

陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO.,LTD.

二零零二年半年度报告

二零零二年八月

重 要 提 示

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

董事长韩本毅先生因公出差未能出席第四届董事会第五次会议,委托总经理谢建钢先生主持该次会议,并代为投票表决。董事徐建选、王克勤,独立董事马治国、殷仲民、李玉萍因公出差未能出席本次董事会。

本公司 2002 年半年度财务报告未经审计。

释 义

本公司：陕西广电网络传媒股份有限公司；

黄河机电：黄河机电股份有限公司，本公司的前身；

黄河厂：国营黄河机器制造厂，报告期末本公司第一大股东；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司的实际控制人、潜在第一大股东；

广电股份：陕西省广播电视信息网络股份有限公司，本公司的关联公司；

黄河科技：陕西黄河科技有限责任公司，本公司的关联公司；

宝鸡广电：宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司的控股子公司；

广才科技：西安广才科技有限责任公司，本公司的控股子公司。

目 录

第一节	公司基本情况.....	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四节	管理层分析与讨论.....	6
第五节	重要事项.....	9
第六节	财务报告（未经审计）.....	13
第七节	备查文件.....	31

第一节 公司基本情况

一、公司简介

1、中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

中文缩写：广电网络

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

英文缩写：SXBN

2、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：广电网络

股票代码：600831

3、注册地址及办公地址：西安市幸福北路 21 号

邮政编码：710043

公司国际互联网网址：<http://www.hhkj.com>

电子信箱 (E-mail): 600831@pub.xaonline.com

4、法定代表人：韩本毅

5、董事会秘书：李道光

董事会授权代表：范勇建

联系地址：西安市幸福北路 21 号公司证券部

电 话：(029) 2526902

传 真：(029) 2525966

电子信箱 (E-mail): 600831@pub.xaonline.com

6、指定信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标

1、主要净资产情况

单位：人民币元

	期末数	年初数
股东权益（不包含少数股东权益）	127,082,265.15	117,492,472.15
每股净资产	1.142	1.056
调整后的每股净资产	1.142	1.056

2、主要利润情况

单位：人民币元、%

	报告期	上年同期
净利润	8,525,134.34	-11,877,042.41
扣除非经常性损益后的净利润	8,463,780.43	-11,877,042.41
净资产收益率(全面摊薄、加权平均)	6.71	-14.40
每股收益(全面摊薄、加权平均)	0.077	-0.107
每股经营活动产生的现金流量净额	0.162	-0.049

扣除非经常性损益涉及的项目和金额：(1) 非经常性收益 161,372.19 元，系资产受损后收到有关单位的赔偿金及罚款；(2) 非经常性损失 100,018.28 元，其中固定资产报废 56,874.28 元，银行滞息支出 43,144.00 元。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份总数及结构

报告期公司股份总数及结构无变动。

二、股东总数

报告期期末公司股东总数为 4478 户。

三、前十大股东情况

截止报告期末				单位：股、%
名次	股东名称	持股数	持股比例	股份性质
1	黄河厂	59,197,000	53.19	国有股
2	虹联工贸	2,292,554	2.06	流通股
3	西安证交	1,835,220	1.65	法人股
4	华晨电脑	1,687,693	1.52	流通股
5	正一广告	1,293,869	1.16	流通股
6	米亚罗	1,129,737	1.02	流通股
7	久远智能	1,039,166	0.93	流通股
8	倩蒂商贸	953,107	0.86	流通股
9	景轩印务	867,332	0.78	流通股
10	董志君	601,000	0.54	流通股

注：

(1) 报告期末，黄河厂仍持有本公司 59197000 股国有法人股，持股数量无变动，其所持股份不存在质押、冻结的情形。

(2) 报告期内，陕广电依据《国有法人股权委托管理协议》，受托管理黄河厂持有的本公司 56,756,217 股（占总股本的 51%）国有法人股。

(3) 黄河厂与前十名的其它股东之间不存在关联关系，本公司未知其它股东之间是否存在关联关系。

四、实际控制人变化情况

2001 年，本公司的实际控制人已经发生了变更：黄河厂与陕广电于 2001 年 8 月 16 日签署了《黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，约定将黄河厂持有的本公司 56,756,217 股（占总股本的 51%）国有法人股无偿划转给陕广电，随后，股权划转申请得到陕西省人民政府、国家财政部的批准。报告期内，中国证监会豁免了陕广电全面要约收购的义务。2002 年 6 月 5 日，《上海证券报》《证券时报》披

露了本公司董事会关于股东股权转让公告、黄河厂关于出让本公司 51%股份的公告、陕广电关于受让本公司 51%股份的公告。目前，黄河厂、陕广电正在向上海市国税局申请免征本次国有法人股无偿划转所产生的证券交易印花税，待得到批准后，即可办理股权过户事宜。

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 6.584982 亿元，法定代表人为任贤良，注册地址为西安市长安南路 336 号，经营范围为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、广播电视工程技术业务。陕广电自成立以来稳健经营，资产和盈利状况良好。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股票无变动。

二、人员变动情况

报告期内，本公司在第四届董事会第二次会议上聘任谢林平先生为副总经理。此事项已于 2002 年 2 月 2 日在《上海证券报》、《证券时报》上披露。

第四节 管理层分析与讨论

一、经营成果与财务状况分析

1、经营成果情况及分析

单位：人民币元、%

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
主营业务收入	109,851,894.55	2,376,371.18
主营业务利润	23,645,870.05	-11,933,121.81
净利润	8,525,134.34	-11,877,042.41
现金及等价物净增加额	-13,976,466.25	-4,508,161.03

报告期内，本公司主营业务收入、主营业务利润、净利润和现金流增加的主要原因是：通过实施资产置换，本公司的主营业务已经从竞争激烈、进入行业微利甚至亏损阶段的家电制造行业进入区域垄断经营的有线电视网络运营和盈利丰厚的广告代理行业；通过债务重组，大幅度降低了债务和财务费用；同时，也与本公司树立市场意识、加大营销力度紧密相关。

2、财务状况及分析

单位：人民币元、%

项 目	报告期末	年初数	增长率
总资产	306,226,797.11	329,893,196.10	-7.17
股东权益（不含少数股东权益）	127,082,265.15	117,492,472.15	8.16

报告期末，总资产下降是由于本公司偿还黄河机电内部职工集资债券等原因所致；股东权益增加是由于报告期实现净利润等原因所致。

3、对经营成果产生影响的其它事项

由于重组计划实施的程序性，黄河机电的员工分流工作需要一定的时间，在报告期内，本公司尚承担着黄河机电员工的工资和福利待遇。此项费用的存在扣减了本公司报告期内 530 万元的利润，相当于每股收益减少了 0.048 元。鉴于截止报告期末，黄河机电的绝大部分资产已经出售给了黄河科技，按照黄河机电和黄河科技于 2001 年 10 月 30 日签订的《资产负债出售协议》中确立的“人员随资产走”的原则，黄河机电的绝大部分员工在报告期内与黄河科技签订了劳动合同。据此，本公司与黄河科技于 2002 年 6 月 27 日签订了《关于妥善解决原黄河机电股份有限公司员工工资与福利待遇问题的协议》，约定自 2002 年 7 月 1 日始，本公司将不再承担该部分员工的工资和福利待遇问题，由黄河科技负责该部分员工的安置与工资、福利待遇。详见 2002 年 6 月 29 日《上海证券报》、《证券时报》。

报告期内，本公司的控股子公司广才科技尚处于投入期，未能产生盈利。预计今年下半年至明年上半年，该公司将会进入成长期。

二、报告期经营情况

本公司的经营范围为：广播电视网络的设计、建设、改造、经营、运营和管理；

开展广播电视网络基本业务、扩展业务、增值业务；广播电视及信息网络技术开发、咨询服务；广播电视及信息网络设备的研制、生产与销售；受托管理、经营有线网络，影视制作；家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备、天线及地面卫星接收设备制造与销售；房地产开发；设计、制作、发布及代理国内外各种广告。

报告期内，本公司在有线电视网络运营和广告代理方面稳健经营，取得了良好的经营业绩：代理陕西电视台部分频道广告取得 10,153 万元的营业收入，支出 8,015 万元的营业成本，取得 2,020 万元的主营业务利润；有线电视网络运营取得 695 万元的主营业务收入，支出 456 万元的营业成本，取得 214 万元的主营业务利润。

三、报告期投资情况

报告期内，本公司没有募集资金，也不存在以前期间募集资金的延续使用问题。

2001 年 12 月，本公司以处置黄河机电资产所得收益从广电股份购买了宝鸡市有线电视网络总资产的 51%。报告期内，本公司以所购全部资产与广电股份组建了宝鸡广电，并于 2002 年 3 月 11 日在宝鸡市工商行政管理局领取了《企业法人营业执照》。宝鸡广电注册资本人民币 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（上述项目中国家有专项规定的按专项规定办）。本公司持有宝鸡广电 51% 的股份。详见 2002 年 3 月 22 日《上海证券报》、《证券时报》。

报告期内，本公司以自筹资金组建了广才科技。广才科技注册资本人民币 400 万元，经营范围为计算机软件开发；计算机网络技术与视频技术、远程教育的开发、应用与咨询；电子产品、通讯设备、仪器仪表的开发与销售；多媒体动画设计。本公司持有广才科技 82.5% 的股份。详见 2002 年 5 月 29 日《上海证券报》、《证券时报》。

四、下半年经营计划

本公司将在上半年盈利的基础上，继续围绕 2002 年经营计划，加大广告代理的营销力度，加强控股子公司建设，力争实现全年盈利 2000 万元。

由于报告期内，本公司的资产重组和债务重组取得了较大的进展，业务发展呈现出良好的态势，主营业务已经变更为广电网络运营和广告代理，预计 2002 年 1-9 月份将实现盈利（去年同期亏损 981 万元）。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

本公司在经过资产和业务重组后，在 2001 年第一次临时股东大会上，对董事会和监事会进行了换届改选。报告期内，本公司结合中国证监会、国家经贸委对上市公司建立现代企业制度的检查，组织第四届董事会、监事会成员，认真学习了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及现代企业制度的基本知识，其目的是：一方面，使新当选的董事、监事具备必要的企业管理知识和法律知识；另一方面，促使董事、监事树立诚信意识、责任意识、法律意识和自我保护意识。在学习讨论中，董事、监事对黄河机电的历史进行了深入细致的剖析，并达成这样的共识：曾经辉煌的黄河机电最终却经营不善、亏损严重、濒于退市的一个非常重要的原因就在于机制问题，即在市场格局已经从卖方市场转变为买方市场、市场特征已经从短缺转变为过剩的背景下，计划经济的思维方式仍然存在于管理层和员工的头脑，粗放型的管理模式未能得到根本治理，内控制度落实不足。同时，新一届董事、监事表示：要以史为鉴、警钟长鸣，加强上市公司的治理。

对照中国证监会的要求，报告期末，本公司治理结构方面的不足主要表现在：

1、本公司第四届董事会、监事会中，大部分成员系新当选的董事、监事，没有参加过中国证监会及其派出机构、证券交易所举办的有关董事责任、法律责任、财务知识的专门培训。对此，本公司拟派新一届董事会、监事会成员有组织地参加上述机构在未来举办的培训活动，具体安排需视上述机构的培训计划而定。

2、本公司与现任第一大股东黄河厂做到了人员、资产、财务分开，机构、业务独立。但是，资产业务重组后，人员的整合、机构的完善需要假以时日。本公司未来第一大股东陕广电已经向中国证监会、上海证券交易所出具承诺：保证在正式入主本公司后，严格按照上市公司治理的要求，促进本公司的规范运作。本公司目前正在完善组织机构的设置，预计下半年中期将完成该等事项。

3、2001 年 12 月以来，本公司实施了债务转移方案。本公司的债务转移方案是：在将黄河机电的全部资产出售给黄河科技的同时，将黄河机电的全部债务转移给黄河科技，资产与负债相抵后的净资产为 8187 万元。黄河科技应在协议正式生效后 3

个月内，付清全部应付金额 8187 万元。对于债权人不愿转移的债务，在债权人提出要求后，相关债务匹配等额的资产将继续保留在本公司内或增加相应的收购价格(如黄河科技收购了相关资产，在未增加支付现金前，此部分就形成了黄河科技对我公司的负债)。截止报告期末，黄河科技已经向本公司支付了 8735 万元的货币资金，付清了原订用于收购净资产的款项，目前尚有 1.26 亿元债务因条件不完备未能转移至黄河科技，从而形成黄河科技对我公司的应付款项。目前，本公司正在与相关债权人谈判，争取将剩余债务顺利转移至黄河科技。预计，该项债务转移工作将于 2002 年下半年中期完成，具体的进程尚难以把握，主要取决于谈判的节奏和政府相关部门的审批进度。

二、利润分配方案执行情况

本公司未有以前期间拟订、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

三、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包括：

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

1997 年 2 月 3 日，新城支行与华信公司、本公司分别签订借款合同、担保合同，约定由新城支行向华信公司借款 400 万元，借款期限自 1997 年 2 月 4 日至 1997 年 11 月 3 日，由本公司为上述借款提供连带责任担保，保证期限为两年。借款到期后，华信公司并未按约偿还借款本息。新城支行向西安市中级人民法院提起诉讼，将华信公司和本公司同列为被告方。2001 年 9 月 13 日，本公司接到陕西省西安市中级人民法院《民事判决书》（2001）西经一初字第 042 号，判令华信公司偿还借款本息 4233730.04 元，本公司承担连带清偿责任。宣判后，华信公司不服，提出上诉。2002 年 3 月，本公司收到陕西省高级人民法院《民事判决书》（2001）陕经二终字第 138 号，终审判决结果为：驳回上诉，维持原判。目前，本公司正在与建行新城支行、华信公司商洽，争取达成有利于本公司的和解方案。

2、西安金泉钱币文化股份公司诉本公司借款纠纷案

金泉钱币公司于 2000 年 9 月 13 日诉本公司偿还欠款 3,429,612 元 利息 576,174

元。经西安市中级人民法院（2000）西经一初字第 148 号民事判决书裁定，由本公司偿还原告借款 3,513,540 元及利息。本公司不服一审判决，于 2000 年 12 月 20 日提起上诉，经陕西省高院（2001）27 号终审判决，由本公司偿还原告借款 3,033,540 元及利息。2001 年 12 月，本公司与金泉钱币公司达成执行和解协议，首批偿还现金 50 万元，余款将以在陕西电视台播出广告的形式冲抵。

上述诉讼事项系黄河机电的历史遗留问题，本公司第四届董事会将会尽力争取解决。鉴于事项 2 已经达成和解，预计不会对本公司造成不利影响；事项 1 涉及金额 4,233,730.04 元，如最终达不成和解方案，预计会对本公司的经营成果和财务状况产生一定的负面影响，由此可能产生的最大损失占本公司报告期净利润的 49.66%。

四、重大资产收购、出售事项

报告期内，本公司依据 2001 年第一次临时股东大会审议通过的方案实施了资产出售和资产购买。

本公司的资产出售方案为：以 2001 年 6 月 30 日为审计、评估基准日，将全部资产出售给黄河科技。截止报告期末，本公司出售给黄河科技的资产占到资产总额的 91%，总量达到 3.37 亿元。

本公司的资产购买方案为：其一，以 2001 年 6 月 30 日为审计、评估基准日，向广电股份购买宝鸡市有线电视网络总资产的 51%，支付价款为 3439.95 万元，并联合发起设立宝鸡广电；其二，出资 6000 万元购买陕西电视台部分频道的广告业务全面代理权。截止报告期末，应付给广电股份和陕西电视台的款项已经支付完毕。

上述资产出售和资产购买行为对本公司的经营产生了显著而深远的影响。由于本公司出售的资产为劣质资产，而购买的资产为增殖潜力大、盈利能力强的有线电视网络资产和传媒无形资产，因而这两项资产将为本公司今后的发展提供可靠的利润来源。报告期内，本公司 84.75%的净利润来源于该两项资产。

五、重大关联交易事项

本节第四条所述重大资产出售购买事项亦为重大关联交易事项，在此不再赘述。

六、重大合同及其履行情况

报告期内，本公司依据 2002 年 9 月 24 日与广电股份签订的《托管经营协议》，对其下属的咸阳分公司有线电视网络资产进行受托管理，取得托管净收益 130 万元，占本公司报告期净利润的 15.25%。

报告期内，本公司未签订新的担保合同。以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同包括以下六笔，合计 3690 万元：

- 1、1994 年为黄河劳动服务公司提供 740 万元借款担保。
- 2、1994 年为西安红华仪器厂提供 1350 万元借款担保。
- 3、1997 年为长岭黄河集团有限公司提供 990 万元借款担保。
- 4、1996 年为西安黄河房地产开发公司提供 60 万元借款担保。
- 5、1995 年为西安黄河房地产开发公司提供 150 万元借款担保。
- 6、1997 年为西安华信公司提供 400 万元借款担保。

2001 年 8 月 20 日 黄河厂与本公司就上述前三项担保事项签订了《反担保协议》，承诺为本公司提供等额反担保，并将采取措施力争早日解除本公司的担保责任。

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

七、大股东承诺事项的履行情况

本公司或持有本公司股份 5%以上（含 5%）的股东，没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对本公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、其他重要事项

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

2、2001 年度报告的补充公告，详见 2002 年 3 月 28 日《上海证券报》、《证券时报》；

3、向中国建设银行西安市新城支行借款人民币 2500 万元，详见 2002 年 5 月 14 日《上海证券报》、《证券时报》；

4、解除对深圳中达邮轮有限公司人民币 3000 万元贷款的担保责任，详见 2002 年 6 月 7 日《上海证券报》、《证券时报》；

5、四届董事会第四次会议审议通过法定盈余公积金、资本公积金弥补累计亏损的议案，并提请召开 2002 年度第一次临时股东大会审议，详见 2002 年 6 月 29 日《上海证券报》、《证券时报》；

6、资产重组进度的公告，详见 2002 年 3 月 26 日、4 月 26 日、5 月 28 日、6 月

29 日《上海证券报》、《证券时报》。

九、其他重要事项信息索引

1、陕广电受黄河厂委托管理本公司 56,756,217 股（占总股本的 51%）国有法人股，详见 2001 年 8 月 18 日《上海证券报》39 版；

2、黄河厂将持有的本公司 56,756,217 股（占总股本的 51%）国有法人股无偿划转给陕广电，详见 2001 年 8 月 18 日《上海证券报》39 版；

3、2001 年第一次临时股东大会对董事会和监事会进行了换届改选，详见 2001 年 12 月 18 日《上海证券报》18 版；

4、本公司受托经营广电股份下属的咸阳分公司有线电视网络资产，详见 2001 年 9 月 29 日《上海证券报》27 版。

投资者也可以登陆上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查找上述信息。

第六节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注

（一）本公司的基本情况

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

24日，本公司内部职工股247.69万股上市。1994年10月20日，本公司实施利润分配方案（法人股每10股送红股4股派现金2.80元，个人股每10股送红股5股）后，股本扩大为11,128.67万股（其中国有法人股5,919.70万股，法人股574.43万股，社会公众股4,634.54万股）。

2001年8月16日，黄河厂与陕广电签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股56,756,217股（占总股本的51%）无偿划转给陕广电持有，随后，股权划转申请得到陕西省人民政府、国家财政部的批准。报告期内，中国证监会豁免了陕广电全面要约收购的义务。

（二）本公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计制度：本公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度：本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

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

6、现金等价物的确定标准：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

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

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

本公司期末短期投资采取成本与市价孰低法计价，以短期投资的市价低于成本部

分按单项计提跌价准备。

8、坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算。坏帐准备按年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额之和并扣除关联单位往来款后的3%提取坏账准备。

本公司坏账损失的确认标准为：

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

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

原材料按计划成本计价，对于实际成本与计划成本的差异在月末进行调整；其余各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

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

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

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资

- A、长期股权投资在取得时按初始投资成本入账；
- B、本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，列入编制合并会计报表范围；

C、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权

益中所占有的份额的差额，计入股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年（含10年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于10年（含10年）的期限摊销。

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

(3)长期投资减值准备：公司对长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

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

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

12、固定资产及折旧的核算方法

(1)本公司固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上的，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2)固定资产计价：固定资产以取得时的实际成本计价。

(3)固定资产折旧：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产预计使用年限和预计净残值（原值的5%）确定折旧率，确定其分类折旧率如下：

类 别	年 限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10 — 45	2.11 — 9.50
机器设备	4 — 22	4.32 — 23.75
电子设备	4 — 10	9.50 — 23.75
运输设备	8 — 12	7.92 — 11.875
其他设备	4 — 35	2.71 — 23.75

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

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

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的会计处理方法

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

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

15、无形资产计价及摊销办法

(1) 无形资产计价

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

(2) 无形资产摊销方法

本公司无形资产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

造自用项目时，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

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

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

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法和年限：公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

17、收入确认的原则

(1) 提供劳务收入，满足以下条件时予以确认：

A、劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

B、与交易相关的经济利益能够流入公司；

C、劳务的完成程度能够可靠的确定。

(2) 让渡资产使用权收入，满足以下条件时予以确认：

A、收入的金额能够可靠地计量；

B、与交易相关的经济利益能够流入公司；

18、所得税会计处理方法：采用应付税款法。

19、利润分配政策

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

20、合并会计报表编制方法

(1) 合并范围的确认原则

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

(2) 编制方法

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

（三）税 项

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%
营业税	应税收入的5%
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	应纳税所得额的33%
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

（四）控股子公司及合营企业

1、本公司的控股子公司情况

（1）公司名称：宝鸡广电网络传媒有限责任公司

（2）公司住所：宝鸡市中山东路270号

（3）法人代表：谢建钢

（4）注册资本：陆仟柒佰肆拾肆万玖仟元人民币

（5）企业类型：有限责任公司

（6）经营范围：广播电视网络的设计、建造、改造、运营和管理；开展广播电视网络基础业务；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、通讯设备的制造销售；房地产开发（上述项目中国家有专项规定的按专项规定办）。

（7）占该公司51%的股权。

2、本公司的控股子公司情况

（1）公司名称：西安广才科技有限责任公司

（2）公司住所：西安市高新区

（3）法人代表：韩本毅

(4) 注册资本：肆佰万元人民币

(5) 企业类型：有限责任公司

(6) 经营范围：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（以上不含国家专项审批）。

(7) 占该公司82.50%的股权。

(五) 会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	2002.06.30	2001.12.31
现 金	30,237.26	
银行存款	19,459,895.38	33,466,598.89
合 计	19,490,132.64	33,466,598.89

注：截止2002年6月30日，货币资金余额比期初减少41.76%，主要系根据协议规定偿还黄河机电内部职工债券40,906,216.60元等所致。

2、应收账款

账 龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	1,937,630.23	89.07	51,031.35	1,905,813.83	99.79	57,174.41
1—2年	237,818.43	10.93	6,262.18	3,970.60	0.21	119.12
2—3年						
3年以上						
合 计	2,175,448.66	100.00	57,293.53	1,909,784.43	100.00	57,293.53

注：(1) 应收账款中无持股5%以上股东单位欠款。

(2) 大额应收账款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账 龄	款项性质
广电股份	1,557,175.60	1年以内	资产托管费

3、其他应收款

账龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	127,308,526.98	99.94	2,128.87	168,316,944.13	99.99	1,519.93
1—2年	71,001.82	0.06	1.19	20,337.82	0.01	610.13
2—3年						
3年以上						
合计	127,379,528.80	100.00	2,130.06	168,337,281.95	100.00	2,130.06

注：(1) 其他应收款中无应收持股5%以上股东单位款项。

(2) 截止2002年6月30日，其他应收款余额比期减少24.33%，主要系本公司收回部分向黄河科技出售权益性资产的款项。

(3) 其他应收款中应收黄河科技126,519,301.93元，由于黄河科技是本公司的关联单位，且此笔应收款是在资产重组中形成的，目前资产重组尚未结束，故按照本公司的会计政策，对此不计提坏帐准备。

(4) 其他应收款期末余额中主要明细如下：

债务人名称	期末余额	账龄	欠款性质
黄河科技	126,519,301.93	1年以内	资产处置款

4、固定资产及累计折旧

项目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30	减值准备
固定资产原价：					
房屋建筑物	41,970.00			41,970.00	
专用设备	36,619,423.00		36,619,423.00		
机器设备	29,354,052.89		1,042,500.00	28,311,552.89	
运输设备	194,145.00	360,000.00		554,145.00	
其他设备	163,649.00	71,093,275.63		71,256,924.63	
合计	66,373,239.89	71,453,275.63	37,661,923.00	100,164,592.52	
累计折旧：					
房屋建筑物	3,655.08			3,655.08	
专用设备	6,461,642.44		3,230,821.22	3,230,821.22	
机器设备	13,542,634.05	150,835.32	31,684.99	13,661,784.38	
运输设备	90,086.01			190,086.01	

其他设备	7,141.32	1,797,812.12		1,804,961.44
合 计	20,205,158.90	1,948,647.44	3,262,506.21	18,891,300.13
净 值	46,168,080.99			80,431,692.14

注：截止2002年6月30日，固定资产余额比期初数增加49.64%，主要系从广电股份购买宝鸡市有线网络部分传输设备并组建宝鸡广电所致。

5、在建工程

项 目 名 称	2001.12.31	本期增加	本期转固	其他减少额	2002.06.30	完工程度
宝鸡广电在建工程		1,896,952.78			1,896,952.78	
合 计		1,896,952.78			1,896,952.78	

6、无形资产

项 目	取得方式	原 值	本期		累计	本期	2002.06.30
			2001.12.31	增加			
广告代理权	外购	60,000,000.00		6,000,000.00			54,000,000.00
合 计		60,000,000.00		6,000,000.00			54,000,000.00

注：上述本期期初余额系本公司向陕西电视台购买第1、2、3套及陕西卫视共四个频道5年期的全面广告业务代理权所致。

7、其他长期资产

项 目	2002.06.30		2001.12.31	
	原 值	减值准备	原 值	减值准备
西安圣河科技有限责任公司	21,710,667.68	1,639,794.25	21,710,667.68	1,639,794.25
合 计	21,710,667.68	1,639,794.25	21,710,667.68	1,639,794.25

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

（2）根据该项资产的实际状况，计提1,639,794.25元的减值准备。

8、短期借款

借款类别	2002.06.30	2001.12.31	备 注
信用借款	5,752,580.33	6,542,580.33	
担保借款	33,500,000.00	24,100,000.00	
合 计	39,252,580.33	30,642,580.33	

注：逾期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	贷款期限
陕西省高新技术产业投资(有限)公司	5,000,000.00	5.85%	重大科技成果转化项目	1998.12.09-1999.12.09
陕西省高新技术产业投资(有限)公司	2,000,000.00	5.85%	重大科技成果转化项目	1996.06-1996.12
西安市国际信托投资公司	1,500,000.00	6.435%	借新还旧	1999.09.28-2000.09.28
黄河厂内银行	810,000.00	6.138%	流动资金周转	2000.04.07-2000.04.30
陕西省技术进步投资公司	4,942,580.33	7.62%	多媒体电视的研制生产	1998.07.06-1999.07.06
合 计	14,252,580.33			

9、应付账款

账 龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	9,043,731.99	53.53	66,547,905.56	88.85
1—2年				
2—3年	7,850,234.38	46.47	8,350,234.38	11.15
3年以上				
合 计	16,893,966.37	100.00	74,898,139.94	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2002年6月30日，应付账款余额比期初减少77.44%，主要系本公司向陕西省电视台偿还应付账款所致。

(3) 大额应付账款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账 龄	款项性质
彩虹彩色显像管总厂	4,477,885.71	2—3年	购货款
杭州杭利机械有限公司	2,379,184.00	1年以内	购货款
西安雁塔泡沫塑料包装厂	1,078,351.15	1年以内	购货款

10、预收账款

账 龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	992,750.00	14.73	992,750.00	14.73
1—2年	2,545,540.00	37.77	2,545,540.00	37.77
2—3年	2,203,239.00	32.69	2,203,239.00	32.69
3年以上	998,300.00	14.81	998,300.00	14.81
合 计	6,739,829.00	100.00	6,739,829.00	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) 大额预收账款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账 龄	款项性质
深圳清华同方	2,203,239.00	2—3年	货款
西安圣方科技股份有限公司	998,300.00	3年以上	货款
西安金泉钱币文化股份公司	2,545,540.00	1—2年	货款

11、应付工资

项 目	2002.06.30	2001.12.31	备 注
拖欠工资	97,767.06		
合 计	97,767.06		

注：截止2002年06月30日，本公司欠发6月份工资97,767.06元，已于2002年7月发放。

12、应交税金

税 种	2002.06.30	2001.12.31	备 注
增 值 税	8,951,522.55	8,951,927.06	执行17%的税率
营 业 税	6,427,172.49	7,222,974.81	执行5%的税率
城 建 税	1,623,789.80	1,643,363.00	按营业税、增值的3%计缴
房 产 税	1,393,979.81	1,393,979.81	按税法规定计缴
土地使用税	911,455.71	911,455.71	按税法规定计缴
企业所得税	-478,716.25	-478,716.25	执行33%的税率
个人所得税	12,190.18	12,218.42	超额累进税率
土地增值税	6,588,789.40	6,588,789.40	按税法规定计缴
印 花 税	46,322.90	46,322.90	按税法规定计缴
合 计	25,476,506.59	26,292,314.86	

注：截止2002年6月30日，应交税金比期初减少815,808.27元，主要系本公司向税务局缴纳营业税1,975,344.83元所致。

13、其他应交款

项 目	2002.06.30	2001.12.31	备 注
教育费附加	645,091.62	651,336.89	按营业税、增值税额的3%计缴
合 计	645,091.62	651,336.89	

注：截止2002年6月30日，应交教育费附加比期初减少6,245.27元，主要原因系公司向税务局缴纳教育费附加42,518.14元所致。

14、其他应付款

账 龄	2002.06.30		2001.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	29,988,973.56	100.00	8,914,242.60	18.85
1—2年				
2—3年				
3年以上			38,382,901.91	81.15
合 计	29,988,973.56	100.00	47,297,144.51	100.00

注：(1) 其他应付款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2) 截止2002年6月30日，其他应付款余额比期初减少66.19%，主要系本公司偿还黄河机电内部职工债券所致。

(3) 大额其他应付款明细列示如下：

单位名称	期末余额	账 龄	款项性质
长岭（集团）股份有限公司	8,078,273.50	1年以内	暂借款
广电股份	14,000,000.00	1年以内	暂借款

注：上述应付广电股份款项已于2002年7月2日付清。

15、预提费用

项 目	2002.06.30	2001.12.31	备 注
借款利息	6,700,005.26	7,979,378.42	
预提成本			
其 他			
合 计	6,700,005.26	7,979,378.42	

注：截止2002年6月30日，预提费用余额比期初数减少16.03%，系报告期内支付中行1300万元贷款利息214,714.50元和工商银行免除本公司原贷款利息1,064,658.66元。

16、长期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	贷款期限
陕西省高新技术产业投资(有限)公司	17,000,000.00	5.94%	重大科技成果转化项目	1997.07.09-2001.07.09
陕西省高新技术产业投资(有限)公司	900,000.00	5.94%	重大科技成果转化项目	1995.11.09-1998.05.09
合 计	17,900,000.00			

17、股本（单位：股）

项 目	2001.12.31	本次变动增减（+、-）					2002.06.30
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	59,196,973.04						59,196,973.04
其中：国家持有股份	59,196,973.04						59,196,973.04
境内法人持有股份							
其他							
2、募集发起人股份	5,744,340.00						5,744,340.00
3、内部职工股							
4、优先股及其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	64,941,313.04						64,941,313.04
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	46,345,350.11						46,345,350.11
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	46,345,350.11						46,345,350.11
三、股份总额	111,286,663.15						111,286,663.15

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	231,850,656.75		231,850,656.75	
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠	29,200,000.00		29,200,000.00	
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	79,277,331.09	7,729,123.95	87,006,455.04	
关联交易差价				
资产评估增值准备	17,696,410.16		7,729,123.95	9,967,286.21
被投资单位评估增值准备	9,043,291.89			9,043,291.89
债务重组收益		1,064,658.66		1,064,658.66
合 计	367,067,689.89	8,793,782.61	355,786,235.74	20,075,236.76

注：上述减少数系根据2002年7月30日第一次临时股东大会决议用资本公积金弥补累计亏损所致。

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,758,773.51		4,758,773.51	
公益金	2,191,609.18			2,191,609.18
任意盈余公积				
合 计	6,950,382.69		4,758,773.51	2,191,609.18

注：上述减少数系根据2002年7月30日第一次临时股东大会决议用法定盈余公积金弥补累计亏损所致。

20、未分配利润

项 目	提取比例	金 额
净利润		8,525,134.34
加：年初未分配利润		-367,812,263.58
盈余公积转入及资本公积弥补		352,815,885.30
可供分配的利润		-6,471,243.94
减：提取法定盈余公积	10%	

提取法定公益金	5%	
可供股东分配的利润		-6,471,243.94
减：应付普通股股利		
期末未分配利润		-6,471,243.94

21、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2002年度		2001年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	101,529,461.77	80,151,587.14		
有线网络运营	6,947,223.18	4,564,339.33	310,889.23	212,167.90
托管有线网络	1,375,209.60		17,210,216.00	
售电视机			3,611,338.91	4,093,514.28
售冰箱			2,756,707.89	2,783,471.05
提供加工劳务			1,128,902.16	1,920,495.42
无线电通信业务			391,518.74	414,456.46
合 计	109,851,894.55	84,715,926.47	25,409,572.93	9,424,105.11

注：（1）报告期内，广告代理收入占本公司全部主营业务收入的92.42%。

（2）上述托管收入系本公司依据与广电股份签订的《托管经营协议》受托经营广电股份咸阳分公司的有线电视网络资产。

22、主营业务税金及附加

项 目	2002年度	2001年度	备 注
营业税	1,376,332.61	860,510.80	执行5%的税率
城市维护建设税	79,635.79	63,451.94	按营业税、增值稅的7%计繳
教育费附加	34,129.63	27,193.69	按营业税、增值稅的3%计繳
合 计	1,490,098.03	951,156.43	

23、其他业务利润

其他业务项目	2002年度		2001年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售			14,188.03	8,905.51
其他收入	113,496.00	2,953.81	740,050.85	707,807.44
合 计	113,496.00	2,953.81	754,238.88	716,712.95

24、财务费用

项 目	2002年度	2001年度
利息支出	600,295.00	3,330,128.18
减:利息收入	64,768.23	19,272.50
金融机构手续费	1,421.46	13,516.80
汇兑损益		
合 计	536,948.23	3,324,372.48

注：本公司本年度利息支出较上年减少81.97%，系工商银行停止记息所致。

25、营业外收入

项 目	2002年度	2001年度
资产清理收入		10.00
权益性资产出售收入		18,708,424.24
罚款等收入	50,830.00	
合 计	50,830.00	18,708,434.24

26、营业外支出

项 目	2002年度	2001年度
捐赠支出		17,513.87
罚款支出	43,144.00	850.00
非常损失		10,754,684.85
其他长期资产减值准备		409,948.56
固定资产减值准备		61,699.46
固定资产报废损失	56,874.28	
其他		15,265.45
合 计	100,018.28	11,259,962.19

(六) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
陕广电	西安市长安南路 336 号	全省广播电视网络规划建设管理等	母公司	有限责任	任贤良

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2001.12.31	本年增加	本年减少	2002.6.30
陕广电	658,498,200.00			658,498,200.00

(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	2001.12.31		本年增加		本年减少		2002.6.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
黄河厂	56,756,217.00	51%					56,756,217.00	51%

(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
广电股份	受同一母公司控制的子公司
黄河科技	受同一母公司控制的子公司

(5) 关联方往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	金额
其他应收款	黄河科技	出售资产款	126,519,301.93
其他应付款	广电股份	往来款	14,000,000.00
其他应付款	黄河厂	往来款	1,810,000.00

2、关联方交易事项

托管资产：报告期内，本公司依据与广电股份签订的《托管经营协议》，受托管理广电股份咸阳、宝鸡两分公司的有线电视网络资产。

(七) 或有事项

1、诉讼、仲裁事项

详见第五节重大事项之重大诉讼、仲裁事项。

2、担保事项

详见第五节重大事项之重大合同及履行情况。

(八) 承诺事项

本公司报告期内无承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司报告期内的资产负债表日后调整事项为：根据2002年6月28日第四届董事会第四次会议决议、2002年7月30日第一次临时股东大会决议实施法定盈余公积、资本公积弥补累计亏损。

第七节 备查文件

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

陕西广电网络传媒股份有限公司

董事长 韩本毅

2002年8月13日

合并资产负债表(一)

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		2002年6月30日		2001年12月31日	
			母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产：						
货币资金	1	1	17,868,091.31	19,490,132.64	33,466,598.89	33,466,598.89
短期投资	2					
应收票据	3					
应收股利	4					
应收利息	5					
应收帐款	6	2	2,115,575.13	2,118,155.13	1,852,490.90	1,852,490.90
其他应收款	7	3	127,343,866.34	127,377,398.74	168,335,151.89	168,335,151.89
预付帐款	8					
应收补贴款	9					
存货	10					
待摊费用	11					
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		147,327,532.78	148,985,686.51	203,654,241.68	203,654,241.68
长期投资：						
长期股权投资	15		38,621,800.17			
长期债权投资	16					
长期投资合计	17		38,621,800.17			
其中：合并价差	18					
固定资产：						
固定资产原价	19	4	29,074,416.89	100,164,592.52	66,373,239.89	66,373,239.89
减：累计折旧	20	4	17,093,488.01	18,891,308.13	20,205,158.90	20,205,158.90
固定资产净值	21		11,980,928.88	81,273,284.39	46,168,080.99	46,168,080.99
减：固定资产减值准备	22					
固定资产净值	23		11,980,928.88	81,273,284.39	46,168,080.99	46,168,080.99
工程物资	24					
在建工程	25	5		1,896,952.78		
固定资产清理	26					
固定资产合计	27		11,980,928.88	83,170,237.17	46,168,080.99	46,168,080.99
无形及其他资产：						
无形资产	28	6	54,000,000.00	54,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
长期待摊费用	29					
其他长期资产	30	7	20,070,873.43	20,070,873.43	20,070,873.43	20,070,873.43
无形及其他资产合计	31		74,070,873.43	74,070,873.43	80,070,873.43	80,070,873.43
递延税项：						
递延税项	32					
资产总计	33		272,001,135.26	306,226,797.11	329,893,196.10	329,893,196.10

法定代表人：韩本毅

财务负责人：何景才

会计主管：李新娟

合并资产负债表(二)

会股01表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

负债及所有者权益	行次	释	2002年6月30日		2001年12月31日	
			母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债：						
短期借款	34	8	39,252,580.33	39,252,580.33	30,642,580.33	30,642,580.33
应付票据	35					
应付帐款	36	9	14,074,610.44	16,893,966.37	74,898,139.94	74,898,139.94
预收帐款	37	10	6,739,829.00	6,739,829.00	6,739,829.00	6,739,829.00
应付工资	38	11	97,767.06	97,767.06		
应付福利费	39		744,335.34	804,782.31		
应付股利	40					
应交税金	41	12	25,434,618.29	25,476,506.59	26,292,314.86	26,292,314.86
其他应交款	42	13	642,948.38	645,091.62	651,336.89	651,336.89
其他应付款	43	14	33,332,176.01	29,988,973.56	47,297,144.51	47,297,144.51
预提费用	44	15	6,700,005.26	6,700,005.26	7,979,378.42	7,979,378.42
预计负债	45					
一年内到期的长期负债	46					
其他流动负债	47					
流动负债合计	48		127,018,870.11	126,599,502.10	194,500,723.95	194,500,723.95
长期负债：						
长期借款	49	16	17,900,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00
应付债券	50					
长期应付款	51					
专项应付款	52					
其他长期负债	53					
长期负债合计	54		17,900,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00	17,900,000.00
递延税项：						
递延税项	55					
负债合计	56		144,918,870.11	144,499,502.10	212,400,723.95	212,400,723.95
少数股东权益				34,645,037.86		
股东权益：						
股本	57	17	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15	111,286,663.15
资本公积	58	18	20,075,236.76	20,075,236.76	367,067,689.89	367,067,689.89
盈余公积	59	19	2,191,609.18	2,191,609.18	6,950,382.69	6,950,382.69
其中：法定公益金	60	19	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18	2,191,609.18
未分配利润	61	20	-6,471,243.94	-6,471,243.94	-367,812,263.58	-367,812,263.58
股东权益合计	62		127,082,265.15	127,082,265.15	117,492,472.15	117,492,472.15
负债及股东权益总计	63		272,001,135.26	306,226,805.11	329,893,196.10	329,893,196.10

法定代表人：韩本毅

财务负责人：何景才

会计主管：李新娟

合并利润及利润分配表

会股02表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	释	2002年1---6月		2001年1---6月	
			母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、主营业务收入	1	21	102,904,671.37	109,851,894.55	2,376,371.18	2,376,371.18
减：主营业务成本	2	21	80,151,587.14	84,715,926.47	2,892,958.17	2,892,958.17
主营业务税金及附加	3	22	1,251,419.63	1,490,098.03	4,594.56	4,594.56
二、主营业务利润：	4		21,501,664.60	23,645,870.05	-521,181.55	-521,181.55
加：其他业务利润	5	23	0.00	110,542.19	23,265.95	23,265.95
营业费用	6		0.00	89,852.02	936,324.49	936,324.49
管理费用	7		13,316,396.06	13,660,671.56	5,795,867.03	5,795,867.03
财务费用	8	24	539,373.58	536,948.23	4,679,748.74	4,679,748.74
三、营业利润	9		7,645,894.96	9,468,940.43	-11,909,855.86	-11,909,855.86
加：投资收益	10		922,383.38	-		
补贴收入	11		0.00	-		
营业外收入	12	25	0.00	50,830.00		
减：营业外支出	13	26	43,144.00	100,018.28	-32,813.45	-32,813.45
四、利润总额	14		8,525,134.34	9,419,752.15	-11,877,042.41	-11,877,042.41
减：所得税	15		0.00	-		
少数股东损益	16		0.00	894,617.81		
五、净利润	17		8,525,134.34	8,525,134.34	-11,877,042.41	-11,877,042.41
加：年初未分配利润	18		-367,812,263.58	-367,812,263.58	-355,514,714.96	-355,514,714.96
盈余公积转入及资本公积	19		352,815,885.30	352,815,885.30		
六、可供分配的利润	20		-6,471,243.94	-6,471,243.94	-367,391,757.37	-367,391,757.37
减：提取法定盈余公积	21		0.00	-		
提取法定公益金	22		0.00	-		
七、可供投资者分配的利润	23		-6,471,243.94	-6,471,243.94	-367,391,757.37	-367,391,757.37
减：应付优先股股利	24		0.00	-		
提取任意盈余公积	25		0.00	-		
应付普通股股利	26		0.00	-		
转作股本的普通股股	27		0.00	-		
弥补累计亏损	28		0.00	-		
八、未分配利润	29		-6,471,243.94	-6,471,243.94	-367,391,757.37	-367,391,757.37

法定代表人：韩本毅

财务负责人：何景才

会计主管：李新娟

合并现金流量表（一）

编制单位：陕西广电网网络传媒股份有限公司

2002年1---6月

单位：人民币元

项 目	行次	母公司数	合并数
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	101,328,236.11	109,586,230.32
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8		339,524.17
现金流入小计	9	101,328,236.11	109,925,754.49
购买商品、接受劳务支付的现金	6	78,360,116.64	78,120,099.97
支付给职工以及为职工支付的现金	8	4,819,556.02	8,800,815.42
支付的各项税费	11	613,985.91	2,457,027.81
支付的其他与经营活动有关的现金	12	2,319,281.30	2,565,016.01
现金流出小计	13	86,112,889.87	91,942,959.21
经营活动产生现金流量净额	14	15,215,346.24	17,982,795.28
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	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	20	46,000,000.00	49,267,686.70
现金流入小计	21	46,000,000.00	49,267,686.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	22	60,000,000.00	60,000,000.00
投资所支付的现金	23		3,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	60,000,000.00	63,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额	27	-14,000,000.00	-14,032,313.30
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	25,000,000.00	25,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	32		14,000,000.00
现金流入小计	33	0.00	39,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34	16,390,000.00	56,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36	182,961.09	536,948.23
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	240,892.78	
现金流出小计	43	16,813,853.87	56,926,948.23
筹资活动产生现金流量净额	44	-16,813,853.87	-17,926,948.23
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	-15,598,507.63	-13,976,466.25

法定代表人：韩本毅

财务负责人：何景才

会计主管：李新娟

合并现金流量表（二）

补充资料：

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

2002年1---6月

单位：人民币元

1、将净利润调节为经营活动的现金流量		母公司数	合并数
净利润	52	8,525,134.34	8,528,007.34
加：少数股东损益	53		894,617.81
计提的资产减值准备	54		
固定资产折旧	55	150,838.32	1,948,655.44
无形资产摊销	56	6,000,000.00	6,000,000.00
长期待摊费用摊销	57		
待摊费用的减少（减：增加）	58		
预提费用的增加（减：减少）	59		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	60		
固定资产报废损失	61		
财务费用	62	539,373.58	536,948.23
投资损失（减：收益）	63	-922,383.38	
递延税款贷项（减：借项）	64		
存货的减少（减：增加）	65		
经营性应收项目的减少（减：增加）	66		40,588,661.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	67		-40,514,094.85
其他	68		
经营活动产生的现金流量净额	69	15,215,346.24	17,982,795.28
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	17,868,091.26	19,490,132.64
减：现金的期初余额	74	33,466,598.89	33,466,598.89
现金等价物的期末余额	75		
减：现金等价物的期初余额	76		
现金及现金等价物净增加额	77	-15,598,507.63	-13,976,466.25

法定代表人：韩本毅

财务负责人：何景才

会计主管：李新娟