

南京欣网视讯科技股份有限公司

二〇〇五年半年度报告

二〇〇五年八月

重要提示

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。

本报告经第二届董事会第十三次会议通过，会议以通讯方式进行表决，本次会议应到董事 10 人，出席会议董事 10 人。

本公司董事长张良先生、主管会计工作负责人副总经理郑力女士、会计机构负责人程波先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

南京欣网视讯科技股份有限公司董事会

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	半年度主要财务数据和指标	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	9
第六节	重要事项	15
第七节	财务报告	17
第八节	备查文件目录	45

第一节 公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：南京欣网视讯科技股份有限公司
公司法定英文名称：NANJING XINWANG TECH CO., LTD.
公司英文名称缩写：XWTECH
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：欣网视讯
股票代码：600403
- 3、公司注册地址：江苏省南京市南京高新开发区软件园2号楼
公司办公地址：江苏省南京市龙蟠中路168号江苏软件园53号楼、
江苏省南京市南京高新开发区软件园2号楼
公司邮政编码：210002、210061
公司互联网网址：www.xwtech.com
公司电子信箱：xw@xwtech.com
- 4、公司法定代表人：张良
- 5、公司董事会秘书：石光捷
联系地址：江苏省南京市龙蟠中路168号江苏软件园53号楼
邮政编码：210002
联系电话：025-84669999
传 真：025-84669876
电子信箱：sgj2@xwtech.com
- 6、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

第二节 半年度主要财务数据和指标

报告期公司主要财务数据和指标说明

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产(元)	395,917,226.83	385,741,769.21	2.64%
流动负债(元)	136,663,963.12	135,708,039.91	0.70%
总资产(元)	412,089,566.71	400,794,739.27	2.82%
股东权益(不含少数股东权益)(元)	261,389,608.83	257,284,218.40	1.60%
每股净资产(元/股)	2.05	2.02	1.49%
调整后的每股净资产(元/股)	2.03	2.01	1.00%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润(元)	4,105,390.43	4,542,077.25	-9.61%
扣除非经常性损益后的净利润(元)	4,109,018.52	3,774,915.76	8.85%
每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00%
净资产收益率(%)	1.57%	1.79%	减少0.22个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,095,667.26	1,337,177.26	56.72%

其中非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金 额	扣除所得税影响后的金额
补贴收入	21,086.06	17,923.15
营业外收入	3,122.71	2,654.30
营业外支出	-28,477.11	-24,205.54
合 计	-4,268.34	-3,628.09

第三节 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。
- 二、报告期末公司股东总数为 14113 户。
- 三、报告期末本公司前 10 名股东的持股情况如下：

股东名称 (全称)	报告期内 持股增减 (股)	期末持股数 量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流通)	质押或冻 结的股份 数量(股)	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
上海富欣投资 发展有限公司	0	28,639,867	22.47	未流通股	无	
南京贝豪科技 有限公司	0	15,848,066	12.43	未流通股	无	
中广有线信息 网络有限公司	0	8,100,000	6.35	未流通股	无	国有股东
南京大学	0	7,020,000	5.51	未流通股	无	国有股东
信泰证券有限 责任公司	未知	4,959,502	3.89	流通股	未知	
葛蓬蓬	0	4,619,689	3.62	未流通股	无	
马运山	0	4,619,689	3.62	未流通股	无	
周易	0	4,619,689	3.62	未流通股	无	
江苏省国际信 托投资有限责 任公司	未知	1,234,667	0.97	流通股	未知	
王立军	未知	968,740	0.76	流通股	未知	

注 1：南京贝豪科技有限公司原持有公司股份 8,828,066 股（占公司总股本的 6.93%），股权性质为社会法人股。2004 年 11 月 12 日，南京贝豪科技有限公司受让中信信息科技投资有限公司持有的本公司股份 7,020,000 股（占公司总股本的 5.51%），股权性质为国有法人股。目前，该股权转让的过户手续已办妥，股权性质的变更正在办理中。

注 2：根据国家教育部教技发函[2004]7 号文的批复，南京大学所持有的本公司国有法人股 3,900,000 股（此为本公司实施公积金转增股本前的数量，转增后为 7,020,000 股，占公司总股本的 5.51%）无偿划转到南京大学资产经营公司。此次无偿划转尚需通过国家有关部门批准同意后方可办理股权过户手续。相关公告详见 2005 年 5 月 27 日《上海证券报》。

注3：前十名股东中，除股东周易先生为公司第一大股东富欣投资的员工外（现无具体任职），本公司未流通股股东之间不存在其他关联关系，本公司未流通股股东与流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；前十名股东中，未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

五、报告期末持有本公司流通股前10名股东的持股情况如下：

股东名称（全称）	报告期末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H股或其他）
信泰证券有限责任公司	4,959,502	A股
江苏省国际信托投资有限责任公司	1,234,667	A股
王立军	968,740	A股
林燕明	520,476	A股
潘杏珍	399,400	A股
徐守洪	394,000	A股
高志洪	320,000	A股
谢恺然	270,800	A股
笪祖珍	260,000	A股
王淑琴	254,000	A股

注：前十名流通股股东之间未知是否存在关联交易，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持股情况说明：

姓名	本公司任职情况		期初持股数(股)	期末持股数(股)	持股增减变动量(股)及原因
	职务	任期起止			
张良	董事长、 总经理	2005. 6. -2006. 12. 2004. 10. -2006. 12.	0	0	0
马运山	董事、副总经理	2003. 12. -2006. 12.	4, 619, 689	4, 619, 689	0
郭强	董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
施建军	董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
经益	董事	2005. 7 -2006. 12	0	0	0
忻秉虹	董事	2005. 7 -2006. 12	0	0	0
尤肖虎	独立董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
顾汉德	独立董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
王开田	独立董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
冯俊文	独立董事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
周颂信	监事会召集人	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
孙新新	监事	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
贲道余	监事	2005. 3. -2006. 12.	0	0	0
郑力	副总经理、 财务负责人	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
连城	副总经理	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0
石光捷	董事会秘书	2003. 12. -2006. 12.	0	0	0

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因：

1、报告期内董事、监事的变动情况及原因：

报告期内发生变动的董事、监事的姓名	原任职情况	现任职情况	变动原因
周易	董事长	—	辞职
李捷	董事	—	撤换
姚井明	董事	—	辞职
朱亮	监事	—	辞职
张良	副董事长	董事长	选举
经益	—	董事	选举
忻秉虹	—	董事	选举
贲道余	—	监事	选举

2、报告期内高级管理人员的变动情况及原因：

报告期内发生变动的高级管理人员的姓名	原任职情况	现任职情况	变动原因
陈绿洲	副总经理	—	辞职

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况分析：

(一) 业务情况

报告期内，针对电信行业进入平稳发展期，运营商的投资规模增速放缓，公司原有业务竞争激烈的情况，公司在“加快新产品研发、扩大业务领域、加大市场营销力度”的经营思路指导下，一方面努力稳固原有业务，另一方面利用资金和资源优势积极开拓新的业务领域。

工程服务方面，传统业务竞争日益激烈，毛利率不断下降，新进入的移动工程业务稳定增长，其业务范围已涉及到 GSM 和 CDMA 的 MSC、HLR、BTS、BSC、RNO 等领域。移动工程队伍已完成了人力资源的储备，无论在规模上还是在团队的业务素质上都有了较大提高，为公司今后进入 3G 工程领域打下了坚实的基础。

软件服务方面，根据电信行业技术和市场变化较快的特点，公司在有效控制项目实施成本的同时继续有选择地投入募集资金。电信计划建设管理系统安徽项目已完成初验；网间话务分析系统广州项目已签订；资源管理二期项目已全部完成。同时为适应公司整体战略部署的要求，对产品部的人员安排及部门结构做了相应的调整。

IPTV 项目方面，公司与中央电视台中视网络发展有限公司（简称“中视网络”）签订了《合作协议》。与中视网络的合作，使公司可以借助央视的内容资源，为用户提供优质的视讯服务，从而为公司建立在宽带增值业务领域新的赢利模式。但 IPTV 业务是一个崭新的业务领域，尚存在较大的不确定性，如：技术标准、行业规范的不确定；整个产业尚处于启动初期、无清晰成功的商业模式可参考，产业链不成熟、不完善，市场情况也存在一定的不确定性；知识产权保护有待进一步完善，非法音像制品会对 IPTV 商业运营产生冲击；目前中视网络尚未正式取得 IPTV 运营许可证，如其不能取得许可证，此协议将无法执行。这些不确定因素的存在可能会对公司 IPTV 业务的开展造成较大影响。

增值业务方面，经过一段时间的培育，公司的增值业务已进入了平稳发展期，但是随着移动运营商管理的日益严格，以及内容供应商不断向 SP 渗透，增值业务的竞争日益激烈，盈利空间也在不断变小。

（二）内部管理

报告期内，为进一步提高公司的综合竞争力，促进公司持续发展，公司加强了自身的制度建设，努力探索和实施有利于加速公司整体发展的管理模式和激励机制。

2005年是公司上市后的第三年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司根据证监会的要求修订了《公司章程》，并制定了《独立董事工作制度》等内部管理制度。同时，公司加强了与投资者的沟通和交流，提高了公司经营管理的透明度。

报告期内，公司进一步加强预算管理，强化成本管理和费用控制意识，提高了各级管理人员的成本意识和计划性。

报告期内，公司进一步加强企业文化建设，建立员工对企业的认同感和归属感，以增强公司的凝聚力，收到了良好的效果。同时，公司十分关注员工的培养和持续发展，通过专业技能和管理技能的培训，提高员工的综合素质。

（三）财务状况

截至2005年6月30日，公司资产总额为41,208.96万元，股东权益为26,138.96万元；2005年上半年公司实现主营业务收入13,675.76万元，比上年同期下降14.78%，实现净利润410.54万元，比上年同期下降9.61%。

二、报告期内的经营情况：

（一）主营业务的范围及其经营状况：

1、公司的主营业务是：电子计算机软件设计、开发、销售、技术服务；通讯设备产品（不含地面卫星接收设备）及配套设备电子元器件、电子计算机及配件的销售、开发、技术服务、工程安装、测试、维护；承接通信网络工程及维护、承接广播电视传输网络工程及技术开发与技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务及本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；计算机信息网络国际联网经营业务。

2、报告期内按行业、产品、地区分类的主营业务收入的构成情况：

(1) 按行业分类

单位：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
通信行业	136,757,575.91	116,706,234.49	14.66%	-13.75%	-15.70%	增加 1.98 个百分点
合计	136,757,575.91	116,706,234.49	14.66%	-14.78%	-16.60%	增加 1.85 个百分点

(2) 按产品分类

单位：元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
一、自行开发研制的软件产品	224,367.55	106,453.52	52.55%	-81.54%	-61.11%	减少 24.93 个百分点
二、定制软件产品	4,641,898.90	1,546,081.51	66.69%	-37.00%	-28.28%	减少 4.05 个百分点
三、系统集成	39,420,846.73	36,206,666.55	8.15%	1913.66%	1761.01%	增加 7.53 个百分点
四、外购商品	79,096,012.90	74,281,883.25	6.09%	-43.14%	-43.06%	减少 0.11 个百分点
五、通信工程	4,339,992.73	3,004,695.40	30.77%	-44.41%	-35.30%	减少 9.74 个百分点
六、增值服务	9,034,457.10	1,560,454.26	82.73%	197.70%	251.86%	减少 2.66 个百分点
合计	136,757,575.91	116,706,234.49	14.66%	-14.78%	-16.60%	增加 1.85 个百分点

(3) 按地区分类

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
江苏地区	12,317,022.30	5,547,824.04	54.96%	-86.66%	-93.49%	增加 47.23 个百分点
上海地区	14,255,961.28	10,367,558.28	27.28%	-67.10%	-71.55%	增加 11.39 个百分点
山东地区	49,653,451.79	47,085,006.53	5.17%	不适用	不适用	不适用

其它地区	60,531,140.54	53,705,845.64	11.28%	144.12%	194.02%	减少 15.06 个百分点
合计	136,757,575.91	116,706,234.49	14.66%	-14.78%	-16.60%	增加 1.85 个百分点

(三) 经营中的问题与困难

工程服务方面，由于传统的交换机业务竞争不断加剧，盈利空间持续缩小，同时为了迎接 3G 的到来，公司在人力储备上作了大量投入，这也可能进一步影响公司的盈利能力。

软件服务方面，由于电信行业已进入平稳发展期，运营商的投资规模增速放缓，公司业务面临激烈的市场竞争，上半年软件产品毛利率大幅下降。

IPTV 项目作为公司新的业务方向之一，由于相关政策的不确定性以及商业模式的不成熟，公司采取了跟踪关注、谨慎投入的态度，预计短期内很难形成较大收入。

增值业务随着移动运营商管理的日益严格，以及内容供应商不断向 SP 渗透，竞争日益激烈，盈利空间不断缩小。公司的主要产品彩铃的铃音成本不断增加，竞争对手大量进入，地域拓展难度不断加大，面临着较大的竞争压力。

因此，下半年公司可能面临较大的经营压力。面对严峻的市场形势，公司将结合募集资金的投入，加大产品研发和市场拓展的力度，以提高市场占有率；同时在整合现有资源的基础上加强项目管理、成本管理，进一步提高公司的运作效率。

三、报告期内的投资情况：

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金运用

募集资金总额	190,780,000.00		本报告期已使用募集资金总额		2,063,791.90	
			已累计使用募集资金总额		40,183,327.85	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	本期投入金额	累计投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益

电信经营决策分析系统技术改造项目	35,351,000.00	否	443,942.75	8,169,347.83	5,583,478.48	慢于计划进度
七号信令集中监测系统技术改造项目	34,610,000.00	否	251,790.96	1,890,220.63	3,388,034.38	慢于计划进度
电信本地网网络资源管理系统技术改造项目	34,519,000.00	否	--	--	--	慢于计划进度
大客户管理系统技术改造项目	35,059,000.00	是	--	--	--	--
电信业务综合管理系统技术改造项目	35,246,000.00	否	--	--	--	慢于计划进度
宽带应用平台系统技术改造项目	35,585,000.00	否	1,368,058.19	4,198,559.39	205,128.21	慢于计划进度
合计	210,370,000.00	-	2,063,791.90	14,258,127.85	9,176,641.07	
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	由于电信行业市场和技术变化较快,公司的业务发展战略有所调整,导致未按计划进度投入募集资金。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	经公司第二届董事会第二次会议和2003年年度股东大会审议通过,公司放弃大客户管理系统技术改造项目的实施,将原定投入此项目的募集资金用于收购南京广电风尚传媒有限公司39%的股权,剩余资金用于补充公司流动资金。相关公告详见2004年2月18日、3月25日《上海证券报》。					

2、变更项目情况

变更投资项目的资金总额	3505.9万元				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生效益金额	是否符合计划进度和预计收益
收购南京广电风尚传媒有限公司39%的股权	大客户管理系统技术改造项目	913.38万元	0	0	否
补充公司流动资金	大客户管理系统技术改造项目	2592.52万元	2592.52万元	--	--
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	根据2005年4月13日颁布的《国务院关于非公有资本进入文化产业的若干规定》(国发[2005]10号)第九条的规定“非公有资本不得经营报刊版面、广播电视频率频道和时段栏目。”故收购南京广电风尚传媒有限公司39%股权的项目无法获得有关主管部门的批准,经协商同意上述项目终止。现公司拟变更此项目,变更提案将提交公司董事会审议,并提交公司股东大会。				

公司尚未使用的募集资金存放在银行进行专户管理。

(二) 报告期公司重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

本报告期内，公司未发生重大非募集资金投资项目。

第六节 重要事项

一、报告期内公司治理情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）的要求，对《公司章程》进行了修订，并制定了《独立董事工作制度》。

报告期内，公司进一步健全和完善了各项管理制度，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、报告期内，公司无以前拟定的在本报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案以及发行新股方案。

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、本公司不存在对控股子公司进行担保的情况，也不存在违规担保的情况。

六、报告期内，公司未发生重大关联交易。

七、重大合同

（一）报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

（二）报告期内，公司不存在对外担保的情况；

（三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项；

八、公司或持股5%以上股东的承诺

为了更好地维护中小股东的利益，本公司发起人股东已出具不竞争承诺；

报告期内，本公司发起人股东没有违反以上承诺的情况。

九、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、自2005年1月1日至本报告刊登之日公司董事会在《上海证券报》上披露的公告信息：

公告日期	公告编号	公告内容
2005年1月13日	临2005-001	关于股份转让过户的公告
2005年3月30日	临2005-002	职工监事变更公告

2005年3月30日	临 2005-003	第二节董事会第九次会议决议暨召开公司2004年年度股东大会的公告
2005年3月30日	临 2005-004	第二届监事会第四次会议决议公告
2005年4月20日	临 2005-005	第二届董事会第十次会议决议暨修改2004年度股东大会提案的公告
2005年5月10日	临 2005-006	2004年度股东大会决议公告
2005年5月13日	临 2005-007	重要事项公告
2005年5月27日	临 2005-008	部分国有法人股股权划转的提示性公告
2005年6月7日	临 2005-009	股票价格异常波动公告
2005年6月11日	临 2005-010	2004年年度报告补充公告
2005年6月17日	临 2005-011	第二届董事会第十二次会议决议暨召开2005年第一次临时股东大会的公告
2005年7月20日	临 2002-012	2005年第一次临时股东大会决议公告

第七节 财务报告（未经审计）

南京欣网视讯科技股份有限公司 会计报表附注

一、公司简介

南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称公司）前身为江苏贝尔通信系统有限公司，江苏贝尔通信系统有限公司是由上海富欣通信技术发展有限公司和自然人葛蓬蓬、马运山、祝建刚共同出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币5,000,000.00元，于1998年1月15日在南京高新技术开发区登记注册成立，企业法人营业执照号为3201081000453。

2000年8月16日江苏贝尔通信系统有限公司更名为江苏欣网视讯科技有限公司，2000年9月江苏欣网视讯科技有限公司在进行股权转让、增加新股东的同时其注册资本变更为26,400,000.00元，公司控股股东由上海富欣通信技术发展有限公司变更为上海富欣投资发展有限公司，江苏欣网视讯科技有限公司于2000年9月29日办理工商变更登记手续。

2000年10月18日经南京市人民政府宁政复[2000]98号文批准，江苏欣网视讯科技有限公司以2000年9月30日净资产按1:1比例折股整体变更为南京欣网视讯科技股份有限公司。变更后的股本总额为27,210,000.00元，于2000年11月21日办理工商变更登记手续。

根据公司2002年2月18日召开的2001年度股东大会决议：以公司2001年12月31日总股本2,721万股为基数，向全体股东每10股送4股红股，共计金额10,884,000.00元；同时以任意盈余公积向全体股东每10股转增1股，共计金额2,721,000.00元。通过上述以未分配利润送红股、公积金转增股本后，公司股本总额增加到40,815,000.00元，于2002年2月28日办理工商变更登记手续。

根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]108号文核准，公司于2003年9月17日向社会公众发行人民币普通股（A股）

30,000,000.00股,本次发行后公司的注册资本为70,815,000.00元,已于2003年9月29日办理工商变更登记手续。

根据公司2004年8月23日召开的2004年第一次临时股东大会决议,以2004年6月30日总股本70,815,000.00股为基数,每10股转增8股向全体股东实施资本公积金转增股本方案,共计转增股本56,652,000.00元。转增股本后,公司注册资本增至127,467,000.00元,已于2004年12月21日办理工商变更登记手续。

公司经营范围:电子计算机软件设计、开发、销售、技术服务;通讯设备产品(不含地面卫星接收设备)及配套设备电子元器件、电子计算机及配件的销售、开发、技术服务、工程安装、测试、维护;承接通信网络工程及维护、承接广播电视传输网络工程及技术开发与技术服务;经营本企业自产产品及技术的进出口业务及本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外);经营进料加工和一来一补业务;计算机信息网络国际联网经营业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度:执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度:以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币:人民币。

4、记账基础和计价原则:以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法:对所发生的非记账本位币经济业务,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进行调整,其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额,按照借款费用资本化的原则进行处理,其余作为汇兑损益,计入当期损益。

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

7、短期投资核算方法

短期投资核算公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理（不含取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息），出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

8、坏账损失核算方法

（1）坏账损失采用备抵法核算；

（2）坏账准备根据期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额采用账龄分析法按一定比例计提。公司根据债务单位实际财务状况、现金流量等情况确定的坏账准备提取比例如下：

账 龄	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至五年	60%
五年以上	100%

（3）坏账的确认标准为：

A、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；

B、债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

9、存货核算方法

（1）公司存货包括原材料、库存商品、产成品、在产品、低值易耗品等；

（2）公司存货取得时按实际成本核算，存货发出按个别认定法计价，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货根据成本与可变现净值孰低原则，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 公司的存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

A、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，采用成本法核算；

B、公司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；

C、公司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%），或虽不足50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

D、股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不低于10年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10号文发布之后产生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过10年的期限摊销，如初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资

A、债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应

计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果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，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。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产按实际成本计价；

(2) 固定资产标准为单位价值在人民币2000元以上，并且使用年限超过一年的房屋及建筑物、办公及通讯设备、运输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，其单位价值在人民币2000元以上，并且使用年限超过两年的，也列作固定资产。

(3) 固定资产折旧

A、按固定资产原值扣除预计3%净残值后，根据各类固定资产预计使用年限，采用直线法计提。

B、各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	30年	3.23%
办公及通讯设备	5年	19.40%
运输设备	5年	19.40%

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对固定资产逐项检查，如果固定资产的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，则对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。提取时按单个项目进行计提。

12、在建工程核算方法

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为转作固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；或所

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；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产按实际成本计价，并在预计使用年限内平均摊销；

(2) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用按受益期限采用直线法摊销。

16、研究与开发费用的核算方法

(1) 公司研究与开发费用核算内容包括研究与开发活动所耗用的材料成本、研究设备及设施的折旧费、研究开发人员的工资及工资附加费及委托其他单位开

发项目而支付的研究开发经费等。

(2) 研究与开发活动实际耗用的材料成本、研究设备及设施的折旧费、研究开发人员实际发生的工资及工资附加费直接计入当期费用；委托其他单位开发项目而支付的研究开发经费在委托开发期内计入相关期间费用。

17、收入确认原则

(1) 一般原则

A、销售商品以公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现；

B、提供劳务以公司已经提供劳务，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务相关的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

(2) 具体确认方法

公司业务包括自行开发研制的软件产品、定制软件、系统集成、外购商品及通信工程等，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

A、自行开发研制的软件产品：需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；不需安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；

B、定制软件产品：按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；

C、系统集成：按合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入；

D、外购商品：以商品交付并经购货方验收后确认收入；

E、通信工程：按合同约定在工程实施完成并经对方验收合格后确认收入。

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法：公司合并会计报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司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，合并各项目数额编制而成。合并时公司的重大内部交易和内部资金往来均互相抵销。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：税率为17%。

根据财税[2000]25号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》，经南京市国家税务局高新分局（宁国税高）国税惠认字[2004]第39号《税收优惠资格认定结果通知书》认定，公司销售相关自产软件产品取得的销售收入所缴纳的增值税，实际税负超过3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

(2) 营业税：

- A、工程安装收入按3%计缴；
- B、技术服务、租赁业务收入按5%计缴。

2、企业所得税

(1) 母公司：

2000年10月公司被江苏省科学技术厅认定为江苏省高新技术企业，经南京市国家税务局高新分局宁国税（高新）减字（2003）第2号文核定，公司自2003年度起企业所得税减按15%税率缴纳。

(2) 子公司：

国内子公司所得税税率为33%，欣网视讯贸易（香港）有限公司所得税税率为15%。

根据财税字[1994]第001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，南京欣网视讯信息技术有限公司作为新办的信息业三产，该公司2003年度和2004年免征企业所得税。

3、城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%计缴。

4、教育费附加：按实际缴纳流转税额的4%计缴。

5、其他地方规费：按照国家及地方政府有关部门的规定执行。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司一般情况

子公司名称	注册资本	经营范围	经济	法定代表人	权益比例	是否
-------	------	------	----	-------	------	----

			性质		直接	间接	合并
南京欣网视讯信息技术有限公司	100万元	计算机网络设计、安装、技术咨询及服务；计算机及配件、电子元器件销售、维修；计算机网络系统集成；计算机软、硬件开发、销售；移动网信息服务、因特网信息服务。	有限责任公司	张良	51%		是
南京欣网视家网络服务有限公司	1000万元	网吧连锁经营（在江苏省范围内凭许可证经营）；计算机网络设计、安装、技术咨询及服务；计算机及配件、电子元器件维修、销售；计算机网络系统集成；计算机软硬件、数码娱乐产品开发、销售；通信产品（不含卫星地面接收设备）及配套设施、承接通信网络工程及维护；承接广播电视传输网络工程及技术开发服务。	有限责任公司	梅筱伟	51%		是
南京欣网视讯通讯技术有限公司	500万元	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。	有限责任公司	张良	95%	5%	是
江苏东方世纪信息技术有限公司	200万元	通信产品（不含卫星地面接收设备）、电子产品、计算机、仪器仪表、文化办公设备、机械设备及配件销售；计算机网络系统工程的发展及相关技术咨询服务。	有限责任公司	张良	51%		是
欣网视讯贸易（香港）有限公司	50万港币	贸易	有限责任公司	郑力	100%		是

2、合营企业：公司目前暂无合营企业。

3、报告期内合并会计报表范围的变更：本报告期公司合并会计报表范围无变更。

五、合并会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金：截止2005年6月30日货币资金余额261,840,505.49元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	币种	期末数		年初数	
		原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
现 金	人民币		157,279.81		213,396.42
银行存款	人民币		259,872,426.69		240,844,760.14
	美元	103,226.74	854,356.11	58,224.72	481,896.89
	港币	500,000.49	538,958.07		
其他货币资金	人民币		417,484.81		8,430,000.00
	美元			446,605.00	3,696,326.28
合 计			261,840,505.49		253,666,379.73

(2) 期末银行存款余额中有113,399,650.00元为到期日在1年以内的银行定期存单；

(3) 货币资金期末余额中没有冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据：截止2005年6月30日应收票据余额19,461,700.00元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	15,000,000.00	500,000.00
商业承兑汇票	4,461,700.00	54,661,172.00
合 计	19,461,700.00	55,161,172.00

(2) 本账户余额中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位票据；

(3) 截止2005年6月30日公司无用于质押的商业承兑汇票；

(4) 截止2005年6月30日，已贴现尚未到期的银行承兑汇票明细情况如下：

出票单位	票面金额	贴现日	出票日	到期日
南京建江科技有限公司	9,770,000.00	2005.05.26	2005.05.24	2005.11.24

3、应收账款：截止2005年6月30日应收账款账面余额55,859,451.82元，坏账准备5,451,597.33元，账面价值50,407,854.49元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期末数		年初数			
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	40,014,701.29	71.63%	2,000,735.06	30,747,722.27	67.43%	1,537,386.11
一至二年	10%	10,602,471.15	18.98%	1,060,247.12	11,775,611.72	25.83%	1,177,561.17
二至三年	30%	2,744,862.09	4.91%	823,458.63	584,407.89	1.28%	175,322.37
三至五年	60%	2,325,651.92	4.16%	1,395,391.15	2,488,417.29	5.46%	1,493,050.37
五年以上	100%	171,765.37	0.31%	171,765.37	-	-	-
合 计		55,859,451.82	100.00%	5,451,597.33	45,596,159.17	100.00%	4,383,320.02

(2) 本账户账面余额中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项；

(3) 应收账款账面余额中前五名金额合计40,891,681.93元，占应收账款账面余额的比例为73.20%；

(4) 应收账款余额期末数较年初数增长22.51%，主要原因是公司2005年度采用赊销方式较多，应收账款相应增加。

4、其他应收款：截止2005年6月30日其他应收款账面余额3,991,254.49元，坏账准备507,495.27元，账面价值3,483,759.22元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期末数		年初数			
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	1,401,800.61	35.12%	70,090.03	1,712,666.42	40.83%	85,633.33
一至二年	10%	2,222,862.83	55.69%	222,286.28	2,115,018.87	50.43%	211,501.89
二至三年	30%	16,118.90	0.41%	4,835.67	27,517.07	0.66%	8,255.12
三至五年	60%	350,472.15	8.78%	210,283.29	339,073.98	8.08%	203,444.39
合 计		3,991,254.49	100.00%	507,495.27	4,194,276.34	100.00%	508,834.73

(2) 本账户账面余额中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项；

(3) 2005年6月30日其他应收款账面余额中前五名金额合计2,606,208.6元，占其他应收款账面余额的比例为65.30%。

5、预付账款：截止2005年6月30日预付账款余额41,099,856.43元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	40,905,542.90	99.53%	17,045,040.54	98.70%
一至两年	60,220.25	0.15%	215,212.54	1.25%
两至三年	124,672.29	0.30%	9,420.99	0.05%
三至五年	9,420.99	0.02%		
合 计	41,099,856.43	100.00%	17,269,674.07	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项；

(3) 帐龄在一年以上的预付账款系预付的货款，发票未到；

(4) 预付账款余额期末数较年初数增长137.99%，主要原因是公司为了争取到更优惠的采购价格，在公司资金较宽裕的前提下，执行了先付款后提货的采购政策所致。

6、存货：截止2005年6月30日存货账面价值19,521,154.52元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	4,604,005.25	-	2,702,902.59	-
低值易耗品	6,807.37	-	7,508.06	-
原材料	777,958.93	-	806,220.93	-
在产品	14,132,382.97	-	10,862,129.14	-
合 计	19,521,154.52	-	14,378,760.72	-

(2) 存货跌价准备的计提依据为按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末各存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依

据为：在正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。公司2005年6月30日无成本低于可变现净值的情况，故未提取存货跌价准备。

7、待摊费用：截止2005年6月30日待摊费用余额102,396.68元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数	备 注
办公用房租费	102,396.68	164,564.41	摊销期限未满足
办公用房装修费		202,937.52	由长期待摊费用转入
合 计	102,396.68	367,501.93	

8、长期股权投资：截止2005年6月30日长期股权投资余额7,950,000.00元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项目	年 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	5,950,000.00	-	2,000,000.00	-	7,950,000.00	-
合 计	5,950,000.00	-	2,000,000.00	-	7,950,000.00	-

(2) 长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与公司关系	投资期限	投资金额	本期权益增减额	累计权益增减额	占被投资单位注册资本比例	投资减值准备	期末数
江苏省世尊数字传媒有限公司[注]	联营企业	长期	2,000,000.00	-	-	40%	-	2,000,000.00

注：江苏省世尊数字传媒有限公司成立于2005年6月14日，由江苏省文化产业集团有限公司出资200万元，南京欣网视讯科技股份有限公司出资200万元，南京汇特网络传媒有限公司出资100万元共同设立，主要从事数字化视频信息、加工服务。

(3) 其他股权投资 (成本法)

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	占被投资单位注册 资本的比例
江苏省电子商务证书认证中心有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00	19.00%
浙江欣网卓信科技有限公司	250,000.00			250,000.00	5.00%
合 计	5,950,000.00			5,950,000.00	

(4) 公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期股权投资减值准备；

(5) 公司长期股权投资的变现无重大限制。

9、固定资产及累计折旧：截止2005年6月30日固定资产原值17,372,174.67元，累计折旧9,876,896.79元，固定资产净值7,495,277.88元，其有关情况列示如下：

(1) 本期固定资产原值及累计折旧增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	1,400,000.00			1,400,000.00
办公及通讯设备	11,485,963.97	698,978.00	164,600.00	12,020,341.97
运输设备	3,951,832.70			3,951,832.70
合 计	16,837,796.67	698,978.00	164,600.00	17,372,174.67
累计折旧				
房屋及建筑物	312,875.58	22,624.08		335,499.66
办公及通讯设备	6,455,831.30	1,060,133.16		7,515,964.46
运输设备	1,654,474.27	370,958.40		2,025,432.67
合 计	8,423,181.15	1,453,715.64	-	9,876,896.79
固定资产净值	8,414,615.52	-754,737.64	164,600.00	7,495,277.88

固定资产减值准备	-			
固定资产净额	8,414,615.52	-754,737.64	164,600.00	7,495,277.88

(2) 截止2005年6月30日公司无对外抵押、担保的固定资产；

(3) 公司期末固定资产不存在需计提减值准备的情况。

10、无形资产：截止2005年6月30日无形资产账面价值727,062.00元，其有关情况列示如下：

(1) 本期增减变动情况

项 目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期减少	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
非专利技术	投资 注1	900,000.00	285,000.00	-	-	45,000.00	660,000.00	240,000.00	32个月
知识产权	外购 注2	580,540.20	343,486.04	-	-	29,027.04	266,081.20	314,459.00	65个月
财务软件	外购	65,311.00	59,868.50			3,265.50	8,708.00	56,603.00	104个月
移动路测软件	外购	120,000.00	-	120,000.00	-	4,000.00	4,000.00	116,000.00	116个月
合 计		1,665,851.20	688,354.54	120,000.00	-	81,292.54	938,789.20	727,062.00	

注1：系公司前身江苏贝尔通信系统有限公司1998年成立时，由股东祝建刚、上海富欣通信技术发展公司、葛蓬蓬作价投入的七号信令监测系统、有源适配器系统、远程支援监视系统，上述非专利技术已经常州资产评估事务所评估（评估报告号为常资评[1998]第55-1、55-2、55-3号）；

注2：系公司2000年购买的本地电信资源图形信息管理系统。

(2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

11、短期借款：截止2005年6月30日短期借款余额38,000,000.00元，其有关情况列示如下：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	-	-

担保借款	-	-
信用借款	38,000,000.00	31,000,000.00
合 计	38,000,000.00	31,000,000.00

12、应付票据：截止2005年6月30日应付票据余额90,620,000.00元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	90,620,000.00	81,230,000.00
商业承兑汇票		10,000,000.00
合 计	90,620,000.00	91,230,000.00

(2) 本账户余额中无应付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

13、应付账款：截止2005年6月30日应付账款余额2,977,932.35元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	2,692,829.33	90.43%	6,008,752.38	98.09%
一至两年	187,097.02	6.28%	56,916.45	0.93%
两至三年	43,806.00	1.47%	1,736.00	0.03%
三年以上	54,200.00	1.82%	58,270.00	0.95%
合 计	2,977,932.35	100.00%	6,125,674.83	100.00%

(2) 本账户余额中无应付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

14、预收账款：截止2005年6月30日预收账款余额181,170.00元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	31,070.00	17.15%	3,002,729.71	95.71%
一至两年	32,500.00	17.94%	117,600.00	3.75%
两至三年	117,600.00	64.91%	17,100.00	0.54%
合 计	181,170.00	100.00%	3,137,429.71	100.00%

(2) 本账户余额中无预收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

15、应交税金：截止2005年6月30日应交税金余额1,361,153.99元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数	执行税率
增值税	117,871.68	248,665.06	增值税税率为17%
营业税	467,510.08	478,736.00	工程安装税率为3%；技术服务、租赁业务税率为5%
城市维护建设税	42,963.16	53,059.73	按实际缴纳流转税额的7%计缴
企业所得税	548,161.48	523,591.79	按应纳税所得额的15%计缴
个人所得税	184,647.59	113,144.38	
合 计	1,361,153.99	1,417,196.96	

16、其他应交款：截止2005年6月30日其他应交款余额26,002.41元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数	执行费率
教育费附加	26,002.41	44,214.15	按实际缴纳流转税额的4%计缴

17、其他应付款：截止2005年6月30日其他应付款余额1,397,714.16元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例

一年以内	1,289,944.16	92.29%	1,008,035.41	97.87%
一至两年	104,850.00	7.50%	21,920.00	2.13%
两至三年	2,920.00	0.21%	-	-
合 计	1,397,714.16	100.00%	1,029,955.41	100.00%

(2) 本账户余额中无应付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

18、预提费用：截止2005年6月30日预提费用余额1,554,230.21元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数
项目成本	1,332,414.71	975,714.30
借款利息	46,575.50	41,205.00
房 租		54,628.20
独董津贴	78,000.00	132,000.00
其他	97,240.00	-
合 计	1,554,230.21	1,203,547.50

19、长期应付款：截止2005年6月30日长期应付款余额4,620,000元，其明细项目列示如下：

单位名称	金 额	借款期限	款项性质
南京市财政局高新技术产业开发区分局	1,990,000.00	2001.01.16-2008.01.15	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	1,570,000.00	2002.05.14-2008.01.15	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	1,060,000.00	2003.05.30-2008.01.15	财政扶持资金
合 计	4,620,000.00	[注]	

[注]根据公司与南京高新技术产业开发区管委会签订的《财政扶持资金借款合同》，南京市财政局高新技术产业开发区分局于2001年2月9日、2002年5月20日、2003年6月9日分别向公司提供199万元、157万元、106万元的借款，用于扶持企业发展。该款项由公司无偿使用。

20、专项应付款：截止2005年6月30日专项应付款余额930,000.00元，其有关情况列示如下：

单位名称	期末数	年初数	款项性质
南京市财政局	930,000.00	550,000.00	科技三项费用

21、股本：截止2005年6月30日股本总额127,467,000.00元，本期股本增减变动情况列示如下：

股份类别	年初数	本期增减变动						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他[注1]	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	73,467,000.00	-	-		-	-	-	73,467,000.00
其中：								
国家拥有股份	22,140,000.00	-	-				-	22,140,000.00
境内法人持有股份	37,467,933.00	-	-		-		-	37,467,933.00
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	13,859,067.00	-	-		-	-	-	13,859,067.00
2. 募集法人股	-	-	-		-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-		-	-	-	-
尚未流通股份合计	73,467,000.00	-	-		-	-	-	73,467,000.00
二、已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	54,000,000.00	-	-		-	-	-	54,000,000.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-		-	-	-	-
已流通股份合计	54,000,000.00	-	-		-	-	-	54,000,000.00
三、股份总数	127,467,000.00	-	-		-	-	-	127,467,000.00

[注1]2004年11月12日，公司股东中信信息科技投资有限公司、南京贝豪科技有限公司签订了国有股转让协议，中信信息科技投资有限公司将其持有的公司5.507%的国有股股权计7,020,000.00股转让与境内法人南京贝豪科技有限公司，股权过户手续已于2004年12月30日

办理完毕，股权性质由国家拥有转为境内法人的变更手续尚在办理之中。

22、资本公积：截止2005年6月30日资本公积余额104,128,000.00元，本期资本公积增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	104,128,000.00	-		104,128,000.00

23、盈余公积：截止2005年6月30日盈余公积余额8,432,419.10元，本期盈余公积增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,312,259.87			5,312,259.87
法定公益金	2,656,129.94			2,656,129.94
任意盈余公积	464,029.29			464,029.29
合 计	8,432,419.10			8,432,419.10

24、未分配利润：截止2005年6月30日未分配利润余额21,362,189.73元，其有关情况列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年度
年初未分配利润	17,256,799.30	10,354,158.23
加：本期净利润	4,105,390.43	8,400,262.50
减：提取法定盈余公积		998,414.28
提取法定公益金		499,207.15
提取职工奖励及福利基金		-
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	21,362,189.73	17,256,799.30

25、主营业务收入：2005年1-6月主营业务收入发生额136,757,575.91元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

(1) 分类情况

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
	发生数	发生数
自行开发研制的软件产品	224,367.55	1,215,641.67
定制软件产品	4,641,898.90	7,367,586.81
系统集成	39,420,846.73	1,957,676.18
外购商品	79,096,012.90	139,096,693.96
通信工程	4,339,992.73	7,806,785.18
增值业务及其它	9,034,457.10	3,034,701.21
合 计	136,757,575.91	160,479,085.01

(2) 前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例

项 目	2005年1-6月发	2004年1-6月发
	生数	生数
前五名客户销售的收入总额	102,582,148.74	144,603,494.02
占全部销售收入的比例	75.01%	90.11%

(3) 本期主营业务收入比上年同期下降14.78%，其主要原因是公司外购商品销售收入有所降低所致。

26、主营业务成本：2005年1-6月主营业务成本发生额116,706,234.49元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

(1) 分类情况

类 别	2005年1-6月发	2004年1-6月发
	生数	生数
自行开发研制的软件产品	106,453.52	273,733.45
定制软件产品	1,546,081.51	2,155,798.37
系统集成	36,206,666.55	1,945,537.44
外购商品	74,281,883.25	130,465,948.04
通信工程	3,004,695.40	4,643,963.82
增值服务	1,560,454.26	443,488.53
合 计	116,706,234.49	139,928,469.65

(2) 本期主营业务成本比上年同期下降16.60%，其主要原因是随着主营业务收入的降低而相应降低。

27、主营业务税金及附加：2005年1-6月主营业务税金及附加发生额580,818.43元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	计缴标准
	发生数	发生数	
营业税	480,008.31	742,780.13	详见本附注五之15
城市维护建设税	64,151.91	166,638.30	详见本附注五之15
教育费附加	36,658.21	95,221.91	详见本附注五之16
合 计	580,818.43	1,004,640.34	

28、财务费用：2005年1-6月财务费用发生额368,566.72元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
	发生数	发生数
利息支出	1,049,497.87	721,502.83
减：利息收入	792,034.44	503,534.93
贷款贴息收入		-
手续费	111,103.29	47,017.36
合 计	368,566.72	264,985.26

29、补贴收入：2005年1-6月年度补贴收入发生额21,086.06元，其明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
	发生数	发生数
软件产品增值税返还	21,086.06 [注]	230,727.40
财政扶持资金		
合 计	21,086.06	230,727.40

[注]系根据财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收优惠政策的规定，对增值税实际税负超过3%部分的返还款，公司在实际收到时计入

补贴收入。

30、支付的其他与经营活动有关的现金：2005年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项 目	金 额
业务招待费	796,366.19
差旅费	699,537.05
广告费	114,300.00
办公费	691,614.80
电话费	136,761.37
水电费	141,395.13

31、非经常性损益：2005年1-6月年度非经常性损益-3,628.09元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
营业外收入	3,122.71
减：营业外支出	28,477.11
加：增值税退还	21,086.06
减：扣除所得税影响数	-640.25
非经常性损益	-3,628.09

六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款：截止2005年6月30日应收账款账面余额46,579,995.83元，坏账准备4,987,624.53元，账面价值41,592,371.30元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	坏账准备 计提比例	期末数			年初数		
		金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	5%	30,735,245.30	65.98%	1,536,762.27	26,988,116.87	64.51%	1,349,405.84

一至二年	10%	10,602,471.15	22.76%	1,060,247.12	11,775,611.72	28.14%	1,177,561.17
二至三年	30%	2,744,862.09	5.89%	823,458.63	584,407.89	1.40%	175,322.37
三至五年	60%	2,325,651.92	4.99%	1,395,391.15	2,488,417.29	5.95%	1,493,050.37
五年以上	100%	171,765.37	0.37%	171,765.37	-	-	-
合计		46,579,995.83	100.00%	4,987,624.53	41,836,553.77	100.00%	4,195,339.75

(2) 本账户账面余额中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项；

(3) 应收账款账面余额中前五名金额合计39,331,356.47元，占应收账款账面余额的比例为84.44%。

2、长期股权投资：截止2005年6月30日长期股权投资余额27,452,199.31元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资(权益法)	18,057,959.20	-	8,064,138.71	4,619,898.60	21,502,199.31	-
其中：对子公司投资	18,057,959.20	-	6,064,138.71	4,619,898.60	19,502,199.31	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
长期股权投资(成本法)	5,950,000.00	-	-	-	5,950,000.00	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	5,950,000.00	-	-	-	5,950,000.00	-
合计	24,007,959.20	-	8,064,138.71	4,619,898.60	27,452,199.31	-

(2) 长期股权投资(权益法)

被投资公司名称	与公司关系	投资期限	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	投资金额	投资减值准备	期末数
南京欣网视讯信息技术有限公司	子公司	10年	51%	1,809,526.03	3,388,056.72	515,349.67	-	3,903,406.39
南京欣网易家网络	子公司	20年	51%	295,498.57	-563,079.98	5,100,000.00	-	4,536,920.02

服务有限公司[注1]

南京欣网视讯通讯技术有限公司	子公司	20年	95%	868,215.64	750,677.05	4,750,000.00	-	5,500,677.05
欣网视讯贸易(香港)有限公司	子公司	无期限	100%	3,637,143.94	4,642,486.17	532,100.00		5,174,586.17
江苏东方世纪信息技术有限公司[注2]	子公司	20年	51%	-546,245.47	-693,491.72	1,080,101.40		386,609.68
江苏省世尊数字传媒有限公司[注3]	联营公司	无期限	40%			2,000,000.00		2,000,000.00
合 计				6,064,138.71	7,524,648.24	13,977,551.07	-	21,502,199.31

[注1]公司2005年5月31日与江苏众衡电子科技有限公司签署了股权转让协议,以440万元的价格转让所持有的南京欣网易家网络服务有限公司44%的股权,转让完成后,公司尚持有南京欣网易家网络服务有限公司51%的股权。

[注2]公司2005年5月与南京德骏通信设备有限公司签署了股权转让协议,以219,898.60元的价格转让公司所持江苏东方世纪信息技术有限公司14%的股权,转让完成后,公司尚持有江苏东方世纪信息技术有限公司51%的股权;

[注3]公司2005年5月投资成立江苏省世尊数字传媒有限公司,该公司注册资本为500万元,公司出资比例为40%;

(3) 长期股权投资(成本法)

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	占被投资单位注册资本的比例
江苏省电子商务证书认证中心有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00	19.00%
浙江欣网卓信科技有限公司	250,000.00			250,000.00	5.00%
合 计	5,950,000.00			5,950,000.00	

(4)公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况,故不需计提长期股权投资减值准备。

3、投资收益:2005年1-6月年度投资收益发生额6,064,138.71元,其明细项目与上年同期对比列示如下:

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
长期股权投资权益法核算	6,064,138.71	-540,295.82

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情况

关联方名称	住 所	经营范围	经济性质	法定代表人	与公司关系
上海富欣通信技术 发展有限公司	上海市	通信设备及系统的开发研制、技术咨询服 务,通信设备的安装,销售通信设备、电脑、 文教器材、办公自动化设备、包装材料。	有限责任公 司	袁欣	控股股东的 母公司
上海富欣投资发展 有限公司	上海市	信息产品的开发研制、试销及“四技”服务, 实业投资和投资咨询服务。	有限责任公 司	袁欣	控股股东
南京欣网视讯信息 技术有限公司	南京	计算机网络设计、安装、技术咨询及服务; 计算机及配件、电子元器件销售、维修;计 算机网络系统集成;计算机软、硬件开发、 销售;移动网信息服务、因特网信息服务。	有限责任公 司	张良	子公司
南京欣网易家网络 服务有限公司	南京	网吧连锁经营(在江苏省范围内凭许可证经 营);计算机网络设计、安装、技术咨询及 服务;计算机及配件、电子元器件维修、销 售;计算机网络系统集成;计算机软硬件、 数码娱乐产品开发、销售;通信产品(不含 卫星地面接收设备)及配套设施、承接通信 网络工程及维护;承接广播电视传输网络工 程及技术开发服务。	有限责任公 司	梅筱伟	子公司
南京欣网视讯通讯 技术有限公司	南京	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的, 未获批准不得经营;法律、法规未规定审批 的,自主选择经营项目,开展经营活动。	有限责任公 司	张良	子公司
江苏东方世纪信息 技术有限公司	南京	通信产品(不含卫星地面接收设备)、电子 产品、计算机、仪器仪表、文化办公设备、 机械设备及配件销售;计算机网络系统工程 的开发及相关技术咨询服务。	有限责任公 司	张良	子公司

欣网视讯贸易（香 港 贸易
港）有限公司

有限责任公 郑力 子公司
司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

关联方名称	币种	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上海富欣通信技术发展有限公司	人民币	5000.00			5000.00
上海富欣投资发展有限公司	人民币	10000.00	-	-	10000.00
南京欣网视讯信息技术有限公司	人民币	100.00	-	-	100.00
南京欣网易购网络服务有限公司	人民币	1000.00	-	-	1000.00
南京欣网视讯通讯技术有限公司	人民币	500.00		-	500.00
江苏东方世纪信息技术有限公司	人民币	200.00		-	200.00
欣网视讯贸易（香港）有限公司	港币	50.00		-	50.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初持股比例	本期增加	本期减少	期末持股比例
上海富欣投资发展有限公司	22.47%	-	-	22.47%

(二)关联方交易

1、存在控制关系并已纳入合并会计报表范围的子公司，其相互之间的交易以及母子公司之间的交易已作抵销；

2、关联方应付款余额

单位：人民币元

关联方名称	会计科目	2005年6月30日	2004年12月31日
南京欣网视讯通讯技术有限公司	其他应付款	3,235,960.00	-

八、或有事项

截止2005年6月30日，公司已向银行贴现尚未到期的银行承兑汇票共计9,770,000.00元，明细情况详见本会计报表附注五之2“应收票据”项目注释。

九、承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关文件；

上述文件的原件备置于公司证券投资部。

南京欣网视讯科技股份有限公司

董事长：张 良

2005年8月5日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	合 并		母公司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产：					
货币资金	五.1	261,840,505.49	253,666,379.73	246,309,778.47	232,039,454.10
短期投资		-	-		
应收票据	五.2	19,461,700.00	55,161,172.00	19,461,700.00	55,161,172.00
应收股利		-	-		
应收利息		-	-		
应收帐款	五.3、六.1	50,407,854.49	41,212,839.15	41,592,371.30	37,641,214.02
其他应收款	五.4	3,483,759.22	3,685,441.61	3,427,300.92	3,666,322.22
预付帐款	五.5	41,099,856.43	17,269,674.07	39,519,765.53	16,839,583.17
应收补贴款		-	-		
存货	五.6	19,521,154.52	14,378,760.72	19,521,154.52	14,378,760.72
待摊费用	五.7	102,396.68	367,501.93	102,396.68	329,765.14
一年内到期的长期债权投资		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		395,917,226.83	385,741,769.21	369,934,467.42	360,056,271.37
长期投资：		-	-		
长期股权投资	五.8、六.2	7,950,000.00	5,950,000.00	27,452,199.31	24,007,959.20
长期债权投资		-	-		
长期投资合计		7,950,000.00	5,950,000.00	27,452,199.31	24,007,959.20
其中：合并价差		-	-		
其中：股权投资差额		-	-		
固定资产：		-	-		
固定资产原价	五.9	17,372,174.67	16,837,796.67	16,888,744.78	16,502,829.78
减：累计折旧	五.9	9,876,896.79	8,423,181.15	9,782,231.47	8,367,677.57
固定资产净值	五.9	7,495,277.88	8,414,615.52	7,106,513.31	8,135,152.21
减：固定资产减值准备		-	-		
固定资产净额		7,495,277.88	8,414,615.52	7,106,513.31	8,135,152.21
工程物资		-	-		
在建工程		-	-		
固定资产清理		-	-		
固定资产合计		7,495,277.88	8,414,615.52	7,106,513.31	8,135,152.21
无形资产及其他资产：		-	-		
无形资产	五.10	727,062.00	688,354.54	717,434.12	678,171.24
长期待摊费用		-	-		
其他长期资产		-	-		
无形资产及其他资产合计		727,062.00	688,354.54	717,434.12	678,171.24
递延税项：					
递延税款借项		-	-		
资产总计		412,089,566.71	400,794,739.27	405,210,614.16	392,877,554.02

资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位:南京欣网视讯科技股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	合 并		母公司	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债:					
短期借款	五.11	38,000,000.00	31,000,000.00	38,000,000.00	31,000,000.00
应付票据	五.12	90,620,000.00	91,230,000.00	90,620,000.00	91,230,000.00
应付帐款	五.13	2,977,932.35	6,125,674.83	2,977,932.35	5,016,474.83
预收帐款	五.14	181,170.00	3,137,429.71	181,170.00	166,100.00
应付工资		199,225.59	199,225.59	199,225.59	199,225.59
应付福利费		346,534.41	320,795.76	286,598.10	256,018.15
应付股利		-	-		
应交税金	五.15	1,361,153.99	1,417,196.96	1,170,838.06	1,297,963.91
其他应交款	五.16	26,002.41	44,214.15	15,720.79	38,476.47
其他应付款	五.17	1,397,714.16	1,029,955.41	3,757,704.94	937,518.33
预提费用	五.18	1,554,230.21	1,203,547.50	1,061,815.50	281,558.34
预计负债		-	-		
一年内到期的长期负债		-	-		
其他流动负债		-	-		
流动负债合计		136,663,963.12	135,708,039.91	138,271,005.33	130,423,335.62
长期负债:		-	-		
长期借款		-	-		
应付债券		-	-		
长期应付款	五.19	4,620,000.00	4,620,000.00	4,620,000.00	4,620,000.00
专项应付款	五.20	930,000.00	550,000.00	930,000.00	550,000.00
其他长期负债		-	-		
长期负债合计		5,550,000.00	5,170,000.00	5,550,000.00	5,170,000.00
递延税项:		-	-		
递延税款贷项		-	-		
负债合计		142,213,963.12	140,878,039.91	143,821,005.33	135,593,335.62
少数股东权益		8,485,994.76	2,632,480.96		
股东权益:		-	-		
股本	五.21	127,467,000.00	127,467,000.00	127,467,000.00	127,467,000.00
减:已归还投资					
股本净额		127,467,000.00	127,467,000.00	127,467,000.00	127,467,000.00
资本公积	五.22	104,128,000.00	104,128,000.00	104,128,000.00	104,128,000.00
盈余公积	五.23	8,432,419.10	8,432,419.10	8,194,837.05	8,194,837.05
其中:法定公益金	五.23	2,656,129.94	2,656,129.94	2,576,935.92	2,576,935.92
减:未确认的投资损失		-	-		
未分配利润	五.24	21,362,189.73	17,256,799.30	21,599,771.78	17,494,381.35
其中:现金股利					
股东权益合计		261,389,608.83	257,284,218.40	261,389,608.83	257,284,218.40
负债和股东权益总计		412,089,566.71	400,794,739.27	405,210,614.16	392,877,554.02

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	合 并		母公司	
		本期数	上年同期	本期数	上年同期
主营业务收入	五.25	136,757,575.91	160,479,085.01	83,497,660.13	157,444,383.80
减：主营业务成本	五.26	116,706,234.49	139,928,469.65	76,054,390.81	139,484,981.12
主营业务税金及附加	五.27	580,818.43	1,004,640.34	56,498.69	827,984.55
主营业务利润		19,470,522.99	19,545,975.02	7,386,770.63	17,131,418.13
加：其他业务利润			82,059.77	7,081.26	14,579.68
减：营业费用		2,857,844.67	4,141,247.77	1,003,050.93	2,899,592.18
管理费用		9,816,984.90	10,702,907.57	7,197,849.59	8,954,897.99
财务费用	五.28	368,566.72	264,985.26	368,592.83	267,685.37
营业利润		6,427,126.70	4,518,894.19	-1,175,641.46	5,023,822.27
加：投资收益	六.3	530,979.00	-	6,064,138.71	-540,295.82
补贴收入	五.29	21,086.06	230,727.40	21,086.06	230,727.40
营业外收入		3,122.71	16,020.95	1,534.21	7,002.68
减：营业外支出		28,477.11	40,614.24	3,236.80	998.24
利润总额		6,953,837.36	4,725,028.30	4,907,880.72	4,720,258.29
减：所得税		1,583,852.73	178,181.04	802,490.29	178,181.04
少数股东损益		1,264,594.20	4,770.01		-
加：未确认投资损失			-		-
净利润		4,105,390.43	4,542,077.25	4,105,390.43	4,542,077.25
加：年初未分配利润		17,256,799.30	10,354,158.23	17,494,381.35	10,354,158.23
其他转入					-
可供分配的利润		21,362,189.73	14,896,235.48	21,599,771.78	14,896,235.48
减：提取法定盈余公积			-		
提取法定公益金			-		
提取职工奖励及福利基金					-
提取储备基金					-
提取企业发展基金					-
利润归还投资					-
可供投资者分配的利润		21,362,189.73	14,896,235.48	21,599,771.78	14,896,235.48
减：应付优先股股利					-
提取任意盈余公积					-
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					-
未分配利润		21,362,189.73	14,896,235.48	21,599,771.78	14,896,235.48

补充资料：

项目	附注	合 并		母公司	
		本期数	上年同期	本期数	上年同期
出售、处置部门或被投资单位所得收益					
自然灾害发生的损失					
会计政策变更增加（或减少）利润总额					
会计估计变更增加（或减少）利润总额					
债务重组损失					
其他					

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注	合 并	母 公 司
经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,185,878.13	129,087,133.71
收到的税费返还		376,613.51	376,613.51
收到的其他与经营活动有关的现金		18,844,225.22	12,998,889.09
现金流入小计		188,406,716.86	142,462,636.31
购买商品、接受劳务支付的现金		141,473,929.88	107,107,301.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,058,865.86	6,751,849.35
支付的各项税费		3,722,490.35	2,131,526.61
支付的其他与经营活动有关的现金	五.30	32,055,763.51	17,399,955.57
现金流出小计		186,311,049.60	133,390,633.44
经营活动产生的现金流量净额		2,095,667.26	9,072,002.87
投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		2,000,000.00	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		-	-
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		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		2,000,000.00	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		425,883.00	273,920.00
投资所支付的现金		2,531,400.00	2,531,400.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		2,957,283.00	2,805,320.00
投资活动产生的现金流量净额		-957,283.00	-1,305,320.00
筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金		532,100.00	-
借款所收到的现金		93,100,000.00	93,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		380,000.00	380,000.00
现金流入小计		94,012,100.00	93,480,000.00
偿还债务所支付的现金		86,100,000.00	86,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		876,358.50	876,358.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		86,976,358.50	86,976,358.50
筹资活动产生的现金流量净额		7,035,741.50	6,503,641.50
汇率变动对现金的影响		-	-
现金及现金等价物净增加额		8,174,125.76	14,270,324.37

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	合并	母公司
将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		4,105,390.43	4,105,390.43
加：少数股东损益		1,264,594.20	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		1,066,937.85	788,980.12
固定资产折旧		1,453,715.64	1,414,553.90
无形资产摊销		81,292.54	80,737.12
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		265,105.25	227,368.46
预提费用增加（减：减少）		350,682.71	780,257.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		3,116.80	3,116.80
固定资产报废损失			
财务费用		1,049,497.87	1,049,497.87
投资损失（减：收益）		-530,979.00	-6,064,138.71
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-5,142,393.80	-5,142,393.80
经营性应收项目的减少（减：增加）		1,809,018.84	8,518,173.54
经营性应付项目的增加（减：减少）		-3,680,312.07	3,310,459.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额		2,095,667.26	9,072,002.87
不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		261,840,505.49	246,309,778.47
减：货币资金的期初余额		253,666,379.73	232,039,454.10
现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		8,174,125.76	14,270,324.37

资产减值准备表

2005年1-6月

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	4,892,154.75	1,068,277.31	1,339.46	5,959,092.60
其中：应收帐款	4,383,320.02	1,068,277.31		5,451,597.33
其他应收款	508,834.73		1,339.46	507,495.27
二、短期投资跌价准备合计				
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				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
总 计	4,892,154.75	1,068,277.31	1,339.46	5,959,092.60

利润表附表

2005年1-6月

编制单位：南京欣网视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	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
主营业务利润	7.45	7.51	0.15	0.15
营业利润	2.46	2.48	0.05	0.05
净利润	1.57	1.58	0.03	0.03
扣除非经营性损益后的净利润	1.57	1.58	0.03	0.03