

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST&TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.



## 二零零三年年度报告

二零零四年二月

## 重 要 提 示

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

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

## 释 义

本公司：陕西广电网络传媒股份有限公司；

黄河机电：黄河机电股份有限公司，本公司的前身；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司现第一大股东；

广电股份：陕西省广播电视信息网络股份有限公司，本公司的关联公司；

黄河厂：国营黄河机器制造厂，本公司原第一大股东；

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。

## 目 录

重要提示

第一章 公司基本情况简介	(3)
第二章 会计数据和业务数据摘要	(4)
第三章 股本变动及股东情况	(6)
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	(8)
第五章 公司治理结构	(11)
第六章 股东大会简介	(12)
第七章 董事会报告	(13)
第八章 监事会报告	(20)
第九章 重要事项	(21)
第十章 财务会计报告	(23)
第十一章 备查文件目录	(23)

## 第一章 公司基本情况简介

- 一、公司中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司  
中文简称：广电网络  
公司英文名称：SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD  
英文简称：SXBN
- 二、法定代表人：韩本毅
- 三、董事会秘书：李道光  
董事会授权代表：范勇建  
联系地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼  
联系电话：(029)88278115  
传 真：(029)88255370  
电子信箱：600831@china.com
- 四、注册地址：西安市幸福北路 21 号  
办公地址：西安市太白南路 363 号影视大酒店副楼  
邮政编码：710068  
国际互联网网址：<http://www.600831.com>  
电子信箱：600831@china.com
- 五、信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》  
年度报告登载网址：<http://www.sse.com.cn>  
年度报告备置地点：公司证券部
- 六、股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：广电网络  
股票代码：600831
- 七、公司变更注册登记日期：2003 年 4 月 18 日  
注册地点：西安市幸福北路 21 号  
企业法人营业执照注册号：6101001401283  
税务登记号码：610102220601086  
公司聘请的会计师事务所：西安希格玛有限责任会计师事务所  
公司聘请的会计师事务所办公地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要会计数据

单位：元

项目	2003 年
利润总额	22,042,667.95
净利润	19,045,506.45
扣除非经常性损益后的净利润*	19,067,649.14
主营业务利润	44,547,836.98
其他业务利润	62,926.49
营业利润	22,064,810.64
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-22,142.69
经营活动产生的现金流量净额	20,207,159.90
现金及现金等价物净增减额	35,703,347.60

\*注：扣除非经常性损益涉及的项目和金额：

项目	金额
营业外支出	22142.69 元

### 二、近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2003 年	2002 年		2001 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	217,082,120.32	191,066,210.36	191,066,210.36	8,199,356.93
净利润	19,045,506.45	16,362,866.21	16,202,702.30	22,486,007.20
总资产	313,851,841.41	250,688,574.78	250,688,574.78	320,403,548.50
股东权益（不含少数股东权益）	161,289,321.95	150,871,561.42	150,711,397.51	130,044,359.75
每股收益	0.156	0.147	0.146	0.202
扣除非经常性损益后的每股收益	0.156	0.142	0.146	0.022
每股净资产	1.318	1.356	1.354	1.168
调整后的每股净资产	1.314	1.356	1.354	1.168

净资产收益率(%)	11.81	10.85	10.75	17.29
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	11.82	10.69	10.78	1.91
每股经营活动产生的现金流量净额	0.165	0.29	0.29	0.03

注：会计事项更正的原因

1、在2002年报告期后，宝鸡广电、广才科技依据2002年度所得税汇算清缴结果，分别调减所得税351,740.21元、调增所得税23,301.32元，本期在编制2002年度和2003年度比较会计报表时，已予以更正。此项更正的影响为：资产负债表中调增2002年12月31日未分配利润100,261.83元、盈余公积59,902.08元、少数股东权益168,274.98元，调减应交税金328,438.89元；利润及利润分配表中调减2002年度所得税328,438.89元。

2、宝鸡广电 2002 年度将主营业务成本和营业费用均列入营业费用反映，本期区分主营业务成本和营业费用反映，在编制比较利润及利润分配表时，已按本期口径对 2002 年度主营业务成本与营业费用区别反映。此项更正的影响为：利润及利润分配表中 2002 年度主营业务成本调增 5,310,386.43 元，营业费用调减 5,310,386.43 元。

三、根据《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的财务指标

	2003 年度				2002 年度			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.62	27.77	0.364	0.364	25.31	27.62	0.343	0.343
营业利润	13.68	13.76	0.180	0.180	12.32	13.45	0.167	0.167
净利润	11.81	11.87	0.156	0.156	10.85	11.84	0.147	0.147
扣除非经常性损益后的净利润	11.82	11.89	0.156	0.156	10.69	11.67	0.142	0.142

#### 四、股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	111,286,663.15	23,474,913.56	4,764,156.64	3,008,725.74	11,345,828.07	150,871,561.42
本期增加	11,130,573.85		3,307,399.00	1,064,918.58	15,738,107.45	10,417,760.53

本期减少		19,758,319.77				
期末数	122,417,237.00	3,716,593.79	8,071,555.64	4,073,644.32	27,083,935.52	161,289,321.95
变动原因	实施 2002 年度 资本公积金 转增股本方案	实施 2002 年度资本 公积金转增股本方案 及固定资产评估减值	利润分配	利润分配	本年度盈利	本年度盈利

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	59,197,000			+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、股票发行与上市情况

(一) 1992 年 4 月，经西安市经济体制改革委员会“市体改字[1992]028 号”文批准，黄河厂整体改组，其经营性净资产 33,168.43 万元折为同等数量的国有法人股。同时，中国人民银行西安市分行批准本公司募集 14000 万股普通股。1992 年 12 月，经西安市体改委[1992]077 号文批准，本公司资产分立，黄河厂经营军品资产，本公司经营民品资产，

黄河厂代表国家持有本公司 16,913.42 万股的国有法人股,本公司的总股本变为 30,913.42 万股。1993 年 10 月,经股东大会审议通过并经西安市国资局国资企发(1993)199 号文批准,本公司将全部股本按 4:1 的比例缩减为 7,728.36 万股。

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

(三) 1994 年 10 月 20 日,本公司实施利润分配方案(法人股每 10 股送红股 4 股派现金 2.80 元,个人股每 10 股送红股 5 股),股本扩大为 11,128.67 万股。2003 年 6 月 24 日实施 2002 年度资本公积金转增股本方案(每 10 股转增 1 股),股本扩大为 12,241.72 万股。

(四) 本公司报告期末不存在内部职工股。

### 三、股东情况介绍

(一) 报告期末,公司股东总数为 7105 户。

(二) 主要股东持股情况

#### 1、公司前十名股东持股情况

序	股东名称	年度内增减 (股)	年末持股数 (股)	持股比例 (%)	股份 类别	质押或 冻结股 份	持股类别
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	未流通	0	国有法人股
2	国营黄河机器制造厂	244,078	2,684,861	2.19	未流通	0	国有法人股
3	云南森海林木发展有限公司	增持数量不详	772,049	0.63	已流通	未知	流通股
4	王运坤	增持数量不详	706,760	0.58	已流通	未知	流通股
5	陈会超	增持数量不详	693,230	0.57	已流通	未知	流通股
6	周明贵	增持数量不详	638,046	0.52	已流通	未知	流通股
7	四川久远智能监控有限责任公司	-345,410	634,040	0.52	已流通	未知	流通股
8	但唐芳	增持数量不详	633,912	0.52	已流通	未知	流通股
9	张爱华	增持数量不详	622,261	0.51	已流通	未知	流通股
10	向晓红	增持数量不详	619,440	0.51	已流通	未知	流通股

注:

1、本公司第一、二名股东持股数量增加系本公司报告期内实施资本公积金转增股本所致,其他股东持股数量增加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。

2、国营黄河机器制造厂被司法冻结的 2440783 股国有法人股在报告期内已解除冻结。

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

4、本公司第一、二名股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；前两名股东与其它前十名股东不存在关联关系，也不是一致行动人；本公司未知其它前十名股东之间是否存在关联关系，或是否属于一致行动人。

### （三）控股股东情况

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

### （四）公司流通股股东情况

序	股东名称（全称）	年末持有流通股的数量 （股）	种类
1	云南森海林木发展有限公司	772,049	A 股
2	王运坤	706,760	A 股
3	陈会超	693,230	A 股
4	周明贵	638,046	A 股
5	四川久远智能监控有限责任公司	634,040	A 股
6	但唐芳	633,912	A 股
7	张爱华	622,261	A 股
8	向晓红	619,440	A 股
9	乐建忠	618,882	A 股
10	唐小华	610,568	A 股

注：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。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事及高管人员的情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	持股数	
					期初	期末
韩本毅	董事长	男	38	2001.12 至 2004.12	0	0
李琦	董事	男	47	2001.12 至 2004.12	0	0
王立群	董事	男	59	2001.12 至 2004.12	0	0
谢建钢	董事、总经理	男	42	2001.12 至 2004.12	0	0

徐建选	董事	男	51	2001.12 至 2004.12	0	0
张 晓	董事、副总经理	男	41	2001.12 至 2004.12	0	0
燕林豹	董事	男	38	2001.12 至 2004.12	0	0
张迎建	董事	男	50	2001.12 至 2004.12	0	0
高恩喜	董事	男	55	2001.12 至 2004.12	0	0
王占良	董事	男	50	2003.5 至 2004.12	0	0
马治国	独立董事	男	44	2001.12 至 2004.12	0	0
殷仲民	独立董事	男	48	2001.12 至 2004.12	0	0
李玉萍	独立董事	女	39	2001.12 至 2004.12	0	0
贾平凹	独立董事	男	50	2003.5 至 2004.12	0	0
马陆霞	独立董事	女	52	2003.12 至 2004.12	0	0
赵浩义	监事会主席	男	48	2001.12 至 2004.12	0	0
王兴春	监事	男	33	2001.12 至 2004.12	0	0
冯会明	监事	男	37	2001.12 至 2004.12	0	0
谢林平	副总经理兼总会计师	男	40	2002.1 至 2004.12	0	0
李道光	董事会秘书兼副总经理	男	55	2001.12 至 2004.12	0	0

#### 在股东单位任职的董事、监事情况

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

#### (二) 年度报酬情况

##### 1、报酬的决策程序、报酬确定依据

董事（除执行董事、独立董事）、监事（除职工监事）不在本公司领取报酬。高管人员依据本公司的薪酬制度领取报酬。本公司 2002 年年度股东大会审议通过，将每位独立董事年的津贴标准提高为每月 1750 元（含税），按月发放，不享受其他待遇。

##### 2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

本公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总数为 25.7 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 9.6 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 11.8 万元。上述人员的报酬按照区间划分为：

区间	人数
4 万以上	1 人

2-4 万元	6 人
1-2 万元	3 人

### 不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

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

### (三) 董事、监事和高管人员的离任、聘任情况

#### 1、离任情况

报告期内，本公司 2002 年年度股东大会审议通过了周鹏女士、徐铁鹰先生、王克勤先生因个人原因辞去董事职务的申请，2003 年度第一次临时股东大会审议通过了张纪中先生因兼任本公司新设子公司艺术总监职务辞去独立董事的申请。

#### 2、聘任情况

2003 年 5 月 12 日，本公司召开 2002 年年度股东大会，审议通过了增选王占良为本公司第四届董事会董事的议案，增选张纪中先生、贾平凹先生为本公司第四届董事会独立董事的议案。2003 年 12 月 30 日，本公司召开 2003 年度第一次临时股东大会，审议通过了聘任马陆霞女士担任本公司第四届董事会独立董事的议案；2003 年 12 月 30 日，本公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了聘任李道光先生兼任本公司副总经理的议案。

## 二、员工情况

	博士	研究生	大学	大专	中专	高中	合计
技术人员	1	1	17	60	24	36	139
财务人员			4	9			13
行政人员		3	15	16	5	8	47
其它人员		1	8	44	14	16	83
合计	1	5	44	129	43	60	282
说明：公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。							

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，积极完善公司治理结构。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”。

2003 年，本公司在治理结构方面，特别完善了以下内容：首先是治理制度化，本公司按照相关文件的要求修订了公司的章程，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》。其次，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》，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，使更多的反映中小股东利益的呼声能够更加顺畅地传递到董事会。并且，独立董事的专业涵盖了财务、证券、法律、投资、文化艺术，这样，独立董事在维护中小股东利益的同时，可以为公司的科学决策献计献策，从而使公司的决策效果和决策效率得到有效提高。再次，董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，明确了各委员会的职责，确定了各委员会的人选，使董事会的建设更加明细化、集约化。

按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，本公司在 2003 年组织两名独立董事参加了中国证监会授权机构举办的独立董事培训。受培训规模的限制和本公司独立董事变更等因素的影响，到目前为止，尚有三名独立董事未参加培训。2004 年，本公司将有计划地安排独立董事参加培训。

### 二、独立董事履职情况

自任职以来，本公司的独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和本公司章程的规定，以《独立董事工作细则》为指引，勤勉尽责，认真工作。独立董事能够以亲自出席或授权委托的方式积极参加董事会和股东大会会议，精心准备发言，认真参与审议，为公司的发展出谋划策。独立董事对本公司的关联交易等事项专门发表了独立董事意见。在作出独立判断时，独立董事不受本公司主要股东、实际控制人或其他与本公司存在利害关系的单位或个人的影响，严格为中小股东把关，维护了公司和广大投资者的利益。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。

### 三、公司与控股股东的关系

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

### 四、高级管理人员的考评及激励机制

本公司董事会下设了薪酬与考核委员会，委员会将制订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。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了两次股东大会：2002 年年度股东大会和 2003 年第一次临时股东大会。

2003 年 3 月 29 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开 2002 年年度股东大会的通知。2003 年 4 月 26 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了关于 2002 年年度股东大会临时提案的公告。2003 年 5 月 12 日，大会在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室如期举行，出席会议的股东代表 3 人，代表股份数额为 59,232,000 股，占公司股份总额的 53.22%。会议由董事长韩本毅先生主持，会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议通过了十八项议案，即：《2002 年度董事会工作报告》、《2002 年度监事会工作报告》、《2002 年度财务决算报告》、《2002 年度利润分配预案》、《2002 年度资本公积金转增股本方案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于周鹏女士、徐铁鹰先生、王克勤先生辞去本公司董事职务的议案》、《关于增选张纪中先生、贾平凹先生作为本公司第四届董事会独立董事的议案》、《关于增选王占良先生作为本公司第四届董事会董事的议案》、《关于续聘西安希格玛有限责任会计师事

务所作为本公司 2002 年度财务报告审计机构的议案》、《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》、《授权经理层在不超过公司净资产 20%的额度内办理银行贷款的议案》、《关于提高独立董事津贴的议案》。本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》。

2003 年 11 月 29 日，本公司在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开 2003 年第一次临时股东大会的通知。2003 年 12 月 30 日，大会在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室如期举行，出席会议的股东代表 2 人，代表股份数额为 65,116,000 股，占公司股份总额的 53.19%，会议由董事长韩本毅先生主持，会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议通过了八项议案，即：《关于修改公司章程，并根据修改后的公司章程相应修改〈董事会议事规则〉、〈总经理工作细则〉的议案》、《关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司 2003 年度财务报告审计机构的议案》、《关于张纪中先生辞去独立董事职务的议案》、《关于聘任马陆霞女士担任独立董事的议案》、《关于修改公司章程，并根据修改后的公司章程相应修改〈董事会议事规则〉、〈总经理工作细则〉的议案》、《本公司与渭南市人民政府签订的〈关于渭南体育馆产权转让的协议〉、并授权经理层办理具体事宜的议案》、《陕西省广播电视信息网络股份有限公司与本公司签订的〈关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18%股权的协议〉、并授权经理层办理具体事宜的议案》、《本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签订的〈关于合资组建新公司的协议〉、并授权经理层办理具体事宜的议案》。本次临时股东大会的决议公告刊登于 2003 年 12 月 31 日《上海证券报》、《证券时报》。

## 第七章 董事会报告

### 一、经营情况

#### （一）主营业务范围及其经营状况

在 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，本公司所从事的三个主要行业业务取得了较好的经营业绩，具体情况见下表。

行业	主营业务收入		主营业务利润	
	金额 (万元)	占主营业务收入 总额 (%)	金额 (万元)	占主营业务利润总 额 (%)
有线电视网络运营	1764	8.13	820	18.41
广告代理	18575	85.57	3244	72.81
影视制作	1304	6.01	391	8.78

地区	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年增减 (%)
西安地区	18614	4.80
宝鸡地区	1764	37.60
境内 (除陕西)	852	/
境外	413	/

上述三个行业中，有线电视网络运营业务具有区域内专营、自然垄断的特点，目前本公司该项业务的地区范围是宝鸡市，原受托经营广电股份咸阳分公司的业务因 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经营范围的规范而解除。本公司代理的陕西电视台四个频道的广告业务在 2003 年取得稳定增长，其收入占该台全部业务收入的 70% 以上。本公司投资拍摄的电视连续剧《关西无极刀》于 2003 年完成了全部制作，并取得了不俗的发行效果。以《关西无极刀》的成功发行为起步，本公司将加大影视制作业务的投资力度。

#### (二) 主要控股公司情况

本公司的控股子公司宝鸡广电注册资本 6744.9 万元，经营范围为广播电视网络的设计、建设、改造、运营和管理；开展广播电视网络基础业务、扩展业务；广播电视及信息网络技术开发、咨询；广播电视及信息网络设备的研制、生产、销售；受托管理、经营有线网络，影视制作；家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备的制造销售；房地产开发。宝鸡广电 2003 年度实现净利润 442 万元，2003 年末的资产规模为 7978 万元。

#### (三) 主要供应商、客户情况

报告期内，本公司向前五名供应商合计的采购金额为 221 万元，占年度采购金额的 54.57%。本公司的前五名客户销售额合计为 2948 万元，占公司销售总额的比例为 15.68%。

#### (四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

在有线电视网络运营方面，本公司的用户区域狭窄、用户规模偏小、缴费基数偏低，这些因素限制了本公司业绩的提升。为此，本公司将立足于现有用户发展新用户，立足于现有业务开展新业务，并将于 2004 年适时调整收费标准。在广告代理方面，随着市场竞争的白热化，广告的投放越来越集中于少数的强势媒体，同时，其它形式的广告媒体也在奋起直追，对电视媒体构成威胁。为此，我公司将不断强化营销人员的市场意识，完善激励—约束机制。在影视制作方面，本公司需要建设一支高水平的专业队伍，以实现从起步到规范转变。

## 二、投资情况

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

报告期内，本公司非募集资金投资事项如下：

### 1、合资组建中外合资西安华广塑业有限责任公司

2003 年 3 月 27 日，本公司召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了合资组建中外合资西安华广塑业有限责任公司（暂定名）、并授权经理层具体办理公司组建相关事宜的议案。本公司拟以原黄河塑料厂的部分设备、设施、工装具等实物作为出资，联合中国香港客香村饭店有限公司以适用模具、设备等作为出资，合资组建中外合资华广塑业有限责任公司。截止目前，该公司的组建没有取得实质性进展，报告期内尚未产生收益。

### 2、与张纪中等自然人合资成立北京泽万达影视制作有限责任公司、北京泽万达影像技术有限责任公司

2003 年 8 月 14 日，本公司召开第四届董事会第十次会议，会议审议通过了本公司与张纪中等 7 名自然人共同投资、组建北京泽万达影视制作有限责任公司、北京泽万达影像技术有限责任公司的议案。本公司以现金出资方式对该两公司分别出资 120 万元，各占 40% 的股份，为相对控股股东。2003 年 12 月 30 日，本公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了修改本公司对北京泽万达影像技术有限责任公司的出资额议案，本公司对该公司的出资额增至 285 万元，占该公司注册资本的 95%。截止目前，北京泽万达影像技术有限责任公司已经完成了工商注册登记手续并开始运营，北京泽万达影视制作有限责任公司尚在筹建之中。该两公司报告期内尚无收益。

### 3、与广电股份合资组建西安广源数字电视设备有限责任公司

2003 年 11 月 28 日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，通过了本公司即将在会后与广电股份签订的《关于合资组建新公司的协议》的议案。本公司拟以实物资产出资 1118

万元与广电股份合资组建西安广源数字电视设备有限责任公司，共同开发生产数字电视应用技术中的核心设备机顶盒及其他通讯产品。2003 年 12 月 30 日，本公司召开临时股东大会审议通过了该议案。目前，新公司正在筹建之中。报告期内尚无收益。

#### 4、增加对宝鸡广电的持股

2003 年 11 月 28 日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了即将在会后与广电股份签订的《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18%股权的协议》。本公司以现金出资 1370 万元增持该股权，本公司对宝鸡广电的持股比例从 51%上升至 69%。2003 年 12 月 30 日，本公司召开临时股东大会审议通过了该议案。截止 2003 年末，本公司增持宝鸡广电股份的所有手续已经办理完毕。报告期内尚无收益。

#### 5、收购渭南体育馆资产

2003 年 11 月 28 日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了即将在会后与渭南市人民政府签订的《关于渭南体育馆产权转让的协议》。本公司通过承担债务 2378 万元、债权支付 5534 万元方式收购渭南体育馆，本公司将投资改建“渭南体育馆”为“广电网络渭南文体演艺中心”，用于组织文艺演出、体育比赛、会展等各类活动。2003 年 12 月 30 日，本公司召开临时股东大会审议通过了该议案。目前，该项资产转让完成。报告期内尚无收益。

### 三、公司财务状况

单位：元

项 目	2003 年	2002 年	增长比率 (%)	变动原因
总资产	313,851,841.41	250,688,574.78	25.20	本年度盈利 资产收购 增加债务
股东权益	161,289,321.95	150,871,561.42	6.91	本年度盈利
主营业务利润	44,547,836.98	38,184,750.66	16.66	主营业务增长
净利润	19,045,506.45	16,362,866.21	16.39	主营业务增长
现金及现金 等价物净增加额	35,703,347.60	-24,300,434.19	---	因项目投资 筹资所致

为使本公司的坏帐损失核算办法更加稳健，2003 年 11 月 28 日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了变更坏帐损失核算办法的议案。董事会认为：变更前后的坏帐准备核算办法有两点差异：一是变更前采用应收帐款余额百分比法、一刀切，变更后采用帐龄分析法，后者比前者更为客观公允，更能反映出时间因素对造成坏帐结果的影响；二是在计提比例上，除 1 年之内（包括 1 年）的计提比例保持不变外，1 年以上的坏

帐损失计提比例随时间增长加速度上升,充分体现时间因素的影响。根据 2003 年度的会计数据测算,由于本公司扣除关联方往来款后的应收帐款金额较小,变更后比变更前多计提坏帐准备 10.7 万元,实现了使公司会计估计更加客观的预期目标。

#### 四、生产经营环境及宏观政策、法规的变化

报告期内,本公司的生产经营环境及宏观政策、法规无变化。

#### 五、新年度的经营计划

2004 年本公司将积极展开日常各项工作,继续保持公司业绩的持续增长、盘活存量资产、积极开拓新的业务领域、完善资产重组及债务重组、落实税务政策、做好税收筹划和所得税认定的工作、做好信息披露和巩固投资者关系管理的工作。

#### 六、董事会日常工作情况

##### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内,本公司共召开七次董事会会议,情况如下:

1、2003 年 3 月 27 日,本公司在西安市太白南路影视大酒店 14 楼会议室召开了第四届董事会第八次会议。会议应到董事 15 人,实到董事 10 人,会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了 2002 年度董事会工作报告,2002 年度总经理工作报告,2002 年度财务决算报告,2002 年度利润分配方案,2002 年度资本公积金转增股本方案,2002 年年度报告及其摘要,修改公司章程部分条款的议案、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,增选张纪中先生、贾平凹先生作为本公司第四届董事会独立董事的议案,增选王占良先生作为本公司第四届董事会董事的议案,合资组建陕西广环电子科技有限公司、并授权经理层具体办理公司组建相关事宜的议案,合资组建中外合资西安华广塑业有限责任公司(暂定名)、并授权经理层具体办理公司组建相关事宜的议案,提议召开 2002 年度股东大会的议案。

2、2003 年 4 月 25 日,本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届董事会第九次会议。会议应到董事 15 人,实到董事 10 人,会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了二零零三年度第一季度报告,关于续借短期银行贷款的议题。

3、2003 年 8 月 14 日,本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届董事会第十次会议。会议应到董事 15 人,实到董事 13 人,会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过二零零三年半年度报告及其摘要,关于修改公司章程、并根据修改

后的公司章程相应修改《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的议案，《投资者关系管理制度》，《董事会专门委员会工作制度》，关于续聘西安希格玛有限责任公司作为本公司 2003 年度财务报告审计机构的议案，董事会战略委员会人员组成的议案，董事会审计委员会人员组成的议案，董事会提名委员会人员组成的议案，董事会薪酬与考核委员会人员组成的议案，与张纪中等自然人合资成立北京泽万达影视制作有限责任公司（暂定名）、并授权经理层具体办理公司组建相关事宜的议案，与张纪中等自然人合资成立北京泽万达影像技术有限责任公司（暂定名）、并授权经理层具体办理公司组建相关事宜的议案，张纪中先生辞去本公司独立董事职务的议案。

4、2003 年 10 月 24 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届董事会第十一次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 10 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了本公司 2003 年度第三季度报告，增选马陆霞女士为本公司第四届董事会独立董事的议案。

5、2003 年 11 月 28 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届董事会第十二次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 10 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了关于变更本公司坏帐损失核算办法的议案，关于修改公司章程、并根据修改后的公司章程相应修改《董事会议事规则》、《总经理工作细则》的议案，本公司与渭南市人民政府在本次会议后即将签订的《关于渭南体育馆产权转让的协议》、并授权经理层办理具体事宜的议案，本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司在本次会议后即将签订的《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18 %股权的协议》、并授权经理层办理具体事宜的议案，本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司在本次会议后即将签署的《关于合资组建新公司的协议》、并授权经理层办理具体事宜的议案，关于提议召开 2003 年度第一次临时股东大会的议案。

6、2003 年 12 月 16 日，本公司以通讯表决方式召开了第四届董事会第十三次会议，应该参与表决的董事 15 人，实际参与表决的董事 9 人。参与表决的董事一致审议通过了在中国建设银行西安市新城支行申请人民币贰仟伍佰万元流动资金贷款、并授权经理层办理具体事宜的议案，在中国光大银行西安南大街支行申请人民币贰仟万元综合授信、并授权经理层办理具体事宜的议案。

7、2003 年 12 月 30 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届董事会第十四次会议。会议应到董事 15 人，实到董事 12 人，会议由董事长韩本毅先生主持。会议审议通过了关于撤销合资组建陕西广环电子科技有限公司的议案，关于

聘任李道光先生兼任本公司副总经理的议案，关于修改本公司对北京泽万达影像技术有限责任公司出资额的议案。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会的各项决议。依据 2002 年年度股东大会的决议，董事会于 2003 年 6 月 24 日实施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。

## 七、利润分配预案

经西安希格玛有限责任公司会计师事务所审计，本公司 2003 年度实现净利润 19,045,506.45 元，加年初未分配利润 11,345,828.07 元，可供分配的利润为 30,391,334.52 元，提取法定盈余公积 2,129,837.16 元，提取法定公益金 1,064,918.58 元，可供投资者分配的利润为 27,196,578.78 元，提取任意盈余公积 112,643.26 元，未分配利润为 27,083,935.52 元。

本公司 2003 年度利润分配预案为每 10 股送红股 1 股派现金 0.3 元（含税）。

## 八、其它报告事项

承担本公司 2003 年年度财务报告审计工作的西安希格玛有限责任公司会计师事务所对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具专项说明，认为不存在本公司资金被控股股东及其他关联方占用的情形。

独立董事对本公司对外担保情况作了专项说明，并发表了独立意见。专项说明表明：2001 年下半年，陕广电开始重组黄河机电（本公司的前身）时，黄河机电共有六笔合计 6680 万元的对外担保。到目前，本公司的对外担保仅余一笔对陕西华信实业公司 400 万元的借款担保。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。目前法院正在调查主债务人财产状况，待查清后，将首先执行主债务人，同时，本公司正在谋求将该笔贷款的担保责任转移。独立意见认为：本届董事会和经理层具有极强的风险意识，在其共同努力下，公司历史上 90%以上的对外担保已经解除，两年多来公司没有增加新的对外担保，或有负债风险正在不断降低。这使本公司卸掉了包袱，轻装上阵，为今后的健康良性发展奠定了必要的基础。目前剩余的最后一笔对外担保事项，系黄河机电历史上的遗留问题，公司目前应积极与相关当事人沟通，拿出切实措施，以使自身可能的经济损失降至最低。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，本公司召开了二次监事会会议。

2003 年 3 月 27 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届监事会第五次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。会议由监事会主席赵浩义先生主持。会议审议通过了 2002 年度监事会工作报告。

2003 年 11 月 28 日，本公司在西安市太白南路 363 号影视大酒店 14 楼会议室召开第四届监事会第六次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 2 人，监事会主席赵浩义先生因公出差授权监事王兴春先生主持。会议审议通过了本公司与渭南市人民政府在会后即将签订的《关于渭南体育馆产权转让的协议》、广电股份与本公司在会后即将签订的《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18% 股权的协议》、本公司与广电股份在会后即将签署的《关于合资组建新公司的协议》。

### 二、监事会的独立意见

#### （一）依法运作情况

报告期内，监事会依照相关法律、法规和《公司章程》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。

#### （二）财务情况

报告期内，监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司严格执行了财经法规和财务制度，财务运作情况正常。同时，监事会对本公司 2003 年度财务报告进行了核查，认为本公司的财务报表真实合法，西安希格玛有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告客观公正，能够真实公允地反映本公司的财务状况和经营成果。

#### （三）募集资金使用情况

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

#### （四）收购、出售资产情况

报告期内，本公司与渭南市人民政府签订了《关于渭南体育馆产权转让的协议》。公司监事会认为本次资产收购有利于丰富本公司的业务范围，有利于本公司开拓新的业务增长点和利润增长点，进一步完善产业链条，向文化传媒领域纵深进军。本次资产收购的作价依据客观、公允，没有损害本公司和股东的利益。

#### （五）关联交易的情况

报告期内，广电股份与本公司签订了《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18% 股权的协议》。本公司监事会认为本次股权收购及其相应的关联交易会对本公司的经营管理产生积极而重要的影响，表现在：通过股权收购，本公司的有线电视网络类资产比重得到提高，这将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，有利于本公司在即将到来的数字化革命中抢占先机。本公司监事会认为本次股权收购及其相应的关联交易的作价依据客观、公允，没有损害本公司和股东的利益。

报告期内，本公司与广电股份签署了《关于合资组建新公司的协议》。本公司监事会认为：共同投资组建新公司有利于本公司在即将到来的有线电视数字化革命中抢占先机，有利于提升本公司未来的盈利能力，有利于增强本公司在有线电视网络运营和经营方面的实力。本公司监事会认为本次组建新公司及其相应的关联交易将依据具有证券从业资格的资产评估机构确定的评估值定价，作价依据客观、公允，没有损害本公司和股东的利益。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司没有发生新的重大诉讼、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，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。目前法院正在调查主债务人，待查清后，将首先执行主债务人，同时，本公司正在谋求将该笔贷款的担保责任转移。

### 二、收购出售资产事项

2003 年 11 月 28 日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于渭南体育馆产权转让的协议》，本公司将以支付债权方式收购渭南体育馆。收购完成后，本公司

将投资改建“渭南体育馆”为“广电网络渭南文体演艺中心”，用于组织文艺演出、体育比赛、会展等各类活动。该中心将是渭南市唯一经营大型演出、体育比赛、会展的场所，具有良好的经营前景。这对本公司做大做强文化传播产业，无疑具有积极意义。

### 三、重大关联交易事项

报告期内，本公司与关联公司广电股份签订了两份协议构成关联交易。

1、2003 年 11 月 28 日，本公司与广电股份签订了《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18%股权的协议》。根据该协议，双方以具有证券从业资格的西安希格玛有限责任公司出具的无保留意见的希会审字（2003）0783 号《审计报告》提供的数据为作价依据进行本次股权转让。根据《审计报告》，以 2003 年 10 月 31 日为审计基准日，宝鸡广电的资产净值为 76,096,153.62 元。广电股份将持有的宝鸡广电 18%的股权转让给本公司，本公司应支付转让价款 13,697,307.65 元。本次股权收购后本公司对宝鸡广电的持股比例达到 69%。目前，该项关联交易已经完成。

2、2003 年 11 月 28 日，本公司与广电股份签订了《关于合资组建新公司的协议》。详见第七章之投资情况之 3。

### 四、重大合同及其履行情况

#### （一）解除受托经营

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。鉴于此种情况，本公司与广电股份进行了协商，并于 2003 年 6 月 9 日签署了《关于解除〈托管经营协议〉的合同》。合同的具体内容是：自 2003 年 4 月 19 日起，本公司不再受托管理经营广电股份所属咸阳分公司资产，自该日起，《托管经营协议》解除。因该项受托管理业务带来的托管费在本公司的收入与利润中所占比例很小，因而，解除该合同对本公司的盈利能力影响甚微。

#### （二）重大担保事项

报告期内，本公司未签订新的担保合同。

报告期内，本公司解除了为长岭黄河集团有限公司提供 990 万元借款担保和为黄河劳动服务公司提供的 740 万元的借款担保。此事项公告刊登在 2003 年 12 月 31 日《上海证券报》、《证券时报》。

截止报告期末，本公司的对外担保仅一笔，即 1997 年为陕西华信实业公司提供 400 万元借款担保。该笔担保的具体情况见本章重大诉讼、仲裁事项。

(三) 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### 五、承诺事项

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

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

2003 年 12 月 30 日, 本公司召开了 2003 年第一次临时股东大会, 审议通过了关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所作为本公司 2003 年度财务报告审计机构的议案。本公司为此支付的审计报酬为 20 万元。目前, 该所已连续三年为本公司提供审计服务, 签字注册会计师和审计项目负责人为本公司提供审计服务均不超过五年。

#### 七、处罚情况

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

#### 八、其他重大事件

2003 年, 本公司聘请北京证券有限责任公司进行辅导。截止目前, 辅导期已满, 辅导验收的准备工作正在进行。

## 第十章 财务会计报告

一、审计报告(附后)

二、会计报表附注(附后)

三、会计报表(附后)

## 第十一章 备查文件目录

一、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表;

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件;

三、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

上述文件和资料完整置备于公司证券部。

陕西广电网络传媒股份有限公司董事会

董事长: 韩本毅

二零零四年二月十三日

## 西安希格玛有限责任会计师事务所

Xi'an Xigema Certified Public Accountants Firm Limited

希会审字(2004)0083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）2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表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2003年12月31日的财务状况及2003年度的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国注册会计师：王永忠

中国·西安

中国注册会计师：范敏华

2004年2月12日

## 资 产 负 债 表

2003 年 12 月 31 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1	1	44,869,512.30	9,166,164.70	41,131,106.65	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	9,455,629.49	1,181,061.75	9,455,629.49	1,178,559.15
其他应收款	7	3	11,364,287.14	84,606,107.10	10,871,586.82	84,291,164.60
预付帐款	8		312,067.95	351,048.92		
应收补贴款	9					
存货	10	4	1,796,146.65	1,064,048.42		
待摊费用	11	5	271,523.79	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		68,069,167.32	96,378,210.69	61,458,322.96	93,148,939.39
长期投资：						
长期股权投资	15	6	32,000,000.00	3,500,000.00	90,713,060.80	43,392,926.69
长期债权投资	16					
长期投资合计	17		32,000,000.00	3,500,000.00	90,713,060.80	43,392,926.69
其中：合并价差	18					
固定资产：						
固定资产原价	19	7	213,998,502.66	110,141,902.03	127,441,682.41	29,441,256.92
减：累计折旧	20	7	53,267,578.17	27,802,569.68	40,330,528.75	19,044,523.47
固定资产净值	21	7	160,730,924.49	82,339,332.35	87,111,153.66	10,396,733.45
减：固定资产减值准备	22					
固定资产净值	23		160,730,924.49	82,339,332.35	87,111,153.66	10,396,733.45
工程物资	24		268,824.71			
在建工程	25	8	3,848,401.39			
固定资产清理	26					
固定资产合计	27		164,848,150.59	82,339,332.35	87,111,153.66	10,396,733.45
无形及其他资产：						
无形资产	28	9	48,730,374.99	48,400,158.31	48,194,100.00	48,000,000.00
长期待摊费用	29	10	204,148.51			
其他长期资产	30	11		20,070,873.43		20,070,873.43
无形及其他资产合计	31		48,934,523.50	68,471,031.74	48,194,100.00	68,070,873.43
递延税项：						
递延税项	32					
资产总计	33		313,851,841.41	250,688,574.78	287,476,637.42	215,009,472.96

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

2003 年 12 月 31 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	附注	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	34	12	100,000,000.00	27,310,000.00	100,000,000.00	27,310,000.00
应付票据	35					
应付帐款	36	13	10,320,448.76	3,743,758.08	8,914,136.39	2,083,441.08
预收帐款	37	14	5,890,971.06	11,066,786.59	4,804,471.06	11,066,786.59
应付工资	38		793,974.85	200,000.00	239,000.00	
应付福利费	39		465,421.64	220,105.65	71,268.06	23,674.84
应付股利	40					
应交税金	41	15	4,319,421.85	3,829,370.21	4,405,750.64	3,810,796.90
其他应交款	42	16	259,373.43	215,194.18	244,336.72	212,908.11
其他应付款	43	17	5,975,337.46	17,141,892.14	7,508,352.60	19,570,833.72
预提费用	44			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		128,024,949.05	63,786,577.15	126,187,315.47	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					
递延税项：						
递延税项	55					
负债合计	56		128,024,949.05	63,786,577.15	126,187,315.47	64,137,911.54
少数股东权益			24,537,570.41	36,030,436.21		
股东权益：						
股本	57	18	122,417,237.00	111,288,397.00	122,417,237.00	111,288,397.00
资本公积	58	19	3,716,593.79	23,473,179.71	3,716,593.79	23,473,179.71
盈余公积	59	20	8,071,555.64	4,764,156.64	7,136,191.48	4,279,365.51
其中：法定公益金	60	20	4,073,644.32	3,008,725.74	3,839,803.28	2,887,527.96
未分配利润	61	21	27,083,935.52	11,345,828.07	28,019,299.68	11,830,619.20
股东权益合计	62		161,289,321.95	150,871,561.42	161,289,321.95	150,871,561.42
负债及股东权益总计	63		313,851,841.41	250,688,574.78	287,476,637.42	215,009,472.96

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

2003 年度

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注	合并		母公司	
			本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	22	217,082,120.32	191,066,210.36	198,786,348.15	178,185,925.58
减：主营业务成本	2	22	169,318,764.89	150,644,206.76	159,463,036.69	145,303,614.51
主营业务税金及附加	3	23	3,215,518.45	2,237,252.94	2,625,411.49	1,808,527.11
二、主营业务利润：	4		44,547,836.98	38,184,750.66	36,697,899.97	31,073,783.96
加：其他业务利润	5	24	62,926.49	180,392.49		162,525.22
营业费用	6		826,295.41	627,797.55		
管理费用	7	25	20,371,067.06	17,191,658.88	18,460,575.36	15,348,692.71
财务费用	8	26	1,348,590.36	1,956,135.62	1,370,339.00	1,961,891.50
三、营业利润	9		22,064,810.64	18,589,551.10	16,866,985.61	13,925,724.97
加：投资收益	10			286,775.34	2,178,520.84	2,480,285.24
补贴收入	11					
营业外收入	12			50,830.00		
减：营业外支出	13		22,142.69	101,618.28		43,144.00
四、利润总额	14		22,042,667.95	18,825,538.16	19,045,506.45	16,362,866.21
减：所得税	15	27	848,414.03	182,655.79		
少数股东损益	16		2,148,747.47	2,280,016.16		
五、净利润	17		19,045,506.45	16,362,866.21	19,045,506.45	16,362,866.21
加：年初未分配利润	18		11,345,828.07	-355,260,375.98	11,830,619.20	-355,260,375.98
盈余公积转入	19			352,815,885.30		352,815,885.30
六、可供分配的利润	20		30,391,334.52	13,918,375.53	30,876,125.65	13,918,375.53
减：提取法定盈余公积	21		2,129,837.16	1,634,233.12	1,904,550.65	1,391,837.55
提取法定公益金	22		1,064,918.58	817,116.56	952,275.32	695,918.78
七、可供投资者分配的利润	23		27,196,578.78	11,467,025.85	28,019,299.68	11,830,619.20
减：应付优先股股利	24					
提取任意盈余公积	25		112,643.26	121,197.78		
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		27,083,935.52	11,345,828.07	28,019,299.68	11,830,619.20

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

2003 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注	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		193,686,215.03	174,377,870.86
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8	28	15,789,900.25	15,386,920.02
现金流入小计	9		209,476,115.28	189,764,790.88
购买商品、接受劳务支付的现金	6		148,221,556.56	143,784,843.52
支付给职工以及为职工支付的现金	8		4,362,366.42	786,990.58
支付的各项税费	11		4,478,280.76	2,804,051.34
支付的其他与经营活动有关的现金	12	29	32,206,751.64	31,513,192.95
现金流出小计	13		189,268,955.38	178,889,078.39
经营活动产生现金流量净额	14		20,207,159.90	10,875,712.49
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		8,010,741.82	930,751.00
投资所支付的现金	23		48,547,307.65	48,547,307.65
支付的其他与投资活动有关的现金	25			
现金流出小计	26		56,558,049.47	49,478,058.65
投资活动产生的现金流量净额	27		-56,558,049.47	-49,478,058.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	28			
借款所收到的现金	31		100,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32			
现金流入小计	33		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34		26,500,000.00	26,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36		1,445,762.83	1,445,762.83
支付的其他与筹资活动有关的现金	42			
现金流出小计	43		27,945,762.83	27,945,762.83
筹资活动产生现金流量净额	44		72,054,237.17	72,054,237.17
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		35,703,347.60	33,451,891.01

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

## 现 金 流 量 表(续)

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

## 补充资料：

1、将净利润调节为经营活动的现金流量	行次	附注	合并数	母公司数
净利润	52		19,045,506.45	19,045,506.45
加：少数股东损益	53		2,148,747.47	
计提的资产减值准备	54		446,959.64	433,728.01
固定资产折旧	55		6,353,627.11	2,174,623.90
无形资产摊销	56		12,056,374.32	12,000,000.00
长期待摊费用摊销	57			
待摊费用的减少（减：增加）	58		-261,743.99	
预付费用的增加（减：减少）	59		-59,470.30	-59,470.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	60			
固定资产报废损失	61			
财务费用	62		1,445,762.83	1,445,762.83
投资损失（减：收益）	63			-2,178,520.84
递延税款贷项（减：借项）	64			
存货的减少（减：增加）	65		-732,098.23	
经营性应收项目的减少（减：增加）	66		-9,509,369.02	-10,254,764.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	67		-10,727,136.38	-11,731,153.08
其他	68			
经营活动产生的现金流量净额	69		20,207,159.90	10,875,712.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本	70			
一年内到期的可转换公司债券	71			
融资租入固定资产	72			
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	73		44,869,512.30	41,131,106.65
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		35,703,347.60	33,451,891.01

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 12 月 31 日      单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	80,439.76	466,153.77		546,593.53
其中：应收帐款	36,527.68	283,228.11		319,755.79
其他应收款	43,912.08	182,925.66		226,837.74
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

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

## 2003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）。

2001 年 8 月 16 日，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司(以下简称陕广电)签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股 56,756,217 股（占总股本的 51%）无偿划转给陕广电持有；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：广播影视节目策划、制造、发行；有限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、电子元器件、仪器仪表、通信设备的销售；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。坏账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按下述比例计提：

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。

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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：公司每年年度终了，对存货进行全面清查。当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

D、因商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

- E、其它足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

A、长期股权投资在取得时按初始投资成本入账。

B、本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的

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

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

(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，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%）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	11.87 — 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。

### 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。

### 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。

### 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。

本年度纳入合并范围的子公司有宝鸡广电网络传媒有限责任公司、西安广才科技有限责任公司和北京泽万达影像技术有限公司，其中北京泽万达影像技术有限公司为本年度投资设立。

## 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的3%计提坏账准备；2003年11月28日经本公司第四届董事会第十二次会议审议决定：为使本公司的坏账损失核算办法更加稳健，坏账准备改按年末应收款项（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%

此项会计估计变更使本年度净利润减少107,410.28元。

## 22、会计差错更正的说明

在2002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、西安广才科技有限责任公司依据2002年度所得税汇算清缴结果，分别调减所得税351,740.21元、调增所得税23,301.32元，本年度在编制2002年度和2003年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正的影响为：资产负债表中调增2002年12月31日未分配利润100,261.83元、盈余公积59,902.08元、少数股东权益168,274.98元，调减应交税金328,438.89元；利润及利润分配表中调减2002年度所得税328,438.89元。

此外，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司2002年度将主营业务成本和营业费用均列入营业费用反映，本年度区分主营业务成本和营业费用反映，在编制比较利润及利润分配表时，已按本年度口径对2002年度主营业务成本与营业费用区别反映；此项更正的影响为：利润及利润分配表中2002年度主营业务成本调增5,310,386.43元，营业费用调减5,310,386.43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	宝鸡广电网络传媒有限责任公司为15%，其余为33%
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注：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享受《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。

#### 四、控股子公司及合营企业

截至2003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	宝鸡市中山东 路270号	6744.9	69%	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

北京泽万达影像技术有限公司为本公司与自然人张纪中共同发起设立，于2003年9月3日在北京市工商行政管理局办理注册登记的控股子公司，该公司自成立之日起纳入本公司合并报表范围；截至2003年12月31日，该公司尚处于筹办期间，本年度无损益发生。

本公司原持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司51%的出资额。本年度本公司以经审计的该公司2003年10月31日资产净值为依据，以13,697,307.65元收购关联方陕西省广播电视信息网络股份有限公司持有的该公司18%的出资额；截至2003年12月31日，收购款项已支付完毕，工商登记变更手续已办理完成。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69%的出资额。对该公司本年度损益的合并按51%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	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
现 金	54,328.25	76,461.94
银行存款	44,815,184.05	9,089,702.76
合 计	44,869,512.30	9,166,164.70

注：截止2003年12月31日，货币资金余额比期初增加389.51%，主要系根据公司2004年经营管理需要，增加银行借款所致。

## 2、应收账款

账龄	2003年12月31日			2002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	9,554,600.00	97.74%	286,638.00	979,771.00	80.47%	29,393.13
1—2年		0.00%		237,818.43	19.53%	7,134.55
2—3年	220,785.28	3.03%	33,117.79		0.00%	
合计	9,775,385.28	100.00%	319,755.79	1,217,589.43	100.00%	36,527.68

注：（1）应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

（2）截止2003年12月31日，应收账款比期初增加702.85%，主要系应收广告客户款及电视剧《关西无极刀》发行款增加所致。

（3）应收账款中欠款前五名的单位金额合计为6,549,500.00元，占应收账款总额的67.00%。

## 3、其他应收款

账龄	2003年12月31日			2002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	1,640,253.03	14.18%	47,494.06	14,656,965.23	17.32%	41,782.03
1—2年	1,945,802.44	16.82%	97,290.12	69,972,716.13	82.66%	1,519.92
2—3年	7,983,015.85	69.00%	60,000.00	20,337.82	0.02%	610.13
合计	11,569,071.32	100.00%	204,784.18	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12月31日，其他应收款余额比期初减少86.33%，主要系陕西黄河科技有限责任公司支付所欠款项及债务转移所致。详细情况已在本附注“七、关联方关系及其交易”中披露。

（3）按照本公司确定的会计政策，对本项中应收关联方陕西黄河科技有限责任公司7,583,015.85元不计提坏账准备。

（4）其他应收款中金额较大的项目列示如下：

单位名称	金额	欠款内容
------	----	------

陕西黄河科技有限责任公司	7,583,015.85	资产重组欠款
第53届世界小姐组委会	1,528,957.50	暂借款

(5) 其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为9,941,973.35元, 占其他应收款总额的85.94%。

#### 4、存 货

项 目	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	805,001.82		752,659.30	
在产品	991,144.83		311,389.12	
合 计	1,796,146.65	0.00	1,064,048.42	0.00

注: 本公司经年终对存货检查, 不存在应计提存货跌价准备的情况。

#### 5、待摊费用

项 目	2002年12月31日	2003年12月31日	结存原因
房 租		67,801.67	按受益期摊销结余
修理费		131,526.39	按 12 个月摊销结余
其 他	9,779.80	72,195.73	按受益期摊销结余
合 计	9,779.80	271,523.79	

#### 6、长期投资

项 目	2003 年 12 月 31 日		2002 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		3,500,000.00	
长期债权投资				
合 计	32,000,000.00	0.00	3,500,000.00	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：（1）2002年10月10日，本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议：本公司投资350万元；该剧发行所产生的利润，本公司分取35%；发行收入统一打入本公司帐户，然后进行相关支出和分配；本公司不承担投资风险，陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元。2003年5月29日，本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订补充协议，补充内容为：双方联合投资拍摄，风险共担、利益共享，取消原不承担投资风险、陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元的条款；后期发行由本公司负责。据此，本公司将有关核算纳入本公司帐务处理，不再作为长期投资核算。

（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，按投资比例返还本公司、陕西中广西部国际影视有限责任公司双方的投资后，所产生的利润按本公司80%，陕西中广西部国际影视有限责任公司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。

（3）本公司年终对长期投资进行检查，不存在应计提长期投资减值准备的情况。

## 7、固定资产及累计折旧

项 目	本年度减			
	2002年12月31日	本年度增加	少	2003年12月31日
<b>固定资产原值</b>				
房屋建筑物	8,668,362.50	72,402,778.45		81,071,140.95
机器设备	29,387,256.89	25,451,245.04		54,838,501.93
运输设备	2,072,118.00	861,916.00		2,934,034.00
专用设备	69,381,151.61	4,878,707.14		74,259,858.75
其他设备	633,013.03	261,954.00		894,967.03
合 计	110,141,902.03	103,856,600.63	0.00	213,998,502.66
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	763,919.05	4,810,698.48		5,574,617.53
机器设备	18,726,665.47	16,596,571.31		35,323,236.78
运输设备	469,663.72	265,777.55		735,441.27

专用设备	7,600,820.57	3,678,722.22		11,279,542.79
其他设备	241,500.87	113,238.93		354,739.80
合计	27,802,569.68	25,465,008.49	0.00	53,267,578.17
<b>固定资产净值</b>	<b>82,339,332.35</b>			<b>160,730,924.49</b>

注：（1）本年度固定资产增加的主要原因是：

A、公司本年度对1999年收回的对西安圣河科技有限责任公司投资资产（原计入其他长期资产的）21,710,667.68元进行清理，按照原出资时的账面原值增加固定资产原值27,393,414.84元，按照该部分资产以2003年11月30日为基准日的评估价值10,896,561.23元作为固定资产净值，其差额计入累计折旧16,496,853.61元，详见本附注第11项其他长期资产说明。

B、2003年12月25日，公司按《关于渭南体育馆产权转让的协议》规定以向渭南市体育局支付关联方陕西黄河科技有限责任公司债权的形式收购渭南体育馆产权，以经评估的价值增加固定资产原值64,232,609.65元，累计折旧2,614,527.77元。

（2）本公司本年度对固定资产分类进行了规范，故本年度期初数与上年披露数相比，有部分变动。

（3）本公司经年终对固定资产检查，不存在应计提固定资产减值准备的情况。

## 8、在建工程

工程项目名称	预算数	2002年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数	2003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			1,146,625.82	自筹	76.44%
宝鸡网络改造工程	623万元		2,143,922.74	679,013.17		1,464,909.57	自筹	34.41%
泽万达房屋装修	75万元		669,116.00			669,116.00	自筹	89.22%
泽万达资产购建	60万元		567,750.00			567,750.00	自筹	94.63%
合计			4,527,414.56	679,013.17	0.00	3,848,401.39		

注：本公司经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。

## 9、无形资产

项目	取得 方	原值	2002年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	本期 转出	2003年 12月31日	剩余摊销年限
----	---------	----	-----------------	------	-------	------	----------	-----------------	--------

式								
软件使用权	外购	597,341.00	400,158.31	192,491.00	56,374.32	61,066.01	536,274.99	8.97 年
土地使用权	外购	12,194,100.00		12,194,100.00			12,194,100.00	50 年
广告代理权	外购	60,000,000.00	48,000,000.00		12,000,000.00	24,000,000.00	36,000,000.00	3 年
合计		72,791,441.00	48,400,158.31	12,386,591.00	12,056,374.32	24,061,066.01	48,730,374.99	0.00

注：（1）本年度无形资产增加的主要原因是：2003年12月25日，公司按《关于渭南体育馆产权转让的协议》规定以向渭南市体育局支付关联方陕西黄河科技有限责任公司债权的形式收购渭南体育馆产权，以经西安正衡资产评估有限责任公司采用成本逼近法和基准地价系数修正法综合评估的价值增加土地使用权12,194,100.00元。

（2）本公司经年终对无形资产检查，不存在应计提无形资产减值准备的情况。

#### 10、长期待摊费用

项目	2002年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	2003年 12月31日
泽万达开办费		204,148.51			204,148.51
合计		204,148.51			204,148.51

注：截至2003年12月31日，北京泽万达影像技术有限公司尚在筹建之中，开办费待企业进入经营期后一次性摊销。

#### 11、其他长期资产

项目	2003年12月31日		2002年12月31日	
	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
合计	0.00	0.00	21,710,667.68	1,639,794.25

注：公司本年度对1999年收回的对西安圣河科技有限责任公司投资资产（原计入其他长期资产的）21,710,667.68元进行清理，按照原出资时的账面原值增加固定资产原值27,393,414.84元，按照该部分资产以2003年11月30日为基准日的评估价值10,896,561.23元作为固定资产净值，其差额计入累计折旧16,496,853.61元；对其他长期资产原值与收回资产净值的差额10,814,106.45元，在冲销原投出时计入资本公积的评估增值9,043,291.89

元及以前年度计提的其他长期资产减值准备 1,639,794.25 元后，其余 131,020.31 元列入本年度管理费用。

## 12、短期借款

借款类别	2003年12月31日	2002年12月31日	备 注
抵押借款			
担保借款	100,000,000.00	26,500,000.00	
信用借款		810,000.00	
合 计	100,000,000.00	27,310,000.00	

注：公司本年度借款增加的主要原因系根据公司 2004 年经营管理需要，增加银行借款所致。

## 13、应付账款

账 龄	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	10,315,848.76	99.96%	1,660,317.00	44.35%
1--2 年	4,600.00	0.04%		0.00%
3 年以上		0.00%	2,083,441.08	55.65%
合 计	10,320,448.76	100.00%	3,743,758.08	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）截止2003年12月31日，应付账款余额比期初增加175.67%，主要系本年度收购渭南体育馆产权时转入应付体育馆工程款所致。

（3）经收款方同意，本年度向陕西黄河科技有限责任公司划转应付账款411,102.49元。

## 14、预收账款

账 龄	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	5,890,971.06	100.00%	7,865,247.59	71.07%
3 年以上		0.00%	3,201,539.00	28.93%

合 计	5,890,971.06	100.00%	11,066,786.59	100.00%
-----	--------------	---------	---------------	---------

注：（1）预收账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12月31日，预收账款余额比期初减少46.77%，主要系本年度结转收入及退还预收款所致。

（3）本年度将2,203,239.00元与重组资产相关的债务转移到陕西黄河科技有限责任公司。

### 15、应交税金

税 项	2003年12月31日	2002年12月31日	备 注
增值税	1,276.73	-536,009.67	应税收入的 17%、6%
营业税	2,217,943.06	2,201,159.02	应税收入的 5%、3%
城建税	624,197.98	623,081.81	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
房产税	1,122,655.80	1,122,655.80	按国家有关具体规定计算缴纳
土地使用税	695,856.17	695,856.17	
企业所得税	-385,077.94	-506,321.24	宝鸡广电网络传媒有限责任公司为 15%，其余为 33%
个人所得税	11,243.31	197,625.42	按国家有关具体规定计算缴纳
印花税	31,326.74	31,322.90	按国家有关具体规定计算缴纳
合 计	4,319,421.85	3,829,370.21	

注：（1）因公司经营范围变化，本年度变更为增值税小规模纳税人，期初未抵扣的进项税额538,125.05元本期一次性转入管理费用。

（2）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享受《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，本年度优惠尚未经该处审核确认。

（3）在2002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、西安广才科技有限责任公司依据2002年度所得税汇算清缴结果，分别调减所得税351,740.21元、调

增所得税23,301.32元,本年度在编制2002年度和2003年度比较会计报表时,已调减2002年12月31日应交税金328,438.89元。

#### 16、其他应交款

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日	备 注
教育费附加	214,551.39	214,073.53	按增值税、营业税应纳税额的3%计缴
防洪保安基金	28,166.34	1,120.65	按收入的0.08%计缴
住房公积金	14,781.00		
文化事业基金	1,874.70		
合 计	259,373.43	215,194.18	

#### 17、其他应付款

账 龄	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	1,642,985.12	27.50%	8,191,948.71	47.79%
2—3年	4,332,352.34	72.50%	8,349,943.43	48.71%
3年以上		0.00%	600,000.00	3.50%
合 计	5,975,337.46	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12月31日,其他应付款余额比期初减少65.14%,主要系本年度归还欠款及转移债务所致。

（3）本年度经债权人同意,将374万元债务转移到陕西黄河科技有限责任公司。

（4）其他应收款中金额较大的项目列示如下：

单位名称	期 末 余 额	账 龄	款 项 性 质
长岭集团股份有限公司	2,500,000.00	2-3年	借款
国营黄河机器制造厂	1,583,735.00	2-3年	欠款

## 18、股本（单位：股）

项 目	2002年12月31日	本次变动增减（+、-）					2003年12月31日
		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	59,197,000.00			5,919,700.00		5,919,700.00	65,116,700.00
其中：国家持有股份	59,197,000.00			5,919,700.00		5,919,700.00	65,116,700.00
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	5,744,300.00			574,430.00		574,430.00	6,318,730.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	64,941,300.00			6,494,130.00		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			4,634,710.00		4,634,710.00	50,981,807.00
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	46,347,097.00			4,634,710.00		4,634,710.00	50,981,807.00
三、股份总数	111,288,397.0			11,128,840.0		11,128,840.0	122,417,237.00
	0			0		0	

注：2003年6月24日，本公司根据2003年5月12日召开的2002年度股东大会决议，实施2002年度资本公积转增股本方案，以2003年6月23日为股权登记日，按每10股转增1股的比例，以2002年度末资本公积向全体股东转增股份总额11,128,840股，每股面值1元，计增加股本11,128,840.00元，此项增资经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具了希会验字（2003）177号验资报告。此外，公司本年度对股本情况进行了仔细的清查，对公司股本核算中因原股权折算尾差形成少计股本1,733.85元作调整期初数处理。

**19、资本公积**

项 目	2002年12月31日	本期增加	本期减少	2003年12月31日
股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
股权投资准备		94,305.62		94,305.62
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,795,486.25	10,288,526.56	11,128,840.00	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	9,967,286.21		9,967,286.21	0.00
被投资单位评估增值准备	9,043,291.89		9,043,291.89	0.00
合 计	23,473,179.71	10,382,832.18	30,139,418.10	3,716,593.79

注：（1）公司本年度与债权人长岭集团股份有限公司达成一致，豁免公司所欠债务中的321,240.35元，形成债务重组收益，计入其他资本公积。

（2）鉴于本公司原有资产基本已在2001年度资产重组中出售，本年度将原资产评估增值9,967,286.21元转入资本公积—其他资本公积。

（3）2003年12月，本公司以13,697,307.65元收购陕西省广播电视信息网络股份有限公司持有的该公司18%的出资额，形成股权投资准备94,305.62元。

（4）2003年6月24日，本公司根据2003年5月12日召开的2002年度股东大会决议，实施2002年度资本公积转增股本方案，减少资本公积11,128,840.00元。此外，公司本年度对股本情况进行了仔细的清查，对公司股本核算中因原股权折算尾差形成多计资本公积1,733.85元予以调减资本公积期初数。

（5）本公司于2003年12月将原计入其他长期资产的对西安圣河科技有限责任公司投资资产转回，冲销原投出时计入资本公积的评估增值9,043,291.89元，详见本附注第11项其他长期资产说明。

**20、盈余公积**

项 目	2002年12月31日	本期增加	本期减少	2003年12月31日
法定盈余公积	1,634,233.12	2,129,837.16		3,764,070.28

公益金	3,008,725.74	1,064,918.58		4,073,644.32
任意盈余公积	121,197.78	112,643.26		233,841.04
合 计	4,764,156.64	3,307,399.00	0.00	8,071,555.64

注：公司本年度根据子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司、西安广才科技有限责任公司依据2002年度所得税汇算清缴结果，相应调增2002年12月31日盈余公积59,902.08元。

## 21、未分配利润

项 目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
净利润	19,045,506.45	16,362,866.21
加：年初未配利润	11,345,828.07	-355,260,375.98
盈余公积转入		4,758,773.51
资本公积转入		348,057,111.79
可供分配的利润	30,391,334.52	13,918,375.53
减：提取法定盈余公积金	2,129,837.16	1,634,233.12
提取法定公益金	1,064,918.58	817,116.56
可供股东分配的利润	27,196,578.78	11,467,025.85
减：提取任意盈余公积	112,643.26	121,197.78
应付普通股股利		
期末未配利润	27,083,935.52	11,345,828.07

注：在2002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、西安广才科技有限责任公司依据2002年度所得税汇算清缴结果，分别调减所得税351,740.21元、调增所得税23,301.32元，本年度在编制2002年度和2003年度比较会计报表时，已予以更正；此项更正调增2002年12月31日未分配利润100,261.83元。

## 22、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	185,750,348.15	151,051,591.69	178,185,925.58	145,303,614.51
有线电视收入	17,642,621.08	9,441,733.42	12,816,727.08	5,310,386.43
软件开发收入	653,151.09	413,994.78	63,557.70	30,205.82

影视收入	13,036,000.00	8,411,445.00		
合 计	217,082,120.32	169,318,764.89	191,066,210.36	150,644,206.76

注：（1）按照本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订的电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议及补充协议，本年度将《关西无极刀》核算纳入本公司帐务处理。

（2）公司前五名客户销售的收入总额为32,791,030.40元，占公司全部销售收入的比例15.11%。

### 23、主营业务税金及附加

项 目	2003年度	2002年度	计缴标准
营业税	2,920,656.54	2,033,477.08	广告代理收入与成本之差的 5%
城市维护建设税	206,403.70	142,643.10	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
教育费附加	88,458.21	61,132.76	按增值税、营业税应纳税额的 3%计缴
合 计	3,215,518.45	2,237,252.94	

### 24、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
托管收入			171,984.35	9,459.13
其他收入	66,000.00	3,073.51	18,492.31	625.04
合 计	66,000.00	3,073.51	190,476.66	10,084.17

注：鉴于本公司 2003 年度《企业法人营业执照》年检中，工商行政管理部门取消了公司“受托管理、经营有限网络”的经营范围，2003 年 6 月 9 日，本公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签订《关于解除〈托管经营协议〉的合同》，自 2003 年 4 月 19 日起，停止受托经营其咸阳分公司的托管。本年度无确认的托管收入。

### 25、管理费用

项 目	2003年度	2002年度
工资及附加	1,390,702.22	485,716.04
折旧费	2,415,869.61	2,549,342.52
无形资产摊销	12,056,374.32	12,000,000.00
业务招待费	415,655.16	230,316.40

社会保险费	167,440.04	17,893.69
坏账准备	446,959.64	21,016.17
律师及审计费	325,000.00	115,000.00
其他	3,153,066.07	1,772,374.06
合计	20,371,067.06	17,191,658.88

## 26、财务费用

项 目	2003年度	2002年度
利息支出	1,445,762.83	2,030,406.99
减：利息收入	101,098.97	80,923.55
金融机构手续费	3,926.50	6,652.18
汇兑损益		
合计	1,348,590.36	1,956,135.62

注：本公司本年度利息支出较上年减少31.06%，系本年度平均贷款额减少所致。

## 27、所得税

项 目	2003年度	2002年度
所得税	848,414.03	182,655.79

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享受《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，本年度优惠尚未经该处审核确认。

（2）在2002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、西安广才科技有限责任公司依据2002年度所得税汇算清缴结果，分别调减所得税351,740.21元、调增所得税23,301.32元，本年度在编制2002年度和2003年度比较会计报表时，已调减2002年度所得税328,438.89元。

（3）公司本年度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

本年度收到的其他与经营活动有关的现金15,789,900.25元，主要为收回陕西黄河科

技有限责任公司欠款13,700,000.00元。

## 29、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金32,206,751.64元，主要为清偿渭南体育馆工程款15,000,000.00元、陕西省广播电视网络股份有限公司债务9,900,000.00元。

## 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	2003年12月31日			2002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	9,554,600.00	96.97%	286,638.00	977,191.00	80.43%	29,315.73
1—2年		0.00%		237,818.43	19.57%	7,134.55
2—3年	220,785.28	3.03%	33,117.79		0.00%	
合计	9,775,385.28	100.00%	319,755.79	1,215,009.43	100.00%	36,450.28

注：（1）应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

（2）截止2003年12月31日，应收账款比期初增加704.55%，主要系应收广告客户款及电视剧《关西无极刀》发行款增加所致。

（3）应收账款中欠款前五名的单位金额合计为6,549,500.00元，占应收账款总额的67.00%。

### 2、其他应收款

账龄	2003年12月31日			2002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	1,135,881.08	10.27%	34,112.43	14,339,000.70	17.00%	39,760.00
1—2年	1,944,002.44	17.57%	97,200.12	69,972,716.13	82.97%	519.92
2—3年	7,983,015.85	72.16%	60,000.00	20,337.82	0.02%	610.13
合计	11,062,899.37	100.00%	191,312.55	84,332,054.65	99.99%	40,890.05

注：（1）截止2003年12月31日，其他应收款余额比期初减少86.88%，主要系陕西黄河科技有限责任公司支付所欠款项及债务转移所致。详细情况已在本附注“七、关联方关系及其交易”中披露。

（2）按照本公司确定的会计政策，对本项中应收关联方陕西黄河科技有限责任公司

7,583,015.85元不计提坏账准备。

(3) 其他应收款中金额较大的项目列示如下：

单位名称	金 额	欠款内容
陕西黄河科技有限责任公司	7,583,015.85	资产重组欠款
第53届世界小姐组委会	1,528,957.50	暂借款

(4) 其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为9,941,973.35元，占其他应收款总额的89.87%。

### 3、长期股权投资

项 目	2002 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2003 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	36,823,372.47		16,044,478.42		52,867,850.89	
西安广才科技有限 责任公司	3,069,554.22			74,344.31	2,995,209.91	
北京泽万达影像 技术有限公司			2,850,000.00		2,850,000.00	
电视剧《关西无 极刀》	3,500,000.00			3,500,000.00		
电视剧《冰山来 客》			16,000,000.00		16,000,000.00	
电视剧《赵氏孤 儿》			16,000,000.00		16,000,000.00	
合 计	43,392,926.69	0.00	50,894,478.42	3,574,344.31	90,713,060.80	0.00

注：（1）本公司原持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司51%的出资额。本年度本公司以经审计的该公司2003年10月31日资产净值为依据，以13,697,307.65元收购关联方陕西省广播电视信息网络股份有限公司持有的该公司18%的出资额；截至2003年12月31日，收购款项已支付完毕，工商登记变更手续已办理完成。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69%的出资额。

（2）北京泽万达影像技术有限公司为本公司与自然人张纪中共同发起设立，于2003年9月3日在北京市工商行政管理局办理注册登记的控股子公司，该公司自成立之日起纳入本公司合并报表范围；截至2003年12月31日，该公司尚处于筹办期间。

(3) 2002年10月10日, 本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议: 本公司投资350万元; 该剧发行所产生的利润, 本公司分取35%; 本公司不承担投资风险, 陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元。2003年5月29日, 本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订补充协议, 补充内容为: 双方联合投资拍摄, 风险共担、利益共享, 取消原不承担投资风险、陕西中广保证本公司分得利润不少于100万元的条款; 后期发行由本公司负责。据此, 本公司将有关核算纳入本公司帐务处理, 不再作为长期投资核算。

(4) 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。

#### 4、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	185,750,348.15	151,051,591.69	178,185,925.58	145,303,614.51
影视收入	13,036,000.00	8,411,445.00		
合计	198,786,348.15	159,463,036.69	178,185,925.58	145,303,614.51

注: (1) 按照本公司与陕西中广西部国际影视有限责任公司签订的电视剧《关西无极刀》联合投资摄制协议及补充协议, 本年度将《关西无极刀》核算纳入本公司帐务处理。

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为32,791,030.40元, 占公司全部销售收入的比例15.11%。

#### 5、投资收益

项目	2003年度	2002年度
联营分来利润		286,775.34
期末调整的被投资公司		
所有者权益增减金额	2,178,520.84	2,193,509.90
合计	2,178,520.84	2,480,285.24

## 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	2002.12.31	本年增加	本年减少	2003.12.31
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	2002.12.31		本年增加		本年减少		2003.12.31	
	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	56,756,217.00	51%						
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	36,823,372.47	51%	16,044,478.42				52,867,850.89	69%
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	3,069,554.22	82.5%			74,344.31	82.5%	2,995,209.91	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	2003.12.31	2002.12.31
其他应收款	陕西黄河科技有限责任公司	7,583,015.85	82,969,052.83
其他应付款	国营黄河机器制造厂	1,583,735.00	1,810,000.00
其他应付款	陕西省广播电视网络股份有限公司	267,000.00	7,679,282.42

## (2) 关联方交易事项

## (1) 与陕西黄河有限责任公司的关联交易

截至 2002 年 12 月 31 日，该公司尚欠本公司以前年度重大资产重组款项 82,969,052.83 元。本年度发生的关联事项有：

A、公司本年度与渭南市人民政府、渭南市体育局签订《关于渭南体育馆产权转让的协议》、《债权转移合同》，收购渭南体育馆产权。此项收购以西安正衡资产评估有限责任公司评估的该项资产 2003 年 10 月 31 日的价值为依据，本公司以向渭南市体育局支付对陕西黄河科技有限责任公司债权 55,341,695.49 元方式收购渭南体育馆经评估的资产 79,117,106.88 元及债务 23,775,411.39 元。截至 2003 年 12 月 31 日，该项收购事宜已经本公司第四届董事会第十二次会议、2003 年度第一次临时股东大会决议审议通过，资产移交手续已经办理完毕。此项收购减少应收陕西黄河科技有限责任公司债权 55,341,695.49 元。

B、本公司本年度经债权人同意，向该公司转移债务 6,354,341.49 元；以货币形式向该公司收回款项 13,700,000.00 元。本年度向该公司借款 10,000.00 元。

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 7,583,015.85 元。对此，陕西黄河科技有限责任公司将筹措资金，尽快偿还，最晚不迟于 2004 年末。同时已经请陕西省广播电视信息网络有限责任公司对该笔债务提供连带责任保证。

## (2) 与国营黄河机器制造厂的关联交易

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司对国营黄河机器制造厂欠款为 1,810,000.00 元。本年度该厂为本公司垫付款项 25,735.00 元；经债务人同意，转移债务冲减 252,000.00 元。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。

### (3) 与陕西省广播电视网络股份有限公司的关联交易

A、公司本年度与该公司签订《关于转让宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18%股权事宜的协议》，收购陕西省广播电视网络股份有限公司持有的宝鸡广电网络传媒有限责任公司 18%股权。此项收购以经西安希格玛有限责任会计师事务所审计的宝鸡广电网络传媒有限责任公司 2003 年 10 月 31 日的净资产为依据，确定的收购价为 13,697,307.65 元。截至 2003 年 12 月 31 日，该项收购事宜已经本公司第四届董事会第十二次会议、2003 年度第一次临时股东大会决议审议通过，收购价款已经支付，工商变更手续已经办理完毕。此项收购的完成，使本公司持有宝鸡广电网络传媒有限责任公司 69%的出资额。

B、截至 2002 年 12 月 31 日，本公司对陕西省广播电视网络股份有限公司欠款为 7,679,282.42 元。本年度除上列收购事宜外，该公司为本公司垫付款项 723,057.19 元，暂借给本公司 1,497,660.39 元，经债权人同意，转移债权 252,000.00 元，应付租赁费 15,000.00 元；本年度支付该公司款项 9,900,000.00 元。

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司尚欠陕西省广播电视网络股份有限公司款项 267,000.00 元。

(4) 陕西省广播电视信息网络有限责任公司本年度为本公司借款 80,000,000.00 元担保；陕西广播电视网络股份有限公司本年度为本公司借款 20,000,000.00 元担保。

## 八、或有事项

### (一) 重大诉讼

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

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。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。目前法院正在调查第一债务人，待摸清后，将首先执行第一债务人，同时，本公司正在谋求将该笔贷款的担保责任转移。

报告期内，本公司没有发生新的重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 担保事项

1、1997 年为陕西华信实业公司提供 400 万元借款担保。详情见重大诉讼事项。

2、以前年度披露的 1997 年为长岭黄河集团有限公司提供 990 万元借款担保一事，经向各方查证，并未实际发生。

## 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

根据本公司第四届董事会第十五次会议决议通过的公司2003年度利润分配预案，以公司2003年12月31日的股本为基数，按照每10股送红股1股派现金0.30元（含税）的方案分配股利。该预案在提交股东大会批准后实施。

## 十二、补充资料

### 净资产收益率及每股收益计算表

期间	指标		主营业务利润	营业利润	净利润	扣除非经常性损益后的净利润
2003年	净资产收益率（%）	全面摊薄	27.62	13.68	11.81	11.82
		加权平均	27.77	13.76	11.87	11.89
	每股收益（元）	全面摊薄	0.364	0.180	0.156	0.156
		加权平均	0.364	0.180	0.156	0.156
2002年	净资产收益率（%）	全面摊薄	25.31	12.32	10.85	10.69
		加权平均	27.62	13.45	11.84	11.67
	每股收益（元）	全面摊薄	0.343	0.167	0.147	0.142
		加权平均	0.343	0.167	0.147	0.142

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇四年二月十二日