不超过人民币 10 亿元，依照项目的轻重缓急程度按顺序投入到以下两个项目：

①收购陕西省广播电视信息网络股份有限公司有线电视网络资产项目

②投资建设西安市区有线数字电视整体平移项目

10) 审议通过了本公司本次增发新股募集资金运用可行性的议案；

11) 审议通过了本公司本次增发新股决议有效期的议案；

12) 审议通过了关于提请股东大会审议并授权董事会办理本次增发新股相关事宜的议案；

13) 审议通过了本公司本次增发新股后新老股东共享公司滚存利润的议案；

14) 审议通过了本公司本次增发新股募集资金投向之关联交易的议案；

15) 审议通过了《有线电视网络资产转让协议》；

16) 审议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》；

- 17) 审议通过了广电股份与本公司签订的《股权转让协议》；
- 18) 审议通过了变更公司经营范围、并相应修改公司《章程》部分条款的议案；
- 19) 审议通过了王兴春先生辞去本公司监事职务的议案；
- 20) 审议通过了增选洪云女士为本公司监事的议案；
- 21) 本公司与陕西电视台签订的《〈关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议〉之补充协议》；

上述第 14、15、17 项议案，关联股东陕广电均回避表决。本次股东大会决议公告已于 2004 年 4 月 21 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

（二）临时股东大会情况

1、2004 年第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 8 月 11 日，公司发布召开 2004 年第一次临时股东大会的通知，公告刊登在 8 月 12 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。2004 年 9 月 10 日，公司 2004 年第一次临时股东大会在西安市太白南路 363 号影视大酒店十四楼会议室召开，会议召开的时间和地点与通知内容一致。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

1) 审议通过了《关于调整本公司 2004 年度增发新股募集资金数额及募集资金投向的议案》

鉴于目前国家对宏观经济的调控政策和国内股票市场低迷的市况，本公司与保荐机构（主承销商）经过充分的协商与沟通，拟将 2004 年度增发新股募集资金数额调整为不超过人民币 6.8 亿元，全部用于“收购广电股份有线电视网络资产项目”，募集资金不再用于“投资建设西安市区有线数字电视整体平移项目”。由于募集资金数额低于项目所需资金，不足部分本公司拟通过银行贷款等其它方式解决。本次增发其它有关事项不变。

2) 审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》

临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 11 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况

2004 年，公司按既定的中长期发展规划稳步运行，致力于产业结构调整和业务整合，强化突出主营业务，通过稳健经营和集约管理，使公司资产结构不断趋于合理，财务状况不断改善，各项业务取得了较好的经营业绩。报告期内公司实现主营业务收入 21982.60 万元，同比增加 1.26%；主营业务利润 4607.59 万元，同比增加 3.43%；净利润 1703.10 万元，同比下降 12.55%，净利润下降的原因主要是公司财务费用增加、子公司宝鸡广电本报告期未能享受有线电视费收入税收减免政策。由于宝鸡广电的税收优惠政策需当地税务部门逐年审核确认，目前暂未取得确认文件，故仍计提了所得税；等取得确认文件后，再予以调整。

1、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，公司在西安市工商行政管理局办理《企业法人营业执照》变更手续，经核准的公司经营范围变更为：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。

2) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
广告代理	192,547,811.71	87.59	32,702,421.85	70.98
有线电视网络运营	23,921,717.39	10.88	12,427,371.12	26.97
软件开发	543,800.97	0.25	264,082.15	0.57
影视制作	2,812,650.00	1.28	682,056.50	1.48
其中:关联交易	692,445.24	0.31	669,594.54	1.45
合计	219,825,980.07	100.00	46,075,931.62	100.00

3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
西安地区	193,575,612.68	88.06	33,211,129.42	72.08
宝鸡地区	23,921,717.39	10.88	12,427,371.12	26.97
北京地区	2,328,650.00	1.06	437,431.08	0.95
其中:关联交易	692,445.24	0.31	669,594.54	1.45
合计	219,825,980.07	100.00	46,075,931.62	100.00

4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要业务

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
广告代理	192,547,811.71	157,942,074.30	18.00
有线电视网络运营	23,921,717.39	10,694,353.15	55.29

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1) 主要控股公司的经营情况及业绩

(1) 宝鸡广电网络传媒有限责任公司

该公司成立于 2002 年 3 月 11 日, 注册资本 6,744.90 万元, 经营范围: 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; 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。宝鸡广电是本公司和广电股份合资设立的, 本公司持有其 84% 的股权。宝鸡广电 2004 年末总资产 9089.24 万元, 净资产 8396.39 万元, 2004 年度主营业务收入 2392.17 万元, 净利润为 650.27 万元, 较去年同期增长 47.12%。报告期该公司为本公司贡献的净利润为 524.22 万元, 占公司净利润的 30.78%。

(2) 西安广才科技有限责任公司

该公司成立于 2002 年 5 月 17 日, 注册资本 400 万元, 经营范围: 计算机软件开发; 计算机网络技术与视频技术、远程教育技术的开发、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。本公司目前持有该公司 82.5% 的股权。该公司 2004 年末总资产 378.97 万元, 净资产 349.99 万元, 2004 年度主营业务收入 54.38 万元, 净利润为-15.40 万元。该公司开发制作的多媒体电子出版物《中华传统

美德格言》荣获第三届“国家电子出版物奖”。该奖项由国家新闻出版总署主办，是全国电子出版物的政府最高奖，也是我国目前规格最高、最具权威性的奖项。由于该公司开发的产品取得市场认同尚有一个的过程，故报告期内没有达到预期效果，2005 年公司将以市场为导向，加大市场营销力度，争取盈利。

(3)北京泽万达影像技术有限公司

该公司成立于2003年9月3日，注册资本300万元，主要从事全息虚拟影像合成、视频捕捉、三维动画等影像技术的开发与应用等。本公司持有其95%的股份。该公司2004年末总资产422.88万元，净资产234.66万元，2004年度主营业务收入232.86万元，净利润为-65.34万元。该公司是新设立并开始运营的，公司前期较高的开办费用是未能盈利的主要原因。近日在电视台热播的央视版《天龙八部》的动画后期制作就是由该公司制作完成的，该公司目前还承接了《吕梁英雄传》、《神雕侠侣》等电视剧的动画制作，2005年有望取得一定的收益。

2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
宝鸡广电	信息传播	有线电视网络规划建设管理	650.27	524.22	30.78

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	630.21	占采购总额比重	78.12%
前五名销售客户销售金额合计	7038.39	占销售总额比重	32.02%

4、经营中的问题与困难以及解决方案

在有线电视网络运营方面，本公司的控股子公司宝鸡广电所辖的用户区域仅为宝鸡市城区（不含陈仓区），市场容量有限，用户规模较小，网络经营实力较弱，业务收入总额不高。对此，本公司一方面通过向广电股份收购股权增持对宝鸡广电的持股比例，以增加公司资产量；另一方面加强对宝鸡广电的经营管理，采取提高网络信息服务质量、加强节目源的选择、增加传送的频道数量、加大市场营销力度等经营手段稳定老客

户、增加新客户。从长远发展考虑，公司拟以增发募集资金收购陕西省其它地市有线电视网络资产，以实现本公司在该项业务领域规模和盈利的快速增长。

在广告代理方面，公司收入构成中此项业务占有较高的比例，该业务的变动会给公司经营带来较大影响，同时公司与陕西电视台签订的四个频道五年的全面广告代理业务即将于 2006 年到期。鉴于此，公司于报告期内与陕西电视台签署了《关于购买部分频道广告业务全面代理权的补充协议》，约定 2006 年原协议到期后，双方再续签该协议 5 年。这样，至 2011 年，公司上述广告代理权获得了充分的法律保障，从而保证了本公司未来该项业务的稳定性。

在影视制作方面，公司投资组建的北京泽万达影像技术有限公司，在影视作品后期制作方面具有较强的技术能力。目前在全国各大电视台热播的央视版《天龙八部》的后期制作就是由该公司制作完成的。但是，公司在此项业务领域还属起步阶段，在经营管理等方面存在经验不足的问题，公司将加强这方面的学习和实践，引进专业人才，以取得更高的收益。

在新业务开展方面，本公司利用 2003 年底收购的陕西省渭南体育馆，承办了 2004 年度乒乓球超级联赛陕西银河俱乐部的主场比赛、《秦之声》栏目的演出和多场职工文艺汇演，取得了一些收益。本公司正与体育场馆经营方面具有丰富资源和经验的实体联系，探讨学习对该类资产进行市场化经营和管理的经验，加强公司在体育馆经营领域的经营管理与市场运作能力。

5、本公司未对报告期的盈利作过预测。

（二）公司投资情况

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。

报告期内公司非募集资金投资项目仅一项，即以实物资产和货币资金投资(两项合计作价 1149 万元)收购宝鸡广电 15%股权。通过此次股权收购，公司持有宝鸡广电的股份增至 84%。本年度投资额较上年有所下降，下降幅度为 30.57%。投资具体事项详见“十、重要事项之（二）1、收购资产情况”。

（三）公司财务状况

1、经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度%
总资产	280,138,582.48	313,851,841.41	-33,713,258.93	-10.74
主营业务利润	46,075,931.62	44,547,836.98	1,528,094.64	3.43
净利润	17,030,963.07	19,474,469.31	-2,443,506.24	-12.55
现金及现金等价物净增加额	-688,583.83	35,703,347.60	-36,391,931.43	-
股东权益	175,877,405.10	161,888,907.05	13,988,498.05	8.64

变动原因:

(1) 总资产减少主要由于报告期内公司归还短期银行借款。

(2) 主营业务利润增加系主营业务收入增加所致。

(3) 净利润减少由于公司财务费用增加、子公司宝鸡广电报告期内未能享受税收减免政策。

(4) 现金及现金等价物减少是由于报告期内公司归还短期银行借款。

(5) 股东权益增加由于本年度盈利。

2、会计估计变更

报告期内,根据证监会计字[2004]1号《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》要求:“上市公司……也不得不计提或少计提关联方欠款可能发生的坏帐损失”,2004年3月3日经第四届董事会第十六次会议审议通过修改了公司坏帐准备核算办法。

原坏帐损失核算办法为:本公司采用备抵法核算。坏帐准备按年末应收帐款(包括应收帐款、其他应收款)余额之和扣除关联单位往来款后,按帐龄法计提坏帐准备,具体比例如下:

帐龄	计提比例
1年之内(包括1年)	3%
1-2年(包括2年)	5%
2-3年(包括3年)	15%
3-4年(包括4年)	30%
4-5年(包括5年)	50%
5年以上	100%

变更后为：采用备抵法核算，坏帐准备按年末应收帐款（包括应收帐款、其他应收款）余额，采用帐龄分析法计提坏帐准备，计提比例与原计提比例相同。本办法自 2004 年 1 月 1 日起执行。

上述事项公告刊登在 2004 年 3 月 5 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

公司独立董事对此发表了独立意见认为：公司按照证监会计字[2004]1 号《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》中对关联方计提坏帐准备的要求，及时对公司坏帐准备核算的范围进行了调整，将关联单位往来款也并入核算范围，按帐龄分析法计提坏帐准备。本公司此次会计估计变更，更能真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，也使公司财务信息披露更真实、完整。

报告期内经公司努力，关联方黄河科技已全部归还了对本公司的应付款；同时，公司在实际运作中严格控制关联方占用公司资金的行为，报告期内基本未发生此类事项，因此，此次会计估计的变更对本公司本报告期的财务状况影响很小。

（四）生产经营环境以及宏观政策、法规的变化

报告期内，公司的生产经营环境及宏观政策、法规未发生变化。

（五）新年度经营计划

2005 年是公司总体发展战略中关键的一年，要继续保持稳步增长的态势，实现公司可持续发展的经营目标，努力做好以下几方面工作：第一，在确保资产质量的前提下，加快各项业务的健康发展，切实控制经营风险，实现综合效益稳步提高；第二，重点加强对子公司的管理，增强其风险意识和进取意识，提升经营业绩，提高对公司的利润贡献率；第三，强化内部管理，在完善制度的同时，加强制度的落实和检查，进一步提高规范运作水平。

（七）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1) 公司第四届董事会第十五次会议于 2004 年 2 月 13 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开。会议审议通过了《2003 年度总经理工作报告》、《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度财务工作报告》、《2003 年度利润分配预案》、《2003 年年度报告》及摘要、《关于选举李琦先生为本公司副董事长的议

案》、《关于谢建钢先生辞去本公司总经理职务的议案》、《关于选举谢建钢先生为副董事长的议案》、《关于高恩喜先生辞去本公司董事的议案》、《关于增选谢林平先生为本公司董事的议案》、《关于聘任谢林平先生为本公司总经理的议案》、《上市公司建立现代企业制度自查报告》、《关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司 2004 年年度财务报告审计机构的议案》。

2) 公司第四届董事会第十六次会议于 2004 年 3 月 3 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开。会议审议通过了《关于公司符合增发新股条件的情况说明》、《公司增发新股方案》、《关于公司增发新股募集资金运用可行性的议案》、《关于增发新股决议有效期的议案》、《关于提请股东大会审议并授权董事会办理本次增发 A 股相关事宜的议案》、《关于本次增发新股后新老股东共享公司滚存利润的议案》、《本次增发新股募集资金投向之关联交易的议案》、《有线电视网络资产收购协议》、《前次募集资金使用情况的说明》、《关于修改公司坏帐准备核算办法的议案》、《关于广电股份与本公司签订的〈股权转让协议〉的议案》、《关于变更公司经营范围、并相应修改公司章程部分条款的议案》、《关于提议召开 2003 年度股东大会的议案》。

3) 公司第四届董事会第十七次会议于 2004 年 3 月 29 日以通讯表决方式进行，审议通过了《〈关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议〉之补充协议》。

4) 公司第四届董事会第十八次会议于 2004 年 4 月 23 日以通讯表决方式进行，审议通过了公司《2004 年第一季度报告》。

5) 公司第四届董事会第十九次会议于 2004 年 8 月 9 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开。会议审议通过了公司《2004 年半年度报告》及其摘要、《关于调整公司 2004 年度增发新股募集资金数额及募集资金投向的议案》、《关于对拟收购资产评估中有关问题的意见》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于谢林平先生不再兼任本公司总会计师的议案》、《关于提议召开 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

6) 公司第四届董事会第二十次会议于 2004 年 10 月 28 日以通讯表决方式进行，审议通过了公司《2004 年第三季度报告》。

7) 公司第四届董事会第二十一次会议于 2004 年 12 月 9 日以现场召集方式在西安市高新区高新一路 15 号二楼公司会议室召开。会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款并相应修改〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈独立董事议事规则〉的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《累积投票制实施细则》、《关于提议召开 2005 年第一次临时股东大会的议案》。

8) 公司第四届董事会第二十二次会议于 2004 年 12 月 24 日以通讯表决方式进行，审议通过了《关于在中国建设银行西安市新城支行办理短期银行借款展期的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真地执行股东大会的各项决议。根据 2003 年年度股东大会的决议，公司实施了 2003 年度利润分配方案，即以 2003 年末股本总数 122,417,237 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股并派现金红利 0.3 元（含税），共计送红股 12241724 股，派发现金红利 3672517.11 元（含税）。本次分配实施的股权登记日为 2004 年 6 月 14 日，除权除息日为 6 月 15 日，红利发放日为 6 月 18 日。

（八）利润分配或资本公积金转增预案

经西安希格玛有限责任会计师事务所审计，本公司 2004 年度实现净利润 17,030,963.07 元，加年初未分配利润 27,381,984.97 元，可供分配的利润为 44,412,948.04 元，提取法定盈余公积 2,228,583.72 元，提取法定公益金 1,114,291.86 元，可供投资者分配的利润为 41,070,072.46 元，提取任意盈余公积 273,116.36 元，应付普通股股利 3,672,517.11 元，转作股本的普通股股利 12,241,724.00 元，未分配利润为 24,882,714.99 元。

2001 年下半年以来，本公司进行了大规模资产重组，从连年亏损、濒临退市的“ST 黄河科”转变为盈利稳定的广电网络。重组后公司于 2001 年度用公积金弥补了以前年度亏损，2002 年度、2003 年度连续两年分别实施了公积金转增股本和利润分配方案，维护了广大股东的利益。为了实现更大的发展，公司申请增发新股并拟用增发募集资金收购陕西全省有线电视网络资产。由于计划募集资金数额不超过 6.8 亿元，而实施资产收购需约 8 亿元资金，存在较大的资金缺口，不足部分需自筹解决。因此，公司董事会提议 2004 年度不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

公司独立董事认为：公司自重组以来一直致力于调整产业结构，提高整体盈利能力，并连续进行利润分配，这在重组公司中是不多见的。公司董事会从长远出发，为了顺利实施资产收购计划和网络整合计划，决定 2004 年度不进行利润分配、也不进行公积金转增股本，符合《公司章程》和全体股东的利益，有利于公司的持续健康发展。

（九）其它披露事项

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监会证监发[2003] 56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，西安希格玛有限责任会计师事务所对本公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计，并出具了希会其字（2005）0002 号《专项说明》，认为：本公司 2004 年度与控股股东及其他关联方发生的资金往来主要为对历史遗留债权债务的清理，未发现本公司存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中所提及情况。

2、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会发布的证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，公司独立董事对公司 2004 年度的对外担保情况进行了核查和落实。经查，2004 年 4 月 28 日，公司与陕广电就原黄河机电历史上遗留的最后一笔对外担保（即为陕西华信实业公司的 400 万元借款担保）签订了《担保转移协议》，解除了此担保事项。除此之外，公司没有新的对外担保事项发生。截止目前，公司没有任何对外担保事项。

独立董事认为：公司董事会和经理层共同努力，彻底解除和转移了原黄河机电历史上所有的对外担保事项，并且未增加新的对外担保，使本公司对外担保降低为零，这为公司的健康良性发展奠定基础。在今后的经营运作中，董事会和经理层应继续自觉遵守中国证监会的相关要求和《公司章程》的规定，严格执行对外担保的审查制度，将或有事项对公司经营的影响减少到最低水平。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第四届监事会第七次会议于 2004 年 2 月 13 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开。会议审议通过了《2003 年度监事会工作报告》、《2003 年年度报告》及摘要。

2、公司第四届监事会第八次会议于 2004 年 3 月 3 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开。会议审议通过了公司《本次增发新股方案》、《关于增发新股募集资金运用可行性的议案》、《关于公司本次增发新股募集资金投向之关联交易的议案》、《有线电视网络资产收购协议》、《股权转让协议》、《关于王迎春先生辞去本公司监事的议案》、《关于增选洪云女士为公司监事的议案》。

3、公司第四届监事会第九次会议于 2004 年 8 月 9 日以现场召集方式在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开，会议审议通过了《关于调整本公司 2004 年度增发新股募集资金数额及募集资金投向的议案》。

4、公司第四届监事会第十次会议 2004 年 12 月 9 日以现场召集方式在西安市高新区高新一路 15 号二楼公司会议室召开。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》、《累积投票制实施细则》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会依照相关法律、法规和《公司章程》的规定，通过列席会议等形式，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。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

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 2004 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。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，广电股份与本公司签订了《有线电视网络资产收购协议》。监事会认为：本次增发新股所募集资金用于收购网络整合后的、运行状态和盈利能力良好的广电股份资产，在本公司目前的发展战略和业务框架下，可以有力地提升公司的行业地位和盈利水平，实现公司的可持续发展。会议同时认为本次资产收购，双方聘请具有证券从业资格的中介机构对拟转让资产进行评估、审计，作价依据客观、公允。本次收购及其相关的关联交易程序合法，符合公平、公正、公允的原则，未发现有损害公司及股东利益的情况。公司董事依法履行职责，未发现董事会所作出的决议有违反法律、法规和公司章程以及损害公司利益和全体股东利益的现象。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，广电股份与本公司签订了关于转让宝鸡广电 15%股权的《股权转让协议》。监事会认为：通过此股权转让，本公司将拥有宝鸡广电 84%的股权，这对公司的经营管理将产生极其重要的影响，不仅提高本公司有线电视网络类资产的比重，提升资产的盈利能力，还增强了本公司在有线电视网络运营和经营方面的实力。我们同时认为本次股权转让及其相应的关联交易作价依据客观、公允，没有损害本公司和股东的利益，关联交易的表决程序符合公司章程和相关法律法规的规定。公司董事依法履行职责，未发现董事会所作出的决议有违反法律、法规和公司章程以及损害公司利益和全体股东利益的现象。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、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（以下简称“建行新城支行”）诉陕西华信实业公司欠款和本公司担保案，此案系原黄河机电的历史遗留问题，涉诉金额为 423 万元。2004 年 4 月 28 日，本公司、建行新城支行

和陕广电签署了《担保转移协议》，由陕广电承担相关义务，本公司不再承担该笔贷款的担保责任。

公告刊登在 2004 年 4 月 29 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、报告期内无收购资产情况

2、报告期内出售资产情况

报告期内公司以拥有的实物资产作为收购宝鸡广电 15%股权的部份对价。在收购宝鸡广电 15%股权时，本公司以收回对西安圣河科技有限责任公司（以下简称“西安圣河”）的投资资产(经评估价值 1118.13 万元)资产做为部分对价支付。西安圣河是原黄河机电于 1997 年 11 月与西安圣方科技股份有限公司、长岭(集团)股份有限公司合资组建的，黄河机电以厂房、设备出资 2170 万元入股，占 62%股权。因西安圣河自成立以来未能达到预期的经营目标，1999 年 2 月经原黄河机电第三届董事会第九次会议审议，决定收回公司在西安圣河的全部投资。报告期内，公司以该公司经评估的资产作为收购宝鸡广电 15%股权的部分价款。由于此部分资产尚存在一些历史遗留问题，为防范日后以该投资作为收购股权对价而可能引致的法律风险，2004 年 3 月 20 日，本公司与陕广电、广电股份三方签署了《担保协议》，协议约定：陕广电对本公司以已收回的对西安圣河投资作为受让宝鸡广电股权的部分价款提供连带责任保证。

此事项公告刊登在 2004 年 4 月 13 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

(三) 公司重大关联交易事项

1、收购股权发生的关联交易

2004 年 4 月 20 日，本公司与广电股份就收购宝鸡广电 15%股权事宜签订了《股权转让协议》。本次收购价格的确定是以具有证券从业资格的西安希格玛有限责任会计师事务所出具的无保留意见的希会审字（2004）0081 号《审计报告》提供的数据为依据进行的。根据《审计报告》，以 2003 年 12 月 31 日为审计基准日，宝鸡广电的资产净值为 7662 万元，广电股份将其持有的宝鸡广电 15%的股权转让给本公司，本公司以收回的对西安圣河的投资资产(经评估价值 1118.13 万元)及部分现金共计支付转让价款 1149 万

元。此收购事项已经本公司第四届董事会第十六次会议和 2003 年度股东大会审议通过。该股权转让的工商变更手续也已经办理完毕。

通过此次股权收购，本公司对宝鸡广电的持股比例达 84%，进一步提高了公司有线电视网络类资产的比重，增加有线电视收视费收入，有利于本公司调整资产结构、提升资产的整体盈利能力，有利于本公司增强在有线电视网络运营和经营方面的实力，使本公司在即将到来的数字化革命中抢占先机。

上述事项公告刊登在 2004 年 3 月 5 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及担保情况

(1) 公司与关联方的债权债务往来情况

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		形成原因
	发生额	余额	发生额	余额	
陕广电	-	-	65.00	0	向本公司支付的租赁费
黄河科技	-	-	758.30	0	归还本公司欠款
北京泽万达	130.00	163.70	-	-	因流动资金周转向本公司借款
西安广才	69.70	101.07	-	-	本公司归还的欠款
合计	199.70	264.77	850.30		

(2) 报告期内本公司接受关联方担保情况

关联方名称	担保金额(万元)	担保事项	担保期限	披露日期	备注
陕广电	2500	短期银行借款连带责任担保	2004 年 12 月 29 日已偿还	2004 年 1 月 9 日	
陕广电	2000	短期银行借款连带责任担保	2004 年 1 月 31 日已偿还	2004 年 1 月 9 日	
陕广电	2000	短期银行借款连带责任担保	2005 年 9 月 29 日到期	2004 年 10 月 9 日	
陕广电	2500	短期银行借款连带责任担保	2005 年 11 月 28 日到期	2004 年 12 月 4 日	公司实际借款金额为 1000 万元。
陕广电	2500	短期银行借款连带责任担保	2005 年 12 月 23 日到期	2004 年 12 月 29 日	
陕广电	1118.13	对本公司以西安圣河投资作为受让宝鸡广电股权的部份价款提供连带责任保证。		2004 年 4 月 13 日	2004 年 3 月 20 日，本公司与陕广电、广电股份三方签订了《担保协议》。

3、其它重大关联交易

报告期内，关联企业黄河科技归还了对本公司的应付款 758 万元，至此该公司已全部归还了对本公司的应付款。公告刊登在 2004 年 1 月 30 日、4 月 2 日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

截止报告期末，本公司不存在控股股东及其子公司占有本公司资金的情况。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

公司办公用房是向广电股份租赁取得的。公司原办公地太白南路 363 号影视大酒店副 4、5 楼是公司租赁广电股份的房屋，租金根据地理位置、周边环境和内部设施等条件确定。2004 年 11 月公司搬迁至高新一路 15 号二楼，该办公用房为广电股份所有，公司向广电股份租赁，租赁价格尚在商谈之中。

4、担保情况

报告期内公司无对外担保情况。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

2004 年 3 月 26 日，本公司与陕西电视台签署了《〈关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议〉补充协议》，约定 2006 年本公司与陕西电视台签署的《关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议》到期后，对陕西电视台 1、2、3 频道的广告代理权再续签 5 年。这样，至 2011 年本公司电视广告代理业务的持续经营就获得法律保证。此事项经公司第四届董事会第十七会议和 2003 年度股东大会审议通过。

上述事项公告刊登在 2004 年 3 月 30 日、4 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持股 5%以上股东没有公开承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司现聘任西安希格玛有限责任会计师事务所为公司财务审计机构，2004 年度审计费为人民币贰拾万元。

目前，该所已连续四年为本公司提供审计服务，注册会计师高靖杰首次为本公司审计报告签字，注册会计师范敏华已连续两年为本公司审计报告签字。

（七）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、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）其它重大事项

1、申请增发新股情况

本公司经过重大资产重组并且接受了为期一年的辅导，符合中国证监会关于增发新股的有关规定。关于增发新股的各项议案已经公司第四届董事会第十六次会议及 2003 年度股东大会审议通过。鉴于国家对宏观经济的调控政策和国内股票市场低迷的市况，经与保荐机构充分协商与沟通，公司对增发募集资金的数额和投向进行了调整，调整的议案已经公司第四届董事会第十九次会议及 2003 年第一次临时股东大会审议通过。报告期内增发申请文件已报送中国证监会并被正式受理，目前申请材料尚在初审阶段。

上述事项刊登在 2004 年 3 月 5 日、4 月 21 日、8 月 11 日、9 月 11 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》上。

2、公司于 2003 年底与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订了《电视剧〈冰山来客〉联合投资摄制协议书》和《电视剧〈赵氏孤儿〉联合投资摄制协议书（意向）》，分别投资壹仟陆佰万元，共计投资叁仟贰佰万元用于拍摄该两部电视剧。报告期内因编剧未能在规定时间提交故事大纲及文学剧本，为慎重起见，公司暂收回了对该两部电视剧的投资，待时机成熟时再行商议。

3、变更办公地址

2004 年 11 月 1 日，公司搬迁办公地址，新办公地为西安高新技术产业开发区高新一路 15 号。公司迁址公告刊登在 2004 年 11 月 9 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

十一、财务会计报告

- (一) 审计报告(附后)
- (二) 财务报表及其附注(附后)

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、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。
- (四) 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

董事长：韩本毅

2005 年 3 月 17 日

西安希格玛有限责任公司会计师事务所

Xi'an Xigema Certified Public Accountants Firm Limited

希会审字（2005）0280 号

审计报告

陕西广电网络传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西广电网络传媒股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润表和合并利润表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

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》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任公司会计师事务所

中国注册会计师：高靖杰

中国·西安

中国注册会计师：范敏华

2004 年 3 月 17 日

资产负债表

会企 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		2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	五、1		44,180,928.47	39,891,884.74	44,869,512.30	41,131,106.65
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	五、2	六、1	4,181,766.14	3,042,898.56	9,455,629.49	9,455,629.49
其他应收款	7	五、3	六、2	8,192,302.40	7,511,527.48	11,364,287.14	10,871,586.82
预付帐款	8	五、4		26,159,009.69	24,875,256.64	312,067.95	
应收补贴款	9						
存货	10	五、5		3,538,108.12		1,796,146.65	
待摊费用	11	五、6		67,922.65		271,523.79	
一年内到期的长期债权投资	21						
其他流动资产	24						
流动资产合计	31			86,320,037.47	75,321,567.42	68,069,167.32	61,458,322.96
长期投资：							
长期股权投资	32	五、7	六、3		75,646,343.76	32,000,000.00	91,312,645.90
其中：合并价差	33						
长期债权投资	34						
长期投资合计	38				75,646,343.76	32,000,000.00	91,312,645.90
固定资产：							
固定资产原价	39	五、8		197,407,096.44	96,162,179.81	213,998,502.66	127,441,682.41
减：累计折旧	40	五、8		41,606,239.69	23,766,061.66	53,267,578.17	40,330,528.75
固定资产净值	41	五、8		155,800,856.75	72,396,118.15	160,730,924.49	87,111,153.66
减：固定资产减值准备	42	五、8					
固定资产净值	43	五、8		155,800,856.75	72,396,118.15	160,730,924.49	87,111,153.66
工程物资	44			196,145.00		268,824.71	
在建工程	45	五、9		1,328,586.44		3,848,401.39	
固定资产清理	46						
固定资产合计	50			157,325,588.19	72,396,118.15	164,848,150.59	87,111,153.66
无形及其他资产：							
无形资产	51	五、10		36,492,956.82	35,950,218.00	48,730,374.99	48,194,100.00
长期待摊费用	52	五、11				204,148.51	
其他长期资产	53						
无形及其他资产合计	60			36,492,956.82	35,950,218.00	48,934,523.50	48,194,100.00
递延税项：							
递延税项	61						
资产总计	67			280,138,582.48	259,314,247.33	313,851,841.41	288,076,222.52

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

会企 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		2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	68	五、12		55,000,000.00	55,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	69						
应付帐款	70	五、13		13,191,830.74	8,914,136.39	10,320,448.76	8,914,136.39
预收帐款	71	五、14		9,542,308.74	8,557,298.74	5,890,971.06	4,804,471.06
应付工资	72			521,800.15		793,974.85	239,000.00
应付福利费	73			667,655.73	116,226.78	465,421.64	71,268.06
应付股利	74			2,396,370.77	2,396,370.77		
应交税金	75	五、15		4,802,727.50	4,339,726.69	3,455,016.89	4,405,750.64
其他应交款	80	五、16		256,677.24	236,194.92	259,373.43	244,336.72
其他应付款	81	五、17		3,303,482.14	4,084,340.95	5,975,337.46	7,508,352.60
预提费用	82			414,288.90			
预计负债	83						
一年内到期的长期负债	86						
其他流动负债	90						
流动负债合计	100			90,097,141.91	83,644,295.24	127,160,544.09	126,187,315.47
长期负债：							
长期借款	101						
应付债券	102						
长期应付款	103						
专项应付款	108						
其他长期负债	109						
长期负债合计	110						
递延税项：							
递延税项	111						
负债合计	112			90,097,141.91	83,644,295.24	127,160,544.09	126,187,315.47
少数股东权益	113			14,164,035.47		24,802,390.27	
股东权益：							
股本	115	五、18		134,658,961.00	134,658,961.00	122,417,237.00	122,417,237.00
资本公积	118	五、19		4,498,044.53	4,498,044.53	3,867,992.44	3,867,992.44
盈余公积	119	五、20		11,837,684.58	9,724,062.41	8,221,692.64	7,200,535.91
其中：法定公益金	120	五、20		5,230,832.46	4,702,426.92	4,116,540.60	3,861,251.42
未分配利润	121	五、21		24,882,714.99	26,788,884.15	27,381,984.97	28,403,141.70
其中：现金股利	128					3,672,517.11	3,672,517.11
股东权益合计	128			175,877,405.10	175,669,952.09	161,888,907.05	161,888,907.05
负债及股东权益总计	135			280,138,582.48	259,314,247.33	313,851,841.41	288,076,222.52

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

利润表

会企 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		2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	五、22	六、4	219,825,980.07	193,031,811.71	217,082,120.32	198,786,348.15
减：主营业务成本	4	五、22	六、4	170,875,222.84	158,154,828.89	169,318,764.89	159,463,036.69
主营业务税金及附加	5	五、23		2,874,825.61	1,929,916.83	3,215,518.45	2,625,411.49
二、主营业务利润：	10			46,075,931.62	32,947,065.99	44,547,836.98	36,697,899.97
加：其他业务利润	11	五、24		-408,147.46	-413,196.22	62,926.49	
减：营业费用	14			1,353,201.32		826,295.41	
管理费用	15	五、25		21,645,250.98	17,122,085.49	20,371,067.06	18,460,575.36
财务费用	16	五、26		3,041,139.51	3,074,939.58	1,348,590.36	1,370,339.00
三、营业利润	18			19,628,192.35	12,336,844.70	22,064,810.64	16,866,985.61
加：投资收益	19		六、5		4,501,401.76		2,607,483.70
补贴收入	22						
营业外收入	23			56,241.82			
减：营业外支出	25			256,757.47	14,736.40	22,142.69	
四、利润总额	27			19,427,676.70	16,823,510.06	22,042,667.95	19,474,469.31
减：所得税	28	五、27		1,202,772.33		7,310.39	
少数股东损益	29			1,193,941.30		2,560,888.25	
五、净利润	30			17,030,963.07	16,823,510.06	19,474,469.31	19,474,469.31

补充资料：

项 目	2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得损益		
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	-66,355.11	
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

利润分配表

会企 02 表附表 1

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		2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、净利润	1			17,030,963.07	16,823,510.06	19,474,469.31	19,474,469.31
加：年初未分配利润	2			27,381,984.97	28,403,141.70	11,365,051.66	11,849,842.79
其他转入	4						
二、可供分配的利润	8			44,412,948.04	45,226,651.76	30,839,520.97	31,324,312.10
减：提取法定盈余公积	9			2,228,583.72	1,682,351.00	2,215,629.74	1,947,446.94
提取法定公益金	10			1,114,291.86	841,175.50	1,107,814.86	973,723.46
提取职工奖励及福利基金	11						
提取储备基金	12						
提取企业发展基金	13						
利润归还投资	14						
三、可供投资者分配的利润	16			41,070,072.46	42,703,125.26	27,516,076.37	28,403,141.70
减：应付优先股股利	17						
提取任意盈余公积	18			273,116.36		134,091.40	
应付普通股股利	19			3,672,517.11	3,672,517.11		
转作股本的普通股股利	20			12,241,724.00	12,241,724.00		
四、未分配利润	25			24,882,714.99	26,788,884.15	27,381,984.97	28,403,141.70

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

2004 年度

会企 03 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		合并	母公司
		合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	1			232,860,210.35	207,329,169.45
收到的税费返还	3				
收到的其他与经营活动有关的现金	8	五、28		11,386,345.88	11,310,602.20
现金流入小计	9			244,246,556.23	218,639,771.65
购买商品、接受劳务支付的现金	10			189,999,726.67	185,220,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	12			6,313,105.26	1,546,673.29
支付的各项税费	13			5,141,549.87	4,221,091.55
支付的其他与经营活动有关的现金	18			10,300,499.19	8,341,036.80
现金流出小计	20			211,754,880.99	199,328,801.64
经营活动产生现金流量净额	21			32,491,675.24	19,310,970.01
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金	22			32,000,000.00	32,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23				
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	25			46,878.64	45,630.27
收到的其他与投资活动有关的现金	28				
现金流入小计	29			32,046,878.64	32,045,630.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30			12,994,718.52	363,403.00
投资所支付的现金	31				
支付的其他与投资活动有关的现金	35				
现金流出小计	36			12,994,718.52	363,403.00
投资活动产生的现金流量净额	37			19,052,160.12	31,682,227.27
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金	38				
借款所收到的现金	40			55,000,000.00	55,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43				
现金流入小计	44			55,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45			100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46			3,610,651.19	3,610,651.19
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	五、29		3,621,768.00	3,621,768.00
现金流出小计	53			107,232,419.19	107,232,419.19
筹资活动产生现金流量净额	54			-52,232,419.19	-52,232,419.19
四、汇率变动对现金的影响额	55				
五、现金及现金等价物净增加额	56			-688,583.83	-1,239,221.91

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)

2004 年度

会企 03 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

补充资料：	行次	注释		合并	母公司
		合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	57				
净利润	58			17,030,963.07	16,823,510.06
加：少数股东损益	59			1,193,941.30	
计提的资产减值准备	60			189,891.71	130,605.13
固定资产折旧	61			9,470,310.73	4,138,104.74
无形资产摊销	62			12,314,818.17	12,243,882.00
长期待摊费用摊销	63			207,207.71	
待摊费用的减少（减：增加）	64			203,601.14	
预提费用的增加（减：减少）	65			414,288.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66			149,515.65	14,736.40
固定资产报废损失	67				
财务费用	68			3,301,100.73	3,301,100.73
投资损失（减：收益）	69				-4,501,401.76
递延税款贷项（减：借项）	70				
存货的减少（减：增加）	71			-1,741,961.47	
经营性应收项目的减少（减：增加）	72			-17,911,937.60	-15,024,023.74
经营性应付项目的增加（减：减少）	73			7,669,935.20	2,184,456.45
其他	74				
经营活动产生的现金流量净额	75			32,491,675.24	19,310,970.01
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
债务转为资本	76				
一年内到期的可转换公司债券	77				
融资租入固定资产	78				
3、现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额	79			44,180,928.47	39,891,884.74
减：现金的期初余额	80			44,869,512.30	41,131,106.65
现金等价物的期末余额	81				
减：现金等价物的期初余额	82				
现金及现金等价物净增加额	83			-688,583.83	-1,239,221.91

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

2004 年 12 月 31 日

会企 01 表附表 1

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	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原 因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	524,539.97	189,891.71				714,431.68
其中：应收帐款	319,755.79	-115,907.36				203,848.43
其他应收款	204,784.18	305,799.07				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

2004年度会计报表附注

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。

(6) 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，转回后的固定资产账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账面价值。

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（以下部分简称宝鸡广电）、西安广才科技有限责任公司（以下部分简称西安广才）和北京泽万达影像技术有限公司（以下部分简称泽万达）。

21、会计估计变更的说明

本公司坏账损失核算原采用按年末应收款项（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按下述比例计提坏账准备；

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%

2004年3月3日经本公司第四届董事会第十六次会议审议决定：根据证监会计字（2004）1号《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》要求：“上市公司不得计提或少计提关联方欠款可能发生的坏帐损失”。坏账准备改为对年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额按帐龄分析法计提坏账准备，计提比例与原计提比例相同。

此项会计估计变更使本年度利润减少66,355.11元。

22、会计差错更正的说明

在2003年报告期后，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，调减所得税841,103.64元，本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正的影响为：资产负债表中调减2003年度应交税金841,103.64元，调增少数股东权益260,742.13元、资本公积151,398.65元、盈余公积150,137.00元、未分配利润278,825.86元；利润表调减2003年度所得税841,103.64元，调增少数股东损益412,140.78元。

此外，在2003年报告期后，本公司子公司西安广才科技有限公司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公司2002年至2006年度企业所得税的批复》2002年度免征企业所得税，调减2002年度企业所得税23,301.32元，本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正的影响为：资产负债表中调减2003年度应交税金23,301.32元，调增少数股东权益4,077.73元、未分配利润19,223.59元；利润分配表中调增2003年度年初未分配利润19,223.59元。

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。

经陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2004）22号文件批准，该公司2003年度执行15%的优惠税率。此外，依照国家税务总局国税函（2004）86号《国家税务总局关于广播电视事业单位广告收入和有线电视费收入所得税处理问题的通知》，该公司广告收入和有线电视费收入在2003年底前暂不作为应纳税收入。

(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。

(4) 本公司本年度利润用于弥补以前年度亏损。

四、控股子公司及合营企业

截至2004年12月31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

注：本公司期初持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司69%的股份，2004年3月3日，本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签订《股权转让协议》，收购该公司持有的宝鸡广电15%的股权；2004年4月20日，该《股权转让协议》在股东大会上获得通过。2004年4月27日，宝鸡广电在宝鸡市工商行政管理局办理了股权变更手续。此项收购完成后，本公司持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司84%的股权。对该公司本期损益的合并1-4月按69%计算，5-12月按84%计算。

上列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	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现 金	72,205.23	54,328.25
银行存款	44,108,723.24	44,815,184.05
其他货币资金		
合 计	44,180,928.47	44,869,512.30

2、应收账款

账 龄	2004年12月31日			2003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	3,558,318.29	81.14%	106,749.55	9,554,600.00	97.74%	286,638.00
1—2年	604,360.00	13.78%	30,218.00			
2—3年				220,785.28	2.26%	33,117.79
3—4年	222,936.28	5.08%	66,880.88			
4—5年						
5年以上						
合 计	4,385,614.57	100.00%	203,848.43	9,775,385.28	100.00%	319,755.79

注：（1）应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

（2）截止2004年12月31日，应收账款期末余额比期初减少55.14%，主要系收回电视剧《关西无极刀》发行款所致。

（3）期末应收账款中欠款前五名的单位金额合计为1,712,245.24元，占应收账款总额的39.04%。

3、其他应收款

账龄	2004年12月31日			2003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	6,765,574.32	77.74%	202,967.22	1,640,253.03	14.18%	47,494.06
1—2年	536,309.51	6.16%	26,815.48	1,945,802.44	16.82%	97,290.12
2—3年	930,000.00	10.69%	139,500.00	7,983,015.85	69.00%	60,000.00
3—4年	471,001.82	5.41%	141,300.55			
4—5年						
5年以上						
合计	8,702,885.65	100.00%	510,583.25	11,569,071.32	100.00%	204,784.18

注：（1）其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

（2）截止2004年12月31日，其他应收款期末余额比期初减少24.77%，主要系收回陕西黄河科技有限责任公司欠款和本期支付增发费用所致。

（3）期末其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为7,780,303.73元，占其他应收款总额的89.40%。

4、预付账款

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,159,009.69	100.00%	312,067.95	100.00%
1—2年				
2—3年				
3年以上				
合计	26,159,009.69	100.00%	312,067.95	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2004年12月31日，预付账款期末余额比期初增加8282.477%，主要系预付陕西电视台广告中心广告代理款所致。

（3）期末预付账款中预付金额前五名的单位金额合计25,583,476.47元，占预付账款总额的97.80%。

5、存 货

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	2,045,527.02		805,001.82	
在产品	1,492,581.10		991,144.83	
合 计	3,538,108.12	0.00	1,796,146.65	0.00

注：本公司年终对存货检查，不存在应计提存货跌价准备的情况。

6、待摊费用

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期摊销	2004年12月31日	结存原因
房 租	67,801.67	294,068.60	299,493.87	62,376.40	按受益期摊销
修理费	131,526.39		131,526.39	0.00	按12个月摊销
保险费		106,007.06	106,007.06	0.00	按受益期摊销
其 他	72,195.73	663,179.16	729,828.64	5,546.25	按受益期摊销
合 计	271,523.79	1,063,254.82	1,266,855.96	67,922.65	

7、长期投资

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资			32,000,000.00	
长期债权投资				
其他投资				
合 计	0.00	0.00	32,000,000.00	0.00

长期股权投资明细项目如下：

投资项目名称	投资方式	占被投资项目资金的比例%	投资金额
电视剧《冰山上的来客》	联合制作	88.89	16,000,000.00
电视剧《赵氏孤儿》	联合制作	88.89	16,000,000.00
合 计			32,000,000.00

注：2003年12月20日，本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订28集电视剧《冰山上的来客》联合投资摄制协议和30集电视剧《赵氏孤儿》联合投资摄制协议，分别由本公司投资1,600万元，完成时间为2004年12月；2003年12月31日，本公司分别向《冰山上的来客》摄制组、《赵氏孤儿》摄制组支付了投资款各1,600万元。鉴于目前国内电视剧市场竞争日趋激烈、供需比例失衡，且本公司在电视剧业务方面还属起步阶段，出于谨慎性考虑，经董事会决议，本公司本年全部收回了该项投资。

8、固定资产及累计折旧

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
固定资产原值				
房屋建筑物	81,071,140.95	401,210.81	8,170,168.80	73,302,182.96
机器设备	54,838,501.93	75,400.00	22,972,649.59	31,941,252.34
运输设备	2,934,034.00	327,620.00	466,787.00	2,794,867.00
专用设备	74,259,858.75	13,825,173.17	532,900.00	87,552,131.92
其他设备	894,967.03	1,070,800.40	149,105.21	1,816,662.22
合 计	213,998,502.66	15,700,204.38	32,291,610.60	197,407,096.44
累计折旧				
房屋建筑物	5,574,617.53	1,584,352.87	2,278,762.04	4,880,208.36
机器设备	35,323,236.78	2,423,167.01	17,651,900.89	20,094,502.90
运输设备	735,441.27	242,371.66	352,401.22	625,411.71
专用设备	11,279,542.79	4,606,000.06	368,321.49	15,517,221.36
其他设备	354,739.80	334,174.64	200,019.08	488,895.36
合 计	53,267,578.17	9,190,066.24	20,851,404.72	41,606,239.69
固定资产净值	160,730,924.49			155,800,856.75

注：（1）本期固定资产增加的主要原因是宝鸡广电在建工程和泽万达在建工程转固。

（2）本期固定资产减少的主要原因是本期用圣河资产作为部分对价收购宝鸡广电15%的股权。

（3）本公司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。

9、在建工程

工程项目名称	预算数	2003年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减 少数	2004年 12月31日	资金来源	工程投入 占预算比 例
宝鸡市新增用户5000户工程	150万元	1,146,625.82	97,098.51	1,243,724.33			自筹	82.91%
宝鸡网络改造工程	623万元	1,464,909.57	3,907,016.37	4,322,459.46		1,049,466.48	自筹	97.13%
宝鸡网络干线建设	145万元		1,432,775.28	1,432,775.28			自筹	98.81%
宝鸡网络专网建设	60万元		279,119.96			279,119.96	自筹	46.52%
宝鸡网络其他	30万元		258,392.81	258,392.81			自筹	86.13%
泽万达房屋装修	75万元	669,116.00	251,864.40	920,980.40			自筹	122.80%
泽万达资产购建	60万元	567,750.00	317,313.00	885,063.00			自筹	147.51%
合计		3,848,401.39	6,543,580.33	9,063,395.28		1,328,586.44		

注：本公司年终对在建工程检查，不存在应计提在建工程减值准备的情况。

10、无形资产

项目	取得方式	原值	2003年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	本期转出	2004年 12月31日	剩余摊销年限
软件使用权	外购	674,741.00	536,274.99	77,400.00	70,936.17	132,002.18		542,738.82	7.65年
土地使用权	外购	12,194,100.00	12,194,100.00		243,882.00	243,882.00		11,950,218.00	49年
广告代理权	外购	60,000,000.00	36,000,000.00		12,000,000.00	36,000,000.00		24,000,000.00	2年
合计		72,791,441.00	48,730,374.99	77,400.00	12,314,818.17	36,375,884.18		36,492,956.82	

注：本公司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。

11、长期待摊费用

项 目	2003年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	本期转出	2004年 12月31日
泽万达开办费	204,148.51	3,059.20	207,207.71	207,207.71		0.00
合 计	204,148.51	3,059.20	207,207.71	207,207.71		0.00

12、短期借款

借款类别	2004年12月31日	2003年12月31日	备 注
抵押借款			
担保借款	55,000,000.00	100,000,000.00	
信用借款			
合 计	55,000,000.00	100,000,000.00	

注：公司本期借款减少的主要原因系公司根据经营管理需要，偿还银行借款所致。

13、应付账款

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	4,154,843.95	31.50%	10,315,848.76	99.96%
1—2 年	9,036,986.79	68.50%	4,600.00	0.04%
2—3 年				
3 年以上				
合 计	13,191,830.74	100.00%	10,320,448.76	100.00%

注：（1）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。

（2）期末应付账款中应付款前五名的单位金额合计10,247,498.74元，占期末应付账款总额的77.68%。

14、预收账款

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	9,542,308.74	100.00%	5,890,971.06	100.00%
1-2 年				
2—3 年				
3 年以上				
合 计	9,542,308.74	100.00%	5,890,971.06	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）截止2004年12月31日，预收账款期末余额比期初增加61.98%，主要系广告代理预收款增加所致。

（3）期末预收账款中预收金额前五名的单位金额合计 6,221,091.10 元，占期末预收账款总额的 65.19%。

15、应交税金

税 项	2004年12月31日	2003年12月31日	备 注
增值税	13,772.00	1,276.73	应税收入的 17%、6%
营业税	2,181,771.81	2,217,943.06	应税收入的 5%、3%
城建税	622,540.64	624,197.98	按增值税、营业税应纳 税额的 7%计缴
房产税	1,275,775.80	1,122,655.80	按国家有关具体规定计 算缴纳
土地使用税	725,830.67	695,856.17	按国家有关具体规定计 算缴纳
企业所得税	-83,274.67	-1,249,482.90	详见注释
个人所得税	34,988.35	11,243.31	按国家有关具体规定计 算缴纳
印花税	31,322.90	31,326.74	按国家有关具体规定计 算缴纳
合 计	4,802,727.50	3,455,016.89	

注：（1）根据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，子公司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，本期所得税税率优惠尚需经该处审核确认。

陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2004）22号文件批复该公司2003年度执行15%税率。此外，依照国家税务总局国税函（2004）86号《国家税务总局关于广播电视事业单位广告收入和有线电视费收入所得税处理问题的通知》，该公司广告收入和有线电视费收入在2003年底前暂不作为应纳税收入。

在2003年报告期后，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，调减所得税841,103.64元；本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已调减2003年12月31日应交税金841,103.64元。

（2）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。

在2003年报告期后，本公司子公司西安广才科技有限公司依据上述批复调整2002年度所得税，调增2003年年初未分配利润23,301.32元；本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已调减2003年12月31日应交税金23,301.32元。

16、其他应交款

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日	备 注
教育费附加	213,855.97	214,551.39	按增值税、营业税应纳税额的7%计缴
防洪水利基金	29,841.66	28,166.34	按收入的0.08%计缴
住房公积金	7,382.00	14,781.00	
文化事业基金	5,597.61	1,874.70	
合 计	256,677.24	259,373.43	

17、其他应付款

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	3,303,482.14	100.00%	1,642,985.12	27.50%
1-2 年				

2—3 年			4,332,352.34	72.50%
3 年以上				
合 计	3,303,482.14	100.00%	5,975,337.46	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2004年12月31日，其他应付款期末余额比期初减少44.71%，主要系本期归还欠款所致。

（3）期末其他应付款中应付金额前五名的单位金额合计 3,042,730.90 元，占期末其他应付款总额的 91.97%。

18、股本（单位：股）

项 目	2003年12月31日	本次变动增减（+、-）					2004年12月31日
		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	65,116,700.00		6,511,670.00			6,511,670.00	71,628,370.00
其中：国家持有股份	65,116,700.00		6,511,670.00			6,511,670.00	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	6,318,730.00		631,873.00			631,873.00	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	71,435,430.00		7,143,543.00			7,143,543.00	78,578,973.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	50,981,807.00		5,098,181.00			5,098,181.00	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	50,981,807.00		5,098,181.00			5,098,181.00	56,079,988.00
三、股份总数	122,417,237.00		12,241,724.00			12,241,724.00	134,658,961.00
			0			0	

注：2004 年 6 月 9 日，本公司根据 2004 年 4 月 20 日召开的 2003 年度股东大会决议，实施 2003 年度利润分配方案，以 2004 年 6 月 14 日为股权登记日，以 2003 年末的股本总数 122,417,237 股按每 10 股送 1 股的比例，以 2003 年度末未分配利润向全体股东转增股份总额 12,241,724 股，每股面值 1 元，计增加股本 12,241,724.00 元。此项增资经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具希会验字（2004）229 号验资报告。

19、资本公积

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31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	245,704.27	630,052.09		875,756.36
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	955,172.81			955,172.81
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	3,867,992.44	630,052.09		4,498,044.53

注：（1）公司本期根据子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，相应调增2003年12月31日资本公积151,398.65元。

（2）2004年4月，本公司以11,493,011.06元收购陕西省广播电视信息网络股份有限公司持有的宝鸡广电传媒有限责任公司15%的股权，形成股权投资准备630,052.09元。

20、盈余公积

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
法定盈余公积	3,849,862.86	2,228,583.72		6,078,446.58
法定公益金	4,116,540.60	1,114,291.86		5,230,832.46
任意盈余公积	255,289.18	273,116.36		528,405.54
合 计	8,221,692.64	3,615,991.94	0.00	11,837,684.58

注：公司本期根据子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，相应调增2003年12月31日盈余公积150,137.00元。

21、未分配利润

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
净利润	17,030,963.07	19,474,469.31
加：年初未配利润	27,381,984.97	11,365,051.66
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润	44,412,948.04	30,839,520.97
减：提取法定盈余公积金	2,228,583.72	2,215,629.74
提取法定公益金	1,114,291.86	1,107,814.86
可供股东分配的利润	41,070,072.46	27,516,076.37
减：提取任意盈余公积	273,116.36	134,091.40
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	24,882,714.99	27,381,984.97

注：在2003年报告期后，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，调减2003年度所得税841,103.64元；在2003年报告期后，本公司子公司西安广才科技有限责任公司依据西安市国家税务局批复，调减2002年度所得税23,301.32元。本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已予以调整：此项更正调增2003年年初未分配利润19,223.59元，调增2003年12月31日未分配利润298,049.45元。

22、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2004年度		2003年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	192,547,811.71	157,942,074.30	185,750,348.15	151,051,591.69
有线电视收入	23,921,717.39	10,694,353.15	17,642,621.08	9,441,733.42

软件开发收入	543,800.97	262,897.64	653,151.09	413,994.78
影视收入	2,812,650.00	1,975,897.75	13,036,000.00	8,411,445.00
合 计	219,825,980.07	170,875,222.84	217,082,120.32	169,318,764.89

注：公司前五名客户销售的收入总额为70,383,885.40元，占公司全部销售收入的32.02%。

23、主营业务税金及附加

项 目	2004年度	2003年度	计缴标准
营业税	2,606,501.86	2,920,656.54	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	183,575.34	206,403.70	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
教育费附加	84,748.41	88,458.21	按增值税、营业税应纳税额的 3%计缴
合 计	2,874,825.61	3,215,518.45	

24、其他业务利润

其他业务项目	2004年度		2003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
租赁收入	3,526,000.00	3,939,196.22		
材料销售				
其他收入	5,342.60	293.84	66,000.00	3,073.51
合 计	3,531,342.60	3,939,490.06	66,000.00	3,073.51

25、管理费用

项 目	2004年度	2003年度
工资及附加	2,508,220.37	1,390,702.22
折旧费	1,120,504.74	2,415,869.61
无形资产摊销	12,314,818.17	12,056,374.32
业务招待费	524,727.84	415,655.16
社会保险费	215,073.00	167,440.04
坏账准备	189,711.71	446,959.64

律师及审计费	546,400.00	325,000.00
会议费	226,419.00	288,533.31
税金	789,982.71	368,839.07
住房公积金	227,608.00	214,797.00
其他	2,981,785.44	2,280,896.69
合计	21,645,250.98	20,371,067.06

26、财务费用

项 目	2004年度	2003年度
利息支出	3,301,100.73	1,445,762.83
减：利息收入	271,476.75	101,098.97
金融机构手续费	11,515.53	3,926.50
汇兑损益		
合计	3,041,139.51	1,348,590.36

注：本公司本年度利息支出较上年增加128.33%，系本期平均占用贷款额增加所致。

27、所得税

项 目	2004年度	2003年度
所得税	1,202,772.33	7,310.39

注：（1）根据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，本公司子公司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，本期所得税税率优惠尚需经该处审核确认。

陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2004）22号文件批复该公司2003年度执行15%税率。此外，依照国家税务总局国税函（2004）86号《国家税务总局关于广播电视事业单位广告收入和有线电视费收入所得税处理问题的通知》，该公司广告收入和有线电视费收入在2003年底前暂不作为应纳税收入。

在2003年报告期后，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据2003年度所得税汇算清缴结果，调减所得税841,103.64元；本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已调减2003年12

月31日应交税金841,103.64元。

(2) 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。

在2003年报告期后，本公司子公司西安广才科技有限公司依据上述批复，调减所得税23,301.32元，调增年初未分配利润23,301.32元；本期在编制2003年度和2004年度比较会计报表时，已调减2003年12月31日应交税金23,301.32元。

(3) 公司本期利润用于弥补以前年度亏损，所计所得税为子公司数。

28、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金11,386,345.88元，主要为收回陕西黄河科技有限责任公司欠款7,583,015.85元，收回第53届世界小姐组委会借款1,528,957.50元。

29、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资活动有关的现金3,621,768.00元，主要为支付中介机构增发费用。

六、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

账龄	2004年12月31日			2003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	2,384,228.00	74.24%	71,526.84	9,554,600.00	97.74%	286,638.00
1—2年	604,360.00	18.82%	30,218.00			
2—3年				220,785.28	2.26%	33,117.79
3—4年	222,936.28	6.94%	66,880.88			
4—5年						
5年以上						
合计	3,211,524.28	100.00%	168,625.72	9,775,385.28	100.00%	319,755.79

注：（1）应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

（2）截止2004年12月31日，应收账款期末余额比期初减少67.15%，主要系收回电视剧《关

西无极刀》发行款所致。

(3) 期末应收账款中欠款前五名的单位金额合计为1,189,413.09元，占应收账款总额的37.04%。

2、其他应收款

账 龄	2004年12月31日			2003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	6,346,573.41	79.48%	190,397.20	1,135,881.08	10.27%	34,112.43
1—2年	337,000.00	4.22%	16,850.00	1,944,002.44	17.57%	97,200.12
2—3年	830,000.00	10.40%	124,500.00	7,983,015.85	72.16%	60,000.00
3—4年	471,001.82	5.90%	141,300.55			
4—5年						
5年以上						
合 计	7,984,575.23	100.00%	473,047.75	11,062,899.37	100.00%	191,312.55

注：(1) 其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

(2) 截止2004年12月31日，其他应收款期末余额比期初减少27.83%，主要系收回陕西黄河科技有限责任公司欠款和本期支付增发费用所致。

(3) 期末其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为7,752,688.41元，占其他应收款总额的97.10%。

3、长期股权投资

项 目	2003 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日	
	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	53,448,212.40		17,081,503.79		70,529,716.19	
西安广才科技有限 责任公司	3,014,433.50			127,050.64	2,887,382.86	
北京泽万达影像 技术有限公司	2,850,000.00			620,755.29	2,229,244.71	
电视剧《关西 无极刀》						

电视剧《冰山上的来客》	16,000,000.00			16,000,000.00		0.00
				0		
电视剧《赵氏孤儿》	16,000,000.00			16,000,000.00		0.00
				0		
合计	91,312,645.90	0.00	0.00	0.00	75,646,343.76	0.00

注：（1）本公司原持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司69%的出资额，2004年4月，本公司以11,493,011.06元收购陕西省广播电视信息网络股份有限公司持有的宝鸡广电15%的股权；2004年4月27日，宝鸡广电在宝鸡市工商行政管理局办理了股东出资变更手续。此项收购完成后，本公司持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司84%的股权。

（2）2003年12月20日，本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订28集电视剧《冰山上的来客》联合投资摄制协议和30集电视剧《赵氏孤儿》联合投资摄制协议，分别由本公司投资1,600万元，完成时间为2004年12月；电视剧海内外发行销售后，所得发行收入扣除税金、制片人提成，按投资比例返还甲、乙双方的投资后，所产生的利润按甲方80%，乙方20%比例分成。本公司于2003年12月31日分别向《冰山来客》制作组、《赵氏孤儿》制作组支付了投资款项各1,600万元。鉴于目前国内电视剧市场竞争日趋激烈、供需比例失衡，且本公司在电视剧业务方面还属起步阶段，出于谨慎性考虑，经董事会决议，本公司本年收回了该项投资。

4、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2004年度		2003年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	192,547,811.71	157,942,074.30	185,750,348.15	151,051,591.69
影视收入	484,000.00	212,754.59	13,036,000.00	8,411,445.00
合计	193,031,811.71	158,154,828.89	198,786,348.15	159,463,036.69

注：公司前五名客户销售的收入总额为70,383,885.40元，占公司全部销售收入的36.46%。

5、投资收益

项目	2004年度	2003年度
短期投资收益		
联营或合营公司分来利润		
期末调整被投资公司所有	4,501,401.76	2,607,483.70

者权益

长期投资减值准备

合计	4, 501, 401. 76	2, 607, 483. 70
----	-----------------	-----------------

注：本公司本年投资收益比上年增长72.63%，主要系本公司增持宝鸡广电股权和宝鸡广电本期利润增长所致。

七、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	2003. 12. 31	本年增加	本年减少	2004. 12. 31
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	2003. 12. 31		本年增加		本年减少		2004. 12. 31	
	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	62,432,791.00	51%	6,243,279.00	51%	68,676,070.00	51%
宝鸡广电网络传 媒有限责任公司	46,540,387.42	69%	10,117,475.53	15%	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	2004.12.31	2003.12.31
其他应收款	陕西黄河科技有限责任公司	0.00	7,583,015.85
应收帐款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	692,445.24	0.00
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	1,664,615.32	414,117.76
其他应付款	国营黄河机器制造厂	0.00	1,583,735.00
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	678,676.91	267,000.00

(2) 关联方交易事项

①截至 2003 年 12 月 31 日，陕西黄河科技有限责任公司尚欠本公司以前年度重大资产重组款项 7,583,015.85 元。本期以货币收回该公司欠款 7,583,015.85 元。

②截至 2003 年 12 月 31 日，本公司尚欠国营黄河机器制造厂 1,583,735.00 元。本期本公司向该厂支付和代垫款项 1,583,735.00 元。

③陕西省广播电视信息网络有限责任公司本期租赁本公司渭南体育馆支付租赁费 650,000.00 元。

陕西省广播电视信息网络有限责任公司本期为本公司借款 55,000,000.00 元担保。

④本公司本期与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签订《股权收购协议》，收购其持有的宝鸡广电网络传媒有限责任公司 15%的股权。此项收购以经西安希格玛有限责任公司会计师事务所审计的宝鸡广电 2003 年 12 月 31 日的净资产 76,620,073.74 元为依据，确定的收购价为 11,493,011.06 元，本公司以已收回的对西安圣河科技有限责任公司价值 11,181,334.15 元(经评估)的固定资产作为部分对价。2004 年 4 月 20 日，该《股权转让协议》在股东大会上获得通过。2004 年 4 月 27 日，该公司在宝鸡市工商行政管理局办理了股权变更手续。此项收购完成后，本公司持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司 84%的股权。

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司尚欠陕西省广播电视信息网络股份有限公司款项 267,000.00 元。本期应付该公司房屋租赁费 100,000.00 元，应付收购宝鸡广电网络传媒有限责任公司 15%股权余款 311,676.91 元。截至 2004 年 12 月 31 日，本公司尚欠陕西省广播电视信息网络股份有限公司款项 678,676.91 元。

此外，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签署《委托协议》，由陕西省广播电视信息网络股份有限公司代其与第三方（各省电视台以及其他有资质单位）签订有关宝鸡市区的卫星电视节目落地传输协议。本期根据陕广电与第三方签署的落地费协议和用户情况陕广电与宝鸡广电结算落地费收入 692,445.24 元。

八、或有事项

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

1997 年本公司前身黄河科技股份有限公司为陕西华信实业公司提供 400 万元借款担保。

本案为以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项，系黄河机电的历史遗留问题，涉诉金额为 4,233,730.04 元。2004 年 4 月 28 日，本公司、中国建设银行西安市新

城支行和陕西省广播电视信息网络有限责任公司签署了《担保转移协议》，由陕西省广播电视信息网络有限责任公司承担相关义务，本公司不再承担该笔贷款的担保责任。

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。

十一、其他重要事项

(1) 本公司期初持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司69%的股份。2004年3月3日，本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签订《股权转让协议》，收购该公司持有的宝鸡广电15%的股权；2004年4月20日，该《股权转让协议》在股东大会上获得通过。2004年4月27日，宝鸡广电在宝鸡市工商行政管理局办理了股权变更手续。此项收购完成后，本公司持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司84%的股权。

(2) 2004年3月26日，本公司与陕西电视台签署了《〈关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议〉之补充协议》，约定2006年本公司与陕西电视台签署的《关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议》到期后对陕西电视台1、2、3频道的广告代理权再续签5年。双方同意在“原协议”到期之年的2006年聘请具有证券从业资格的评估机构对该项无形资产的价值进行评估，并根据评估价值确定购买价格。

十二、非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
营业外收入	56,241.82
营业外支出	256,757.47
所得税影响数	20,216.89
净利润影响数	-180,298.76

十三、利润分配

(1) 本公司2004年4月20日召开股东大会，通过了2003年度利润分配方案。按总股本122,417,237股为基数，每10股送1股派发现金股利0.3元(含税)，应分配现金股利3,672,517.11元，转增股本12,241,724股。社会公众股股利已于2004年6月18日划入其资金账户，转增股本业已办理工商变更手续，国家股及其他法人股股利已陆续派发。

(2) 经本公司第五届第二次董事会决议，本年度利润分配预案为：不分配、不转增。该方案尚需经股东大会决议。

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇五年三月十七日