

北京歌华有线电视网络股份有限公司 二零零五年半年度报告

Beijing Gehua CATV Network Co., LTD.



二零零五年八月十六日

目 录

重要提示.....	3
一、公司基本情况.....	4
二、股本变动及股东情况.....	7
三、董事、监事和高级管理人员.....	11
四、管理层讨论与分析.....	12
五、重要事项.....	18
六、财务会计报告.....	23
七、备查文件目录.....	72

重要提示

1、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。

2、公司董事成小云先生、彭岱先生和独立董事王忠烈先生、涂建先生、崔也光先生因工作原因未能出席会议，成小云先生、彭岱先生、王忠烈先生、涂建先生分别书面委托张淼先生、卢东涛先生、田明女士、龚翔先生代为出席，并行使表决权。

3、公司半年度财务报告已经北京京都会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长张淼先生、总经理卢东涛先生、总会计师胡志鹏先生、会计机构负责人闫维丽女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京歌华有线电视网络股份有限公司
公司英文名称：Beijing Gehua CATV Network Co., LTD.
公司英文名称缩写：BGCTV
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：歌华有线
公司 A 股代码：600037
公司可转债上市交易所：上海证券交易所
公司可转债简称：歌华转债
公司可转债代码：110037
- 3、公司注册地址：北京市海淀区花园北路 35 号（东门）
公司办公地址：北京市海淀区花园北路 35 号（东门）
邮政编码：100083
公司国际互联网网址：<http://www.bgctv.com.cn>
公司电子信箱：bgctv@bgctv.com.cn
- 4、公司法定代表人：张森
- 5、公司董事会秘书：王奇之
电话：010-62035573
传真：010-62035573
E-mail：wangqi zhi 1@bgctv.com.cn
联系地址：北京市海淀区花园北路 35 号（东门）
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司保荐机构名称：中国银河证券有限责任公司
公司保荐代表人名称：何斌辉、高轶文

(二) 主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	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	2,190,229,779.74	2,215,735,105.85	-1.15
流动负债	521,334,183.89	559,873,301.43	-6.88
总资产	3,853,731,774.74	3,791,566,835.54	1.64
股东权益(不含少数股东权益)	2,056,074,204.46	1,948,423,216.76	5.53
每股净资产	5.86	5.55	5.59
调整后的每股净资产	5.82	5.52	5.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	107,624,987.70	79,571,225.73	35.26
扣除非经常性损益后的净利润	107,766,940.43	81,242,417.25	32.65
每股收益	0.31	0.23	34.78
净资产收益率(%) (全面摊薄)	5.23	4.13	增加 1.10 个百分点
净资产收益率(%) (加权平均)	5.38	4.17	增加 1.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	237,855,662.39	174,970,780.64	35.94

主要会计数据和财务指标的说明：

本公司通过开展服务质量年活动，增强了服务意识，提高了服务质量，使有线电视收看维护收入增加；同时，本公司不断加大拓展信息业务领域，信息业务收入也在不断增长，因此本报告期的净利润、每股收益和净资产收益率比去年同期都有一定的增长。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-194,670.32
以前年度已经计提各项减值准备的转回	28,504.90
所得税影响数	24,212.69
合计	-141,952.73

扣除非经常性损益项目和金额的说明：

- (1) 营业外收入 9,765.50 元主要是处置固定资产净收益；
- (2) 营业外支出 204,435.82 元主要是捐赠支出 121,630 元和处置固定资产净损失 82,305.82 元；
- (3) 以前年度已经计提各项减值准备的转回 28,504.90 元系坏账准备的转回。

3、净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.41	7.60	0.43	0.43
营业利润	6.19	6.36	0.36	0.36
净利润	5.23	5.38	0.31	0.31
扣除非经常性损益后的净利润	5.24	5.38	0.31	0.31

二、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	可转债 转股数		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	247,000,000						0	247,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	247,000,000						0	247,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	247,000,000						0	247,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	104,000,888					1,286	1,286	104,002,174
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	104,000,888					1,286	1,286	104,002,174
三、股份总数	351,000,888					1,286	1,286	351,002,174

公司股份总数及结构的变动情况：本公司于 2004 年 5 月 12 日发行 1,250,000,000 元可转换公司债券，2004 年 11 月 12 日进入转股期。截止 2005 年 6 月 30 日收盘，已有 46,000 元本公司发行的“歌华转债”(110037)转成本公司发行的股票“歌华有线”(600037)，本报告期转股数为 1,286 股，累计转股股数为 2,174 股，占公司总股本的 0.00062%；尚有 1,249,954,000 元的“歌华转债”未转股，占歌华转债发行总量的 99.99937%。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 25,289 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持股 数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结情况	股东性质
北京北广传媒投资发展中心	0	233,352,080	66.48	未流通	无	国有股东
博时价值增长证券投资基金	-469,545	5,500,455	1.57	已流通	未知	社会公众股东
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	2,681,377	5,114,781	1.46	已流通	未知	社会公众股东
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	418,830	4,518,086	1.29	已流通	未知	社会公众股东
交通银行-汉兴证券投资基金	1,286,830	4,333,587	1.23	已流通	未知	社会公众股东
北京青年报业总公司	0	4,264,910	1.22	未流通	无	国有股东

交通银行 - 海富通精选证券投资基金		4,000,094	1.14	已流通	未知	社会公众股东
北京广播发展总公司	0	3,411,980	0.97	未流通	无	国有股东
北京有线全天电视购物有限责任公司	0	3,411,980	0.97	未流通	无	国有股东
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金		3,169,973	0.90	已流通	未知	社会公众股东

情况说明：

(1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前十名股东中，国有法人股股东与社会公众股股东之间不存在关联关系；公司未知社会公众股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 两家股东名称变更情况说明：

公司国有法人股股东北京广播发展总公司名称变更为北京广播公司，北京青年报业总公司名称变更为北京北青文化艺术公司。公司将督促股东尽快办理股东名称变更手续，本报告“前十名股东持股情况”沿用原名。

3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
博时价值增长证券投资基金	5,500,455	A股
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	5,114,781	A股
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	4,518,086	A股
交通银行 - 汉兴证券投资基金	4,333,587	A股
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	4,000,094	A股
中国工商银行 - 诺安平衡证券投资基金	3,169,973	A股
金鑫证券投资基金	2,700,274	A股
中国工商银行 - 同益证券投资基金	2,042,853	A股
全国社保基金一零八组合	2,005,003	A股
昌仕权	1,788,000	A股

情况说明：

(1) 前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

前十名流通股股东和公司国有法人股股东之间不存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期后事项：根据中共北京市委办公厅、北京市人民政府办公厅《关于调整广播电视管理体制有关事项的通知》(京办字[2005]5号)精神，为进一步深化文化体制改革，促进广播影视事业繁荣发展，按照“逐步建立党委领导、政府管理、行业自律、企事业单位依法运营的文化管理体制”的要求，市委、市政府决定调整本市广播电

视管理体制。在北京市市委宣传部统一领导下，按照政企分开原则，北京广播影视集团改制为企业集团，名称为“北京北广传媒集团有限公司”。本公司实际控制人原为北京广播影视集团，现为北京北广传媒集团有限公司。

北京北广传媒投资发展中心仍为本公司的控股股东，持有本公司的股份比例不变，仍为 66.48%，持有本公司的股份性质不变，仍为国有法人股。

（相关公告刊登在 2005 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>）

（三）可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50 号文核准，本公司于 2004 年 5 月 12 日在上海证券交易所，按照原股东优先认购、余额及原股东放弃部分网上向一般社会公众投资者和网下对机构投资者定价发行相结合的方式，发行可转换公司债券 12.5 亿元，每张面值 100 元，并于 2004 年 5 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易，转债期限 5 年，转股期为 2004 年 11 月 12 日至 2009 年 5 月 11 日。《可转债募集说明书》、《发行公告》和《上市公告书》分别刊登于 2004 年 4 月 30 日和 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2、本报告期转债持有人情况

公司期末转债持有人数：3723		
公司前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例 %
中国平安保险（集团）股份有限公司	112,512,000	9.00
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	112,350,000	8.99
中国人寿保险股份有限公司	79,534,000	6.36
全国社保基金一零二组合	61,034,000	4.88
北京斯特国际经济咨询公司	50,980,000	4.08
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	45,822,000	3.67
中国人寿保险（集团）公司	42,693,000	3.42
中国工商银行 - 南方稳健成长证券投资基金	31,492,000	2.52
中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金	31,373,000	2.51
中国工商银行 - 南方避险增值基金	31,128,000	2.49

3、本报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	1,249,980,000	26,000	0	0	1,249,954,000

4、本报告期转债累计转股情况

截止本报告期末，已有 46,000 元人民币本公司发行的可转换公司债券转成公司股票，累计转股数为 2,174 股，占转股前公司已发行股份总数的 0.00062%；尚有 1,249,954,000 元人民币的转债未转股，占转债发行总量的 99.9963%。

5、转股价格历次调整情况

期内事项：

1)、根据募集说明书转股价格调整的有关规定,公司实施 2003 年年度分红派息方案后,于 2004 年 6 月 21 日调整转股价格。(详见 2004 年 6 月 16 日,《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

2)、根据募集说明书转股价格调整的有关规定,公司于 2004 年 12 月 9 日实施 2004 年中期利润分配方案后,于 2004 年 12 月 9 日调整转股价格。(详见 2004 年 12 月 3 日,《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

3)、根据募集说明书转股价格调整的有关规定,公司董事会于 2005 年 6 月 2 日研究决定向下修正转股价格,于 2005 年 6 月 3 日调整转股价格。(详见 2005 年 6 月 3 日,《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

期后事项：

根据募集说明书转股价格调整的有关规定,公司实施 2004 年年度分红派息方案后,于 2005 年 7 月 4 日调整转股价格。(详见 2005 年 6 月 29 日,《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)。

截止本报告披露日,转债的最新转股价格为 19.76 元人民币。

6、转债的担保人

经中国工商银行书面授权同意,本可转债由中国工商银行北京市分行向本可转债的持有人提供不可撤销的连带责任保证担保,担保人是中国工商银行下辖并授权经营的分支机构。

报告期内,担保人的盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。

三、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	变动情况	担任职务	上任/离任原因
何公明	辞职	董事、副总经理	工作安排
齐涛	辞职	董事、副总经理兼财务负责人	工作安排
胡志鹏	辞职	监事	工作安排
	聘任	董事、总会计师(财务负责人)	工作安排
王伟	聘任	监事	工作安排

本报告期期内事项：

1、经公司第二届监事会第十次会议审议通过：

(1) 同意胡志鹏先生辞去公司监事职务，监事会对胡志鹏先生任职期间的工作表示感谢；

(2) 同意选举王伟先生为公司监事。

(详见 2005 年 6 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。)

2、经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过：

(1) 同意何公明先生辞去公司董事、副总经理职务，董事会对何公明先生任职期间的工作表示感谢；

(2) 同意齐涛先生辞去公司董事、副总经理兼财务负责人职务，董事会对齐涛先生任职期间的工作表示感谢，公司将尽快聘任新的财务负责人，在新的财务负责人到任之前，由公司总经理卢东涛先生代为行使财务负责人职权；

(3) 同意选举胡志鹏先生为公司董事。

(详见 2005 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。)

报告期后事项：

1、经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过：

(1) 同意胡志鹏先生辞去公司监事职务；

(2) 同意聘任王伟先生为公司监事；

(3) 同意何公明先生、齐涛先生辞去公司董事、高管职务；

(4) 同意选举胡志鹏先生为公司董事。

(详见 2005 年 7 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。)

2、经公司第二届董事会第二十八次会议审议通过：

同意聘任胡志鹏先生为公司总会计师(财务负责人)。

(详见 2005 年 7 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。)

四、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005年是公司调整结构，提高核心竞争力，适应市场竞争的一年，也是加快数字有线电视推广应用、整合数据业务、不断扩大公司新的效益增长点的一年，是全面实现歌华有线价值，夯实发展基础的“服务年、管理年”。

2005年上半年，在经营方面，公司以北京地区有线电视传输网络的建设、维护、安全传输为基础，依托资源优势，提升公司综合服务水平，协调发展模拟电视、数字电视、数据增值业务，积极推进北京地区数字电视业务，继续挖掘模拟电视业务的注册用户数量，稳步拓展数据增值业务市场，促使公司主营业务收入和净利润有了较快增长。公司还积极探索、关注整个行业发展的前景和最新态势，积极调整公司在社会服务体系中的定位，在数字电视产业链中的定位，维护了公司在社会信息化服务和行业中的重要地位，并进一步加强企业品牌形象和美誉度。在管理方面，这半年公司以理顺管理体制和运行机制为工作重点，以业务发展为导向完善工作流程和工作界面，加强了企业内部管理和控制，促进了上市公司企业管理水平的优化发展。

第一，以传统业务为基石，开展网络普查和用户资源调查，理顺管理和运行机制，培育综合服务市场。

网络建设维护和用户服务这两项基础性工作是公司各项工作中的重中之重。公司于今年上半年如期基本完成网络资源普查工作，为公司有线传输网络的维护、建设、改造和下一步战略发展提供了重要的决策依据。

今年年初，公司重点开展了用户资源调查工作，这项工作的开展将有力促进用户管理和服务水平的提高。随着数字电视业务的推广，丰富的服务内容将逐步满足不同用户的需求，本次普查工作不仅确认了用户数量，而且也更好提升服务质量奠定了基础。

为了进一步做好客户服务工作，协调各项业务综合发展，公司开始建设统一营销平台、技术支持平台、网络运行维护平台、客户服务等运营平台和协调管理中心。宣武区综合业务营业厅的建设，不仅为用户提供一站式服务，也成为数据广播、CM等增值业务的展示窗口，用户将获得更方便、快捷、人性化的服务。

第二，把握行业发展趋势，打造并完善数字电视产业链。

目前，数字电视产业链主要由内容平台、传输平台、服务平台等主要环节组成，其中内容平台的发展空间很大，节目源和信息源有待丰富。公司于2005年6月17日第二届董事会第二十六次会议审议通过了对北广传媒数字电视有限公司增资扩股的议案，拥有了其33.33%的股权。成功实现了公司在数字电视产业链中定位的调整，由有线电视运营商进一步向网络和多媒体信息综合服务提供商迈进。

随着2008年奥运会的临近，国家对数字电视发展的支持，北京市对科技奥运的承诺，以及全国数字电视业务的快速发展，都为公司提供了很好的发展环境与发展契机。

第三，以“金财网”为突破，大力发展数据增值业务。

今年上半年，公司加快了北京市财政局财政拨付专网“金财网”的建设，根据施工网点的完工，逐步确认了相应收入，更主要的是以承揽全市财政网点的联网建设工程为契机，公司依据自身的资源和技术实力，大力发展数据增值业务，不断为政府机构、企事业单位和个人用户提供多层面的数据服务，进一步确立和强化有线电视网络在北京市信息化建设和社会消费服务体系中的重要作用和地位。

第四，加强公司品牌建设，提升企业美誉度和服务水平。

为了进一步提升服务质量，帮助公众认识公司文化、了解公司业务，保证各项工作顺利开展，公司加强了品牌建设，以提高公司的认同度、知名度和美誉度。在第八届中国北京国际科技产业博览会上，公司成功展示了以数字电视业务为主的有线电视综合业务，成为科博会的亮点，并出版了科普读物《数字电视100问》，在北京市民中做好宣传推广工作，为发展数字电视夯实了基础。另一方面，公司注重加强投资者关系管理工作，做好中小投资者、机构投资者来电、来访的接待工作，搭建好对话、交流平台，保证沟通渠道畅通。

第五，财务数据比较

公司 2005 年 1 - 6 月实现主营业务收入 38,496.39 万元，比上年同期增加了 7,600.59 万元，同比增长了 24.60%；实现净利润 10,762.50 万元，比上年同期增长了 2,805.38 万元，同比增长了 35.26%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：广播电视网络的建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在北京有线电视台发布的广告业务；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	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 (%)
有线电视网络传输	384,963,909.41	219,387,094.58	43.01	24.60	37.84	减少 5.48 个百分点

说明：

1)、公司的主营业务主要都是基于有线电视网络开展的。

2)、报告期毛利率比上年同期减少 5.48 个百分点的主要原因是：自 2005 年 1 月 1 日起根据公司实际经营情况，对成本、费用科目核算内容作了相应变化，变化后单项结构发生了变化，但成本、费用总额占利润总额的比重并无大的变化。

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京	384,963,909.41	24.60

说明：

本报告期涿州歌华有线电视网络有限公司资产收购工作仍在进行中，公司尚未投入运营。

2、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

利润构成情况	2005 年 1-6 月		2004 年 1-12 月		增减%
	金额	比重%	金额	比重%	
主营业务利润	152,261,767.05	120.43	340,627,143.12	141.79	-21.36
其它业务利润	220,951.63	0.17	2,020,236.57	0.84	-0.67
期间费用	25,207,726.24	19.94	98,357,553.65	40.94	-21.00
投资收益	-646,955.03	-0.51	-3,576,059.31	-1.49	0.98
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	-194,520.56	-0.15	-485,114.32	-0.20	0.05
利润总额	126,433,516.85	100.00	240,228,652.41	100.00	0.00

说明：

主营业务利润与期间费用发生变化的主要原因是：自 2005 年 1 月 1 日起根据公司实际经营情况，对成本、费用科目核算内容作了相应变化，变化后单项结构发生了变化，但成本、费用总额占利润总额的比重并无大的变化。

3、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京视宽 创新有线 信息工程 有限公司		有线电视工程设计、安装；卫星地面接收设施安装；承接计算机网络工程；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保险、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	20,000,000	44,962,738.65	352,287.51
北京歌华 有线数字 媒体有限 公司		网络技术开发、技术转让、技术培训；高速数据广播网络信息资源的开发；网络服务（电子游艺除外）；销售安装电子计算机及外部设备；经济信息咨询（中介除外）；互联网信息服务。	40,000,000	43,390,321.41	85,424.11
涿州歌华 有线电视 网络有限 公司		广播电视网络建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在涿州有线电视发布的广告业务；有线电视器材的租赁和销售。	11,800,000	11,800,000.00	0.00

说明：

本报告期资产收购工作仍在进行中，公司尚未投入运营，尚未产生收益。

4、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

报告期内，公司全部参股公司中没有投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的。

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

数字化、网络化作为科技发展的大趋势，正迅速深入到社会生活中，技术的日新月异，市场参与主体的多元化给公司的快速稳步发展带来机遇和挑战。上半年结合公司业务拓展，依托资源优势，公司协同各方力量，争取有关部门加大在资金、税收等方面的政策扶持力度；与此同时，公司继续“固本强基”，发挥核心资源和核心人才的价值和作用，进一步理顺管理体制和运行机制，以实现公司业务稳步发展，公司价值快步成长和股东价值的最大化。在此过程中公司主要抓好以下几项工作：

第一，做好用户的巩固与发展工作

稳定并持续增长的用户消费是公司收益的重要保证。目前，公司用户群呈稳定增长的态势，并保持一定的增长率。初步分析这主要基于以下几点原因：

一是紧跟城市居民精神文化生活诉求，抓住城市开发建设机遇。视频、音频等信息产品是家庭的基本文化生活消费品。随着人民生活水平的提高，更多的家庭成为我们的消费用户，北京有线电视普及率还有提高的空间。

根据北京城市总体规划(2004年—2020年)修编成果，对北京市的定位是“国家首都、世界城市、文化名城和宜居城市”。新增住宅在相当长时期内仍将保持快速增长；2008年北京奥运会改变了北京整个城市布局，巨大的基础设施投资，随之而来的大量拆迁、扩建，也促进了有线电视用户的增长。

二是提高管理服务水平，挖掘潜力。2005年上半年，公司开展的用户资源普查工作，目前正在进行之中，这不仅仅是对用户资料的核对、对用户数的统计，还是挖潜的过程，是用户了解我们的工作、感受我们服务的机会。

三是数字电视、数据业务等新业务的发展，将对用户增长起促进作用。

四是利用把握好北京市全市内的“一市一网”巩固、整合和适时的对外网络并购机会。

第二，依托自身优势，把握数字电视发展契机。

数字电视业务的发展使用户的收视习惯从传统看电视向用电视转变，交互性节目的丰富性、服务信息的实用性和便捷性将大大提高人们利用电视作为多媒体信息终端的兴趣。数字电视改变收视体验，数字电视业务首先意味着用户更多的选择和便利，提供更多的节目和信息，实现不同层次人群分类化的需求。面对IPTV和卫星电视的竞争，我们一直在思考如何依托自身优势，扬长避短。我们认为，从人们的消费习惯、从中国家庭“客厅文化”的特征，以及节目内容的丰富程度、传媒行业的现行及将来的运行规则、信号传输的稳定性和安全性、本地化、特色化、专业化服务等方面，都昭示着有线电视网络在数字电视时代仍将占据优势主导地位，在搭建社会化信息平台，构筑家庭多媒体信息终端等方面发挥不可替代的作用。

第三，充分发挥网络的复合功能，大力发展数据增值业务。

目前的数据业务市场竞争日趋激烈，公司的数据增值业务主要包括“金财网”工程和有线宽带业务工作。公司基于本身已经具备的网络资源优势、技术服务优势，以及宽带业务收费水平等方面的竞争优势，稳步发展数据增值业务。随着公司综合服务系统的不断完善，总体运维体系的建成，将更充分显示宽带增值业务的特点和优势。

第四，加强战略规划发展研究，理顺管理和运行机制，协调业务综合发展。

公司加强战略规划发展研究工作，在已有数据业务规模的基础上，继续推进有线电视网络拓展业务和增值业务的发展，加快数字电视业务的发展进程。

不断拓展的业务要求公司建立与之相适应的管理体制和运行机制。公司初步搭建综合业务营销平台、技术支持平台、网络运行维护平台、客户服务等运营平台和协调管理中心，以协调各项业务综合发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

(1)公司于 2001-01-04 通过首次发行募集资金 124,000 万元人民币，延续至本报告期已累计使用 96,016.00 万元人民币，尚未使用募集资金 27,984.00 万元人民币。

(2)公司于 2004-05-12 通过发行可转债募集资金 125,000 万元人民币，延续至本报告期已累计使用 18,785.53 万元人民币，尚未使用募集资金 106,214.47 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	249,000		本报告期已使用募集资金总额		7136.09	
			已累计使用募集资金总额		114,801.53	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
一、首次募集资金未完工项目						
1、北京有线广播电视光缆网络工程	100,091.00	是	76,091	8,326	否	是
2、宽带社区网络二期工程	12,485	是	7,956	-520	否	否
二、二次募集资金项目						
(一)北京市各城区有线数字电视传输系统						
1、朝阳区有线数字电视传输系统项目	19,790.91	否	2,743.18		是	是
2、东城区、西城区有线数字电视传输系统项目	18,853.31	否	1,890.27		是	是
3、丰台区有线数字电视传输系统项目	17,370.62	否	2,251.57		是	是
4、海淀区有线数字电视传输系统项目	20,003.72	否	2,575.44		是	是
5、石景山区有线数字电视传输系统项目	6,676.19	否	682.36		是	是
6、崇文区、宣武区有线数字电视传输系统项目	15,283.67	否	1,608.06		是	是
(二)北京歌华有线数字电视媒体中心项目	10,612.03	否	2,405.97		是	是
(三)北京歌华有线数字电视用户信息中心项目	9,529.51	否	148.68		是	是
(四)补充流动资金	2,400	否			是	是
未达到计划进度和预计收益的说明 (分具体项目)	<p>1、北京有线广播电视光缆网络工程项目总投资为 124,600 万元，至公司上市前已完成 24,509 万元，计划使用募集资金 100,091 万元。截止 2005 年中期，项目共计投入募集资金 76,091 万元，尚有 24,000 万元募集资金未使用。该项目 2005 年中期共实现营业利润 8,326 万元，收益情况较好。尚未使用的募集资金用途为修建业务综合楼，未达到计划进度的主要原因为：经 2003 年 6 月 12 日召开的 2002 年度股东大会决议，公司终止了与北京广播影视集团的联建协议，由于公司业务综合楼对地理位置及楼层荷载有特殊要求，目前正在对新的备选方案进行比较分析和商洽之中。</p> <p>2、宽带社区网络二期工程项目计划投资金额 12,485 万元。截止 2005 年中期，实际投入募集资金 7,956 万元，2005 年中期亏损 520 万元，未达到计划进度和收益。主要原因为：目前，北京宽带市场竞争激烈，各宽带运营商相继调低资费价格，公司根据目前宽带市场的实际情况，适当放缓了宽带社区网络的建</p>					

	设进度，在提高已建成的宽带社区网络的入网率，充分发挥现有资源使用效益的基础上，再加快社区宽带网络的建设进度。
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	<p>第一次募集资金变更原因:1、北京有线广播电视光缆网络工程项目：根据京政办函 1999[199]号文件精神，公司作为北京市政府批准的唯一一家建设、经营和管理全市有线广播电视网络的单位，远郊区县有线电视网络建设是北京有线广播电视光缆网络工程项目不可分割的部分，为了严格按照募集资金用途实施公司的投资方案，避免重复建设，提高投资效益，快速获得宝贵资源，公司决定改变募集资金的实施方式，对十个远郊区县已建成的有线电视网络进行收购，从而实现了北京有线电视网络的统一；2、宽带社区网络二期工程项目：系第一次募集资金变更后的项目。</p> <p>第一次募集资金变更程序：1、2002 年 2 月 6 日第一届董事会第十次会议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，相关公告刊登在 2002 年 2 月 7 日《中国证券报》和《上海证券报》；2、2002 年 3 月 11 日召开的 2002 年第一次临时股东大会通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，相关公告刊登在 2002 年 3 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。</p>

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司以现金出资 1500 万元，增资北京北广传媒数字电视有限责任公司，增资后本公司占其股权比例为 33.33%，详细情况见 2005 年 6 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。目前相关手续已办理完毕。

(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

本公司转债的发行人是北京歌华有线电视网络股份有限公司：

1)、发行人的负债情况、资信变化情况

2005 年 6 月 30 日公司负债金额为 179,507 万元，资产负债率为 46.58%。资信情况良好，具有较强的偿债能力。

2)、还债的现金安排

公司发行的可转换公司债券期限为五年，即自 2004 年 5 月 12 日至 2009 年 5 月 11 日，如果出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息时，可通过公司自有资金或银行信贷资金来支付债券持有人的本金和利息。

五、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规及有关上市公司治理的规范性文件如《股东大会规范意见》、《上市公司治理准则》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》的要求，修改了《公司章程》、《信息披露实施细则》、《投资者关系管理制度》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》，制定了《内部信息报告制度》、《授权规则》，进一步完善公司的法人治理结构，提高公司的治理水平，强化公司的基础性制度建设，加强公司的信息披露工作，完善公司投资者关系管理工作。

一、为进一步完善本公司的法人治理结构，切实保护中小股东利益。根据中国证券监督管理委员会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则（2004年版）》的有关规定和要求，公司对《公司章程》进行了修改。例如：

（1）公司提出控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。并对诚信义务做出了明确的规定，明确指出不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

（2）增加社会公众股股东类别表决、网络投票制度的有关规定。既维护中小股东利益，又实现了对上市公司、大股东权利行使的监督，保证上市公司决策的更公正、更完善。

二、为加强董事会中独立董事的运作规范、职权范围和独立性，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的有关规定，对独立董事制度进行修改，例如：

（1）在独立董事的尽责问题上明确规定独立董事应当忠实履行职务，维护公司利益，尤其要关注社会公众股股东的合法权益不受损害。并规定独立董事原则上最多在5家上市公司兼任独立董事，并确保有足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责。

（2）对独立董事权益的保护上规定了独立董事任期届满前，无正当理由不得被免职。提前免职的，公司应将其作为特别披露事项予以披露。

（3）为了独立董事更好的协助公司内控和治理工作，规定了经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

三、公司完善了投资者关系管理工作制度，通过多种形式主动加强与股东特别是社会公众股股东的沟通和交流。

公司全体董事、监事及高级管理人员始终坚持把保护投资者的合法权益和给投资者一个真实的上市公司作为工作的重点，认真学习相关法律、法规和规范性文件，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

四、董事情况，公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，增选胡志鹏先生为公司董事会董事，同意何公明先生、齐涛先生辞去公司董事职务。公司独立董事的人数占全体董事人数的三分之一以上。公司董事会严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，各位董事熟悉相关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以勤勉、

认真、负责的态度出席董事会议和股东大会，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信地履行职责。

五、公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，增选王伟先生为公司监事会监事，同意胡志鹏先生辞去公司监事职务。公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

六、公司还将在实践中不断完善和规范内部管理与控制制度，认真监督各项内部控制制度的执行情况和执行效果，加强对资金的管理与控制，防止对公司和股东权益的侵害。充分发挥独立董事、监事会的监督作用，健全公司董事、监事及高级管理人员的监督和约束措施，防范公司风险。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2005 年 4 月 4 日召开的公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《2004 年度利润分配预案》；

2、2005 年 5 月 13 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了《2004 年度利润分配预案》；

3、2005 年 6 月 21 日公司刊登了《关于 2004 年度分配实施提示性公告》；

4、2005 年 6 月 28 日公司刊登了《2004 年度分红派息实施公告》。

（详见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站

<http://www.sse.com.cn>）

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期财务报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司决定 2005 年中期拟不进行利润分配。

本公司 2005 年中期资本公积金为 1,166,539,568.42 元，公司拟以总股本为基数，向全体股东每 10 股转增股本 6 股。

因本公司发行的可转换公司债券已于 2004 年 11 月 12 日进入转股期，目前公司股本处于变动中，故暂时无法确定本次总股本基数。资本公积金转增股本预案待公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过后，公司将发布 2005 年中期资本公积金转增股本实施公告确定具体数额。

（四）重大诉讼仲裁事项

2003 年 7 月 28 日，北京市崇文区人民法院受理了原告何某诉讼本公司有线电视纠纷一案。经过法院开庭审理，于 2005 年 5 月 30 日做出一审判决，驳回何某的诉讼请求。（[2003]崇民初字第 3521 号）。原告何某因不服崇文区法院一审判决，依法已上诉至北京市第二中级法院，该院现已受理诉讼请求。截至目前，尚无新的进展情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	收购日	交易价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否全部转移
涿州市广播电视局有线电视网络资产和债权债务	2004年10月19日	1,180	0	否	否	否

本公司与涿州市广播电视局签署了《有线电视网络资产和业务收购合同书》，根据评估报告公司与公司控股子公司北京歌华有线数字媒体有限公司于 2004 年 10 月 19 日共同出资人民币 1180 万元人民币收购涿州市广播电视局有线电视网络资产和债权债务。公司在涿州成立了涿州歌华有线电视网络有限公司，本报告期资产收购工作仍在进行中，公司尚未投入运营。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，本公司和北京北广传媒集团有限公司各出资人民币 1500 万元，为北京北广传媒数字电视有限公司共增资人民币 3000 万元，主要用于全国节目集成平台的搭建，加强数字电视公司节目集成的实力，整合资源，理顺产业链，进一步推动数字电视的发展。增资扩股后我公司持股比例由 22.22% 增至 33.33%。北京北广传媒集团有限公司系本公司与数字电视公司同一实际控制人。为此，上述事项为重大关联交易事项。

（董事会决议公告和关联交易公告均刊登在 2005 年 6 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>）

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内，公司各项业务履行正常，未发生重大合同纠纷。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

由于公司实际控制人已发生变化，原有实际控制人的承诺事项亦发生变化。目前，公司持有股份 5%以上的股东对公开披露承诺事项履行了承诺。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司对会计师事务所的聘任，实行每年一聘，财务审计费用采用年度支付方式。本报告期，公司会计师事务所仍为北京京都会计师事务所，担任本次审计工作的注册会计师为郑建彪、苏金其，出具的审计报告意见为标准无保留意见。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 报告期无其它重大事项

(十二) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本公司转债的担保人是工商银行北京市分行，报告期内，担保人的盈利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
截止 2004 年 12 月 31 日收盘，公司股份变动情况	《上海证券报》C5 版	2005-01-05	http://www.sse.com.cn
截止 2005 年 3 月 31 日收盘，公司股份变动情况	《中国证券报》C04 版	2005-04-02	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十一次会议	《中国证券报》C12 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
公司第二届监事会第九次会议	《中国证券报》C12 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十二次会议	《中国证券报》C13 版	2005-04-13	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十三次会议	《中国证券报》C01	2005-04-23	http://www.sse.com.cn
公司可转换债券 2005 年付息	《中国证券报》C56 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会	《中国证券报》A13 版	2005-05-14	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十四次会议	《上海证券报》C4 版	2005-06-03	http://www.sse.com.cn
公司关于诉讼进展公告	《中国证券报》C01 版	2005-06-04	http://www.sse.com.cn
公司第二届监事会第十次会议	《中国证券报》C01 版	2005-06-17	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十六次会议	《中国证券报》C01 版	2005-06-18	http://www.sse.com.cn
公司关联交易公告	《中国证券报》C01 版	2005-06-18	http://www.sse.com.cn

公司关于 2004 年度分配实施提示性公告	《中国证券报》A08 版	2005-06-22	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十七次会议	《中国证券报》C01 版	2005-06-25	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C08 版	2005-06-28	http://www.sse.com.cn
公司可转换公司债券转股价格调整特别提示公告	《中国证券报》C08 版	2005-06-28	http://www.sse.com.cn
截止 2005 年 6 月 30 日收盘, 公司股份变动情况	《中国证券报》C08 版	2005-07-02	http://www.sse.com.cn
公司实际控制人变更公告	《中国证券报》B08 版	2005-07-13	http://www.sse.com.cn
公司 2005 年第一次临时股东大会	《中国证券报》B09 版	2005-07-25	http://www.sse.com.cn
公司第二届董事会第二十八次会议	《中国证券报》B09 版	2005-07-25	http://www.sse.com.cn

六、财务会计报告

(一) 审计报告

北京京都会计师事务所有限责任公司
Beijing Jingdu Certified Public Accountants Co., Ltd.

审 计 报 告

北京京都审字(2005)第0673号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京歌华有线电视网络股份有限公司(以下简称歌华有线公司)2005年6月30日的公司及合并资产负债表以及2005年1-6月的公司及合并的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是歌华有线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,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了歌华有线公司2005年6月30日的财务状况以及2005年1-6月的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 郑建彪

中国·北京

中国注册会计师 苏金其

二〇〇五年八月十二日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：					
货币资金	六.1	2,136,891,006.01	2,172,263,055.08	2,080,279,681.86	2,112,754,919.35
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	六.2	2,866,098.44	684,556.53	2,982,951.24	432,350.13
其他应收款	六.3	2,649,172.56	3,327,203.72	2,381,034.80	7,497,736.36
预付账款	六.4	20,413,539.80	6,810,060.60	20,413,539.80	6,978,429.60
应收补贴款					
存货	六.5	20,500,972.85	29,977,548.97	14,016,826.89	8,063,252.29
待摊费用	六.6	6,908,990.08	2,672,680.95	6,875,963.29	2,369,497.65
一年内到期的 长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		2,190,229,779.74	2,215,735,105.85	2,126,949,997.88	2,138,096,185.38
长期投资：					
长期股权投资	六.7	59,520,606.53	45,167,561.56	127,930,711.09	113,169,133.01
长期债权投资					
长期投资合计		59,520,606.53	45,167,561.56	127,930,711.09	113,169,133.01
固定资产：					
固定资产原价	六.8	1,663,122,303.73	1,571,923,799.52	1,655,141,868.06	1,564,408,632.85
减：累计折 旧	六.8	582,899,781.44	490,031,933.00	579,836,850.39	487,663,808.71
固定资产净值		1,080,222,522.29	1,081,891,866.52	1,075,305,017.67	1,076,744,824.14
减：固定资 产减值准备	六.8	1,000,768.50	1,011,248.50	812,490.50	812,490.50

固定资产净额		1,079,221,753.79	1,080,880,618.02	1,074,492,527.17	1,075,932,333.64
工程物资	六.9	130,840,988.59	113,744,507.27	130,840,988.59	113,744,507.27
在建工程	六.10	375,616,186.03	316,018,815.86	371,433,936.62	331,539,951.12
固定资产清理					
固定资产合计		1,585,678,928.41	1,510,643,941.15	1,576,767,452.38	1,521,216,792.03
无形资产及其他资产：					
无形资产	六.11	12,835,864.97	13,863,137.25	12,835,864.97	13,863,137.25
长期待摊费用	六.12	5,466,595.09	6,157,089.73	5,466,595.09	6,157,089.73
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		18,302,460.06	20,020,226.98	18,302,460.06	20,020,226.98
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,853,731,774.74	3,791,566,835.54	3,849,950,621.41	3,792,502,337.40

资产负债表（续）

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	六.13	57,827,334.79	59,027,922.76	51,826,664.46	55,470,126.92
预收账款	六.14	169,987,368.08	188,978,617.47	164,666,194.51	186,839,561.20
应付工资		5,956,652.33	21,782,992.27	5,888,672.33	21,782,992.27
应付福利费		10,502,217.58	8,683,351.39	9,661,975.36	8,146,811.64
应付股利	六.15	5,331,626.11	79,431,626.11	5,331,626.11	79,431,626.11
应交税金	六.16	7,956,253.11	18,366,443.94	7,719,653.25	17,768,646.94
其他应交款	六.17	-125,137.15	-13,774.49	-131,178.73	-23,365.52
其他应付款	六.18	22,542,237.96	64,376,609.52	23,006,385.03	67,191,288.94
预提费用	六.19	43,759,881.38		46,165,076.32	

预计负债					
递延收益	六. 20	197,595,749.70	119,239,512.46	197,592,981.20	119,195,731.16
一年内到期的 长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		521,334,183.89	559,873,301.43	511,728,049.84	555,803,419.66
长期负债：					
长期借款					
应付债券	六. 21	1,252,731,696.00	1,260,361,944.47	1,252,731,696.00	1,260,361,944.47
长期应付款					
专项应付款	六. 22	21,006,924.59	20,352,785.59	21,006,924.59	20,352,785.59
其他长期负债					
长期负债合计		1,273,738,620.59	1,280,714,730.06	1,273,738,620.59	1,280,714,730.06
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,795,072,804.48	1,840,588,031.49	1,785,466,670.43	1,836,518,149.72
少数股东权益		2,584,765.80	2,555,587.29		
股东权益：					
股本	六. 23	351,002,174.00	351,000,888.00	351,002,174.00	351,000,888.00
资本公积	六. 24	1,166,539,568.42	1,166,514,854.42	1,166,539,568.42	1,166,514,854.42
盈余公积	六. 25	193,480,455.55	193,480,455.55	193,480,455.55	193,480,455.55
其中：法定 公益金		77,924,750.01	77,924,750.01	77,924,750.01	77,924,750.01
未分配利润	六. 26	345,052,006.49	237,427,018.79	353,461,753.01	244,987,989.71
其中：拟分配现金 股利		52,650,328.25		52,650,328.25	
未确认的投资 损失					
外币报表折算 差额					
股东权益合计		2,056,074,204.46	1,948,423,216.76	2,064,483,950.98	1,955,984,187.68
负债和股东权 益总计		3,853,731,774.74	3,791,566,835.54	3,849,950,621.41	3,792,502,337.40

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

利润表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	六.27	384,963,909.41	308,957,970.75	382,688,491.77	306,860,361.91
减：主营业务成本		219,387,094.58	159,159,165.46	218,570,208.14	159,112,015.04
附加 主营业务税金及	六.28	13,315,047.78	10,378,611.90	12,396,551.88	9,818,026.38
二、主营业务利润		152,261,767.05	139,420,193.39	151,721,731.75	137,930,320.49
加：其他业务利润	六.29	220,951.63	152,482.44	220,951.63	152,482.44
减：营业费用		16,179,854.12	18,692,017.23	15,745,847.61	18,256,060.19
管理费用		16,465,101.12	25,087,761.75	15,700,628.02	23,612,593.72
财务费用	六.30	-7,437,229.00	-2,633,347.13	-7,122,790.11	-2,444,506.43
三、营业利润		127,274,992.44	98,426,243.98	127,618,997.86	98,658,655.45
加：投资收益	六.31	-646,955.03	-4,004,004.37	-238,421.92	-2,014,471.79
补贴收入					
营业外收入		10,070.42		4,938.98	
减：营业外支出	六.32	204,590.98	54,270.00	203,039.39	54,270.00
四、利润总额		126,433,516.85	94,367,969.61	127,182,475.53	96,589,913.66
减：所得税		18,779,350.64	14,590,696.37	18,708,712.23	14,183,010.97
减：少数股东损益		29,178.51	206,047.51		
加：未确认的投资损 失					
五、净利润	六.23	107,624,987.70	79,571,225.73	108,473,763.30	82,406,902.69

补充资料：

项 目	附注	合并		母公司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

利润分配表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		107,624,987.70	79,571,225.73	108,473,763.30	82,406,902.69
加：年初未分配利润		237,427,018.79	201,162,199.20	244,987,989.71	206,829,621.19
其他转入					
二、可供分配的利润		345,052,006.49	280,733,424.93	353,461,753.01	289,236,523.88
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
免税基金					
三、可供股东分配的利润		345,052,006.49	280,733,424.93	353,461,753.01	289,236,523.88
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			21,241,948.88		21,241,948.88
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		345,052,006.49	259,491,476.05	353,461,753.01	267,994,575.00

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		430,785,841.61	424,243,387.48
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	六.33	7,271,367.61	10,771,367.61
现金流入小计		438,057,209.22	435,014,755.09
购买商品、接受劳务支付的现金		75,636,661.90	98,365,114.00
支付给职工以及为职工支付的现金		73,330,164.77	69,087,257.84
支付的各项税费		37,980,436.74	36,481,574.53
支付的其他与经营活动有关的现金	六.34	13,254,283.42	9,979,936.56
现金流出小计		200,201,546.83	213,913,882.93
经营活动产生的现金流量净额		237,855,662.39	221,100,872.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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所收回的现金净额		210,788.60	210,480.00
收到的其他与投资活动有关的现金	六.35	17,215,297.42	16,897,988.32
现金流入小计		17,426,086.02	17,108,468.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		177,632,902.87	157,663,683.36
投资所支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		192,632,902.87	172,663,683.36
投资活动产生的现金流量净额		-175,206,816.85	-155,555,215.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			

收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现		96,448,910.69	96,448,910.69
金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	六.36	1,571,983.92	1,571,983.92
现金流出小计		98,020,894.61	98,020,894.61
筹资活动产生的现金流量净额		-98,020,894.61	-98,020,894.61
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-35,372,049.07	-32,475,237.49

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

现金流量表--补充资料

2005 年 1-6 月

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		107,624,987.70	108,473,763.30
加：少数股东损益		29,178.51	
计提的资产减值准备		14,651.08	49,622.17
固定资产折旧		92,555,238.28	91,828,677.27
无形资产摊销		1,293,738.28	1,293,738.28
长期待摊费用摊销		1,221,022.14	1,221,022.14
待摊费用减少（减：增加）		-4,236,309.13	-4,506,465.64
预提费用增加（减：减少）		43,759,881.38	46,165,076.32
处置固定资产、无形资产和其他长期			
资产的损失（减：收益）		73,357.56	75,970.41
固定资产报废损失			
财务费用		-7,454,110.67	-7,136,801.57
投资损失（减：收益）		-646,955.03	-238,421.92

递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	9,476,576.12	-5,953,574.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,503,510.75	2,566,100.45
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,352,083.08	-12,737,834.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	237,855,662.39	221,100,872.16
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	26,000.00	26,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,136,891,006.01	2,080,279,681.86
减：现金的期初余额	2,172,263,055.08	2,112,754,919.35
加：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	-35,372,049.07	-32,475,237.49

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

合并资产减值准备明细表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004 年 12 月 31 日	本年 增加数	本期减少数			2005 年 6 月 30 日
			转回数	转出数	合计	
一、坏账准备合计	956,004.38	46,053.09	31,402.01		31,402.01	970,655.46
其中：应收账款	14,823.47	46,053.09				60,876.56
其他应收款	941,180.91		31,402.01		31,402.01	909,778.90
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	160,000.00					160,000.00
其中：长期股权投资	160,000.00					160,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	1,011,248.50			10,480.00	10,480.00	1,000,768.50
其中：通用设备	851,269.46			10,480.00	10,480.00	840,789.46
专用设备	159,979.04					159,979.04
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						
九、工程物资减值准备	1,700,323.50					1,700,323.50

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

资产减值准备明细表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004 年 12 月 31 日	本年增加数	本期减少数			2005 年 6 月 30 日
			转回数	转出数	合计	
一、坏账准备合计	915,632.30	52,053.09	2,430.92		2,430.92	965,254.47
其中：应收账款	8,823.47	52,053.09				60,876.56
其他应收款	906,808.83		2,430.92		2,430.92	904,377.91
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	160,000.00					160,000.00
其中：长期股权投资	160,000.00					160,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	812,490.50					812,490.50
其中：通用设备	652,511.46					652,511.46
专用设备	159,979.04					159,979.04
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						
九、工程物资减值准备	1,700,323.50					1,700,323.50

公司法定代表人：张森

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：闫维丽

（三）会计报表附注

会计报表附注

一、公司基本情况

北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]120号文件批准，由北京歌华文化发展集团、北京青年报业总公司、北京有线全天电视购物有限责任公司、北京广播发展总公司及北京出版社五家股东共同发起设立的股份有限公司。本公司于1999年9月29日成立，注册资本19,000万元人民币，股本为19,000万股。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]186号文《关于核准北京歌华有线电视网络股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于2001年1月4日公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，2001年2月8日社会公众股上市交易，发行后股本为27,000万股，其中：法人股19,000万股，社会公众股8,000万股，注册资本变更为27,000万元。

根据2002年第二次临时股东大会决议，以2001年年末总股本27,000万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增8,100万股，转增后本公司股本总额变更为35,100万股，注册资本变更为35,100万元。

经2002年度股东大会决议通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50号文核准，本公司于2004年5月12日发行12.5亿元可转换公司债券，可转债票面年利率第一年1.3%，第二年1.6%，第三年1.9%，第四年2.2%，第五年2.6%。

经北京市人民政府京政函[2004]101号文件、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1053号文件批复，2004年12月29日本公司原股东北京歌华文化发展集团将其所持有的23,335.208万股国有法人股无偿划转给北京北广传媒投资发展中心。

本公司发行的可转换公司债券“歌华转债”（代码：100037）本年度有26,000.00元转成公司发行的股票，累计已有46,000.00元转成公司发行的股票，目前“歌华转债”尚有1,249,954,000.00元在市场流通。“歌华有线”（代码：600037）因转股本年

度增加数量为 1286 股，累计增加数量为 2174 股。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司的股本结构为：

项 目	股本	占总股本比例%
境内法人股	247,000,000.00	70.37
社会公众股	<u>104,002,174.00</u>	<u>29.63</u>
	<u>351,002,174.00</u>	<u>100</u>

本公司经批准的经营范围为：广播电视网络的建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在北京有线电视台发布的广告业务；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

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

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计量，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法与个别认定法结合计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	2%
一至二年	5%
二至三年	10%
三年以上	30%

对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收款项不计提坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

本公司存货为材料、科研开发成本和低值易耗品、未完工的工程施工成本和库存商品。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。材料及库存商品的领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；工程施工在工程项目完工时结转对应成本。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

（1）长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

（2）长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

（3）股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年孰低年限平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）（以下简称“财政部问题解答（二）”）文件下发前发生的，则计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益；如相应的投资是在财政部问题解答（二）文件下发后发生的，则计入资本公积。

自财政部《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》（财会[2004]3 号）（以下简称“财政部问题解答（四）”）文件下发后，对被投资企业的

追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

（4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法于确认相关债券利息收入的同时摊销。

（5）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，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的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

长期投资减值准备的计提和冲回通常计入当年度损益，但在财政部问题解答（四）文件下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部问题解答（四）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 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、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

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，但增计后的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。

可予资本化的固定资产装修，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

本公司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（预计净残值率为 3%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-30 年	6.47-3.23
通用设备	5-10 年	19.40-9.70
专用设备	5-15 年	19.40-6.47
运输设备	6 年	16.17
固定资产装修	3-5 年	20-33.33

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。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，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，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

12、工程物资核算方法

本公司工程物资采用实际成本法核算，实行永续盘存制，定期盘点。物资购入时以实际取得成本计价，领用时采用加权平均法计价，依据用途分别转入其实际投入项目的工程成本或转入维护成本计入当期损益。

13、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

14、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

15、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

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

(2) 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；

(3) 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；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答（四）的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

17、应付债券核算方法

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

18、收入确认原则

(1) 提供劳务：有线电视收看维护收入在劳务已提供，收入已经取得时确认为收入；工程建设收入在已经取得收入并为用户开通有线电视收视服务时确认收入。入网收入于收到时计入递延收益，对客户签订的服务合同中明确规定了未来提供服务的期限的，按合同中规定的期限分摊；对客户签订的服务合同中没有明确规定未来提供服务的期限，但能够合理确定服务期限的，在该期限内分摊；对客户签订的服务合同中没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，则按不低于 10 年的期限分摊。其他劳务收入在劳务已提供，收入已经取得或取得了收款凭据时，确认劳务收入的实现。

(2) 让渡资产使用权：在与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

本公司本期无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、优惠税负及批文

本公司被北京市新技术产业开发实验区办公室认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税税率。

本公司之控股子公司北京视宽新创有线信息工程有限责任公司被北京市科学技术委员会认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税税率，并经北京市海淀区地方税务局发《京地税海减免企字[2004]001106 号》文件批复，自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

五、控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	投资额		投资比例		是否合并
			本公司投资	间接投资	直接比例	实际比例	
北京歌华有线数字媒体有限公司	网络技术开发、技术转让、技术培训；高速数据广播网络信息资源的开发；网络服务（电子游艺除外）；销售安装电子计算机及外部设备；经济信息咨询（中介除外）；互联网信息服务。	4000万元	3800万元	200万元	95%	100%	是
涿州歌华有线电视网络有限公司	广播电视网络建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在	1180万元	1121万元	59万元	95%	100%	是

	涿州有线电视发布的广告业务；有线电视器材的租赁和销售。						
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	有线电视工程设计、安装；卫星地面接受设施安装；承接计算机网络工程；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未经批准不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。	2000万元	1800万元	-	90%	-	是

说明：截至 2005 年 6 月 30 日止，涿州歌华有线电视网络有限公司尚未进入正式经营期。

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	159, 519. 84	90, 879. 99
银行存款	2, 136, 363, 361. 83	2, 171, 820, 979. 17
其他货币资金	368, 124. 34	351, 195. 92
	<u>2, 136, 891, 006. 01</u>	<u>2, 172, 263, 055. 08</u>

2、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及坏账准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	2, 926, 975. 00	100. 00	60, 876. 56	699, 380. 00	100. 00	14, 823. 47

说明：期末数较期初数增加 2, 227, 595. 00 元，增幅 318. 51%，主要原因系今年 1-6 月部分频道收转费尚未收回。

B、坏账准备变动情况

2005. 01. 01	本期增加	本期减少		2005. 6. 30
		转出	转回	
14, 823. 47	46, 053. 09	-	-	60, 876. 56

C、截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 6 月 30 日止，大额欠款单位如下：

单位名称	金 额	性质	占总金额比例%
湖北电视台	1, 290, 000. 00	频道收转费	44. 07
新疆电视台	850, 100. 00	频道收转费	29. 04

(2) 母公司

A、 账龄分析及坏账准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	3,043,827.80	100.00	60,876.56	441,173.60	100.00	8,823.47

B、 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005. 6. 30
		转出	转回	
8,823.47	52,053.09	-		60,876.56

C、截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

3、其他应收款

(1) 合并数

A、 账龄分析及坏账准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	933,222.05	26.22	22,847.26	1,851,939.95	43.39	41,806.14
一至二年	375,109.49	10.54	7,061.77	121,241.72	2.84	6,047.09
二至三年	67,926.96	1.91	6,792.69	54,010.00	1.27	5,401.00
三年以上	2,182,692.96	61.33	873,077.18	2,241,192.96	52.50	887,926.68
	<u>3,558,951.46</u>	<u>100.00</u>	<u>909,778.90</u>	<u>4,268,384.63</u>	<u>100.00</u>	<u>941,180.91</u>

B、 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005. 6. 30
		转出	转回	
941,180.91	-	-	31,402.01	909,778.90

C、截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 6 月 30 日止，大额欠款单位如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因	占总金额比例%
北京市银浦电子技术公司	2,182,692.96	三年以上	工程款	61.33

(2) 母公司

A、账龄分析及坏账准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	897,463.30	27.32	17,949.27	1,046,900.51	12.46	24,984.06
一至二年	137,329.49	4.18	6,558.77	5,120,941.72	60.93	6,047.09
二至三年	67,926.96	2.07	6,792.69	54,010.00	0.64	5,401.00
三年以上	<u>2,182,692.96</u>	<u>66.43</u>	<u>873,077.18</u>	<u>2,182,692.96</u>	<u>25.97</u>	<u>870,376.68</u>
	<u>3,285,412.71</u>	<u>100.00</u>	<u>904,377.91</u>	<u>8,404,545.19</u>	<u>100.00</u>	<u>906,808.83</u>

B、坏账准备变动情况

2005. 01. 01	本期增加	本期减少		2005. 6. 30
		转出	转回	
906,808.83	-	-	2,430.92	904,377.91

C、截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2005 年 6 月 30 日止，大额欠款单位如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因	占总金额比例%
北京市银浦电子技术公司	2,182,692.96	三年以上	工程款	66.43

4、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	17,466,451.80	85.56	5,134,756.60	75.40
一至二年	1,613,715.00	7.91	30,000.00	0.44
二至三年	530,000.00	2.60	1,135,004.00	16.67
三年以上	<u>803,373.00</u>	<u>3.93</u>	<u>510,300.00</u>	<u>7.49</u>
	<u>20,413,539.80</u>	<u>100.00</u>	<u>6,810,060.60</u>	<u>100.00</u>

说明：期末数较期初数增加 13,603,479.20 元，增幅 199.76%，主要系新增预付北京信息基础设施建设股份有限公司信息管孔产权转让款 14,462,300.00 元。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的款项均系预付的购买机房款及装修款，尚未达到可使用状态。

5、存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
工程施工	7,396,718.96	22,158,494.32
库存商品	1,500,463.41	1,517,986.59
科研开发成本	7,182,421.00	5,282,421.00
材料	4,092,674.90	659,011.56
低值易耗品	<u>328,694.58</u>	<u>359,635.50</u>
	20,500,972.85	29,977,548.97
存货跌价准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>20,500,972.85</u>	<u>29,977,548.97</u>

说明：A. 本公司之控股子公司北京视宽新创有线信息工程有限责任公司主要业务是有线电视工程设计、安装；卫星地面接受设施安装等，“工程施工”期末余额反映的是

尚未完工的工程项目，其中为本公司设计、安装等业务而发生的业务支出，在合并报表时已计入在建工程。

B. 科研开发成本核算和归集与政府有关部门下达的科研项目拨款有关的支出，项目完工并经项目委托单位验收后，按有关规定进行会计处理。

(2) 存货跌价准备

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应计提存货跌价准备的情形。

6、待摊费用

项 目	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.6.30
房租	2,227,579.48	9,272,384.66	6,617,630.67	4,882,333.47
物料消耗	12,931.54	134,385.00	131,464.60	15,851.94
保险费	6,894.83	2,603,507.61	662,823.31	1,947,579.13
养路费	78,992.40	36,147.40	56,707.60	58,432.20
IP二期技术服务费	336,696.00	-	336,696.00	-
其他	9,586.70	10,000.00	14,793.36	4,793.34
	<u>2,672,680.95</u>	<u>12,056,424.67</u>	<u>7,820,115.54</u>	<u>6,908,990.08</u>

说明：期末数较期初数增加 4,236,309.13 元，增幅 158.5%，主要原因是本公司本期新增房租费用及保险费用尚未摊销完毕。

7、长期股权投资

(1) 合并数

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	44,223,772.55	12,168,295.63	582,181.28	55,809,886.90
其中：对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	4,923,772.55	12,168,295.63	582,181.28	16,509,886.90

对其他企业投资	39,300,000.00	-	-	39,300,000.00
股权投资差额	<u>1,103,789.01</u>	<u>2,831,704.37</u>	<u>64,773.75</u>	<u>3,870,719.63</u>
	45,327,561.56	15,000,000.00	646,955.03	59,680,606.53
长期投资减值准备	<u>160,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>160,000.00</u>
	<u>45,167,561.56</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>646,955.03</u>	<u>59,520,606.53</u>

A、其他股权投资

a、截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
北京北广传媒数字电视有限公司	2003.7.25- 2033.7.24	33.33%	25,000,000.00	权益法
北京京视传媒有限责任公司	2003.8.27- 2053.8.26	15.00%	6,000,000.00	成本法
北京中广网媒信息咨询有限公司	2001.1.10- 2021.1.9	14.29%	300,000.00	成本法
北京北广传媒移动电视有限公司	2003.8.14- 2033.8.13	5.88%	5,000,000.00	成本法
北京北广传媒影视有限公司	2003.9.24- 2033.9.23	10.00%	3,000,000.00	成本法
北京北广传媒集团有限公司	2003.3.26- 2033.3.25	3.125%	5,000,000.00	成本法
北京中关村信息工程股份有限公司	长期	4.00%	<u>20,000,000.00</u>	成本法
			<u>64,300,000.00</u>	

b、权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
		<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
北京北广传媒数字电视有限公司	12,168,295.63	(582,181.28)	-	(5,658,408.73)

说明：本期权益为权益法核算本期投资收益-582,181.28 元。

c、投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2005.6.30</u>
北京北广传媒数字电视有限公司	4,923,772.55	11,586,114.35	16,509,886.90
北京京视传媒有限责任公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00
北京中广网媒信息咨询有限公司	300,000.00	-	300,000.00
北京北广传媒移动电视有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00
北京北广传媒影视有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
北京北广传媒集团有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00
北京中关村信息工程股份有限公司	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>
	44,223,772.55	11,586,114.35	55,809,886.90

B、股权投资差额

a、股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
北京歌华有线数字媒体有限公司	1,295,475.11	收购股权	10年
北京北广传媒数字电视有限公司	2,831,704.37	增资	10年

说明：根据北京北广传媒数字电视有限公司 2005 年第二次临时股东会决议，决定由北京北广传媒集团有限公司及本公司分别增加投资 1500 万元，其他股东放弃对增资的优先认股权，增资后本公司持股比例变为 33.33%。本公司将增资后长期投资余额与在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，确认为股权投资差额。

b、股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
北京歌华有线数字媒体有限公司	1,103,789.01	-	64,773.75	1,039,015.26	7年6个月-8年4个月
北京北广传媒数字电视有限公司	<u>-</u>	<u>2,831,704.37</u>	<u>-</u>	<u>2,831,704.37</u>	10年
	<u>1,103,789.01</u>	<u>2,831,704.37</u>	<u>64,773.75</u>	<u>3,870,719.63</u>	

C、长期投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
----------------	-------------------	-------------	-------------	------------------

			转出	转回	
北京中广网媒信息咨询有 限公司	160,000.00	-	-	-	160,000.00

(2) 母公司

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	113,329,133.01	12,512,054.99	582,181.28	125,259,006.72
其中：对子公司投资	74,105,360.46	343,759.36	-	74,449,119.82
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	4,923,772.55	12,168,295.63	582,181.28	16,509,886.90
对其他企业投资	34,300,000.00	-	-	34,300,000.00
股权投资差额	-	2,831,704.37	-	2,831,704.37
	113,329,133.01	15,343,759.36	582,181.28	128,090,711.09
长期投资减值准备	160,000.00	-	-	160,000.00
	113,169,133.01	15,343,759.36	582,181.28	127,930,711.09

A、其他股权投资

a、截至 2005 年 6 月 30 日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京歌华有线数字媒体有限公司	1999.11.17- 2019.11.16	95.00%	38,000,000.00	权益法
涿州歌华有线电视网络有限公司	2004.10.21- 2034.10.21	95.00%	11,210,000.00	权益法
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	2001.4.10- 2011.4.9	90.00%	19,200,000.00	权益法
北京北广传媒数字电视有限公司	2003.7.25- 2033.7.24	33.33%	25,000,000.00	权益法
北京京视传媒有限责任公司	2003.8.27- 2053.8.26	15.00%	6,000,000.00	成本法
北京中广网媒信息咨询有限公司	2001.1.10-	14.29%	300,000.00	成本法

	2021.1.9			
北京北广传媒移动电视有限公司	2003.8.14- 2033.8.13	5.88%	5,000,000.00	成本法
北京北广传媒影视有限公司	2003.9.24- 2033.9.23	10.00%	3,000,000.00	成本法
北京中关村信息工程股份有限公司	长期	4.00%	<u>20,000,000.00</u>	成本法
			<u>127,710,000.00</u>	

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
北京歌华有线数字 媒体有限公司	-	81,152.90	-	1,167,320.72
涿州歌华有线电视网 络有限公司	-	-	-	-
北京视宽新创有线信 息工程有限责任公司	-	262,606.46	-	4,062,892.06
北京北广传媒数字电 视有限公司	<u>12,168,295.63</u>	<u>(582,181.28)</u>	<u>-</u>	<u>(5,658,408.73)</u>
	<u>12,168,295.63</u>	<u>(238,421.92)</u>	<u>-</u>	<u>(428,195.95)</u>

说明：本期权益为权益法核算本期投资收益-238,421.92元。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.6.30
北京歌华有线数字媒体有限公司	39,895,074.86	81,152.90	39,976,227.76
涿州歌华有线电视网络有限公司	11,210,000.00		11,210,000.00
北京视宽新创有线信息工程有限责 任公司	23,000,285.60	262,606.46	23,262,892.06
北京北广传媒数字电视有限公司	4,923,772.55	11,586,114.35	16,509,886.90
北京京视传媒有限责任公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00
北京中广网媒信息咨询有限公司	300,000.00	-	300,000.00

北京北广传媒移动电视有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00
北京北广传媒影视有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
北京中关村信息工程股份有限公司	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>
	<u>113,329,133.01</u>	<u>11,929,873.71</u>	<u>125,259,006.72</u>

B、股权投资差额

a、股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
北京北广传媒数字电视有限公司	2,831,704.37	增资	10年

b、股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
北京北广传媒数字电视有限公司	-	2,831,704.37	-	2,831,704.37	10年

C、长期投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.6.30</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
北京中广网媒信息咨询有限公司	160,000.00	-	-	-	160,000.00

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

<u>固定资产类别</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
房屋及建筑物	188,464,453.48	12,036,107.03	-	200,500,560.51
通用设备	48,771,699.54	2,968,647.50	44,430.00	51,695,917.04
专用设备	1,285,971,872.20	75,246,916.29	-	1,361,218,788.49
运输设备	<u>48,715,774.30</u>	<u>1,661,959.39</u>	<u>670,696.00</u>	<u>49,707,037.69</u>
	<u>1,571,923,799.52</u>	<u>91,913,630.21</u>	<u>715,126.00</u>	<u>1,663,122,303.73</u>

说明：本期增加数中包含在建工程完工后转入金额 55,039,162.12 元。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋及建筑物	22,320,545.12	5,209,577.68	-	27,530,122.80
通用设备	21,064,975.70	4,058,642.44	31,754.25	25,091,863.89
专用设备	424,634,860.87	80,128,693.95	-	504,763,554.82
运输设备	22,011,551.31	3,886,934.21	384,245.59	25,514,239.93
	<u>490,031,933.00</u>	<u>93,283,848.28</u>	<u>415,999.84</u>	<u>582,899,781.44</u>

(3) 固定资产减值准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.6.30
			转出	转回	
房屋及建筑物	-	-	-	-	-
通用设备	851,269.46	-	10,480.00	-	840,789.46
专用设备	159,979.04	-	-	-	159,979.04
运输设备	-	-	-	-	-
	<u>1,011,248.50</u>	<u>-</u>	<u>10,480.00</u>	<u>-</u>	<u>1,000,768.50</u>

说明：本期固定资产减值准备因处置相关通用设备而转出 10,480.00 元。

9、工程物资

项目	2005.6.30	2004.12.31
工程物资	132,541,312.09	115,444,830.77
工程物资跌价准备	<u>(1,700,323.50)</u>	<u>(1,700,323.50)</u>
	<u>130,840,988.59</u>	<u>113,744,507.27</u>

10、在建工程

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
北京有线广播电视光缆网络工程	1,200,000,000.00	募集和自筹	2005年

宽带社区网络工程	153,920,000.00	募集	2005年
三环路有线通信管道工程	47,800,000.00	自筹	2005年
二环路有线通信管道工程	-	自筹	2005年
顺义区电子政务工程	8,960,000.00	专项拨款	2005年
用户接收系统	384,105,000.00	募集	2008年
数字电视媒体中心	105,700,000.00	募集	2007年
数字电视用户信息中心	95,150,100.00	募集	2007年
同轴网络双向化	166,615,800.00	募集	2007年
光缆网络地下化	197,144,000.00	募集	2007年
传输机站	191,181,400.00	募集	2007年

(2) 在建工程增减变动

<u>表一</u>	<u>北京有线广播电</u>	<u>宽带社区</u>	<u>三环路有线通</u>	<u>小计</u>
	<u>视光缆网络工程</u>	<u>网络工程</u>	<u>信管道工程</u>	
2005.01.01	157,049,304.63	1,089,579.20	13,940,000.00	172,078,883.83
其中:借款费用资本化	-	-	-	-
加:本期增加	65,479,927.60	2,951,084.34	7,200,000.00	75,631,011.94
其中:借款费用资本化	-	-	-	-
减:本期转入固定资产	22,925,799.17	-	-	22,925,799.17
其中:借款费用资本化	-	-	-	-
减:本期其他减少	-	-	-	-
其中:借款费用资本化	-	-	-	-
2005.6.30	199,603,433.06	4,040,663.54	21,140,000.00	224,784,096.60
其中:借款费用资本化	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	<u>199,603,433.06</u>	<u>4,040,663.54</u>	<u>21,140,000.00</u>	<u>224,784,096.60</u>

表二

二环路有线通信
管道工程

顺义区电子
政务工程

小计

2005.01.01	50,601,048.65	660,000.00	51,261,048.65
其中: 借款费用资本化	-	-	-
加: 本期增加	-	-	-
其中: 借款费用资本化	-	-	-
减: 本期转入固定资产	-	-	-
其中: 借款费用资本化	-	-	-
减: 本期其他减少	-	-	-
其中: 借款费用资本化	-	-	-
2005.6.30	50,601,048.65	660,000.00	51,261,048.65
其中: 借款费用资本化	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-
在建工程净值	50,601,048.65	660,000.00	51,261,048.65

表三

	用户接收系统	数字电视 媒体中心	数字电视用 户信息中心	小计
2005.01.01	19,678,067.46	2,824,274.67	2,542,817.74	25,045,159.87
其中: 借款费用资本化	10,258,619.67	2,824,274.67	2,542,817.74	15,625,712.08
加: 本期增加	3,536,986.44	-	-	3,536,986.44
其中: 借款费用资本化	-	-	-	-
减: 本期转入固定资产	12,986,476.18	-	-	12,986,476.18
其中: 借款费用资本化	337,721.74	-	-	337,721.74
减: 本期其他减少	-	-	-	-
其中: 借款费用资本化	-	-	-	-
2005.6.30	10,228,577.72	2,824,274.67	2,542,817.74	15,595,670.13
其中: 借款费用资本化	9,920,897.93	2,824,274.67	2,542,817.74	15,287,990.34
在建工程减值准备	-	-	-	-
在建工程净值	10,228,577.72	2,824,274.67	2,542,817.74	15,595,670.13

表四

同轴网络 双向化	光缆网络 地下化	传输机站	小计	合计
-------------	-------------	------	----	----

2005.01.01	35,328,827.85	21,261,559.62	11,043,336.04	67,633,723.51	
					316,018,815.86
其中: 借款费用资本化	4,451,548.62	5,266,803.16	5,105,046.31	14,823,398.09	30,449,110.17
加: 本期增加	29,704,572.23	5,647,841.68	116,120.00	35,468,533.91	114,636,532.29
其中: 借款费用资本化	-	-	-	-	-
减: 本期转入固定资产	13,645,066.06	5,481,820.71	-	19,126,886.77	55,039,162.12
其中: 借款费用资本化	354,848.80	142,558.31	-	497,407.11	835,128.85
减: 本期其他减少	-	-	-	-	-
其中: 借款费用资本化	-	-	-	-	-
2005.6.30	51,388,334.02	21,427,580.59	11,159,456.04	83,975,370.65	
					375,616,186.03
其中: 借款费用资本化	4,096,699.82	5,124,244.85	5,105,046.31	14,325,990.98	29,613,981.32
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
在建工程净值	<u>51,388,334.02</u>	<u>21,427,580.59</u>	<u>11,159,456.04</u>	<u>83,975,370.65</u>	
					375,616,186.03

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司不存在应计提在建工程减值准备的情形。

11、无形资产

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止无形资产明细

项 目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
软件	购入	15,319,046.08	5年-6年	2年6个月-5年5个月
土地使用权	购入	1,760,880.30	30年-45年	26年10个月-43年5个月

(2) 无形资产增减变动

	软件	土地使用权	合 计
2005.01.01	12,164,423.71	1,698,713.54	13,863,137.25
本期增加额	266,466.00	-	266,466.00
本期摊销额	1,276,021.33	17,716.95	1,293,738.28
本期转出额	-	-	-
累计摊销额	4,164,177.70	79,883.71	4,244,061.41
2005.6.30	11,154,868.38	1,680,996.59	12,835,864.97
无形资产减值准备	-	-	-
	<u>11,154,868.38</u>	<u>1,684,539.98</u>	<u>12,835,864.97</u>

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应计提无形资产减值准备的情形。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.6.30
房租	15,428,297.50	5,864,556.62	530,527.50	1,109,297.38	5,285,786.74
物业费	208,000.00	181,900.00	-	26,100.00	155,800.00
农网改造补偿款	300,000.00	75,006.35	-	49,998.00	25,008.35
其他	66,800.00	35,626.76	-	35,626.76	-
	16,003,097.50	6,157,089.73	<u>530,527.50</u>	<u>1,221,022.14</u>	5,466,595.09

13、应付账款

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	57,827,334.79	59,027,922.76

说明：A、截至 2005 年 6 月 30 日止，无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项；

B、截至 2005 年 6 月 30 日止，无账龄超过 3 年的应付款项。

14、预收账款

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	169,987,368.08	188,978,617.47

说明：A、截至 2005 年 6 月 30 日止，无预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项；

B、截至 2005 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的款项金额为 9,500,000.00 元，系本公司与中国联通北京分公司联建二环路工程所预收的工程款，具体施工事项尚在商议过程中。

15、应付股利

股东名称	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
------	------------------	-------------------

北京歌华文化发展集团	5,331,626.11	75,337,250.11
北京青年报业总公司	-	1,279,473.00
北京有线全天电视购物有限责任公司	-	1,023,594.00
北京广播发展总公司	-	1,023,594.00
北京出版社	-	<u>767,715.00</u>
	<u>5,331,626.11</u>	<u>79,431,626.11</u>

说明：期末数较期初数减少 74,100,000.00 元，减幅 93.29%，主要原因是本期支付了未付的法人股股东的股利。

16、应交税金

税 项	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
营 业 税	(4,303,856.22)	(654,967.50)
增 值 税	(48,258.30)	(59,916.89)
城市维护建设税	(239,210.09)	(9,835.63)
企业所得税	12,166,848.36	12,848,116.68
个人所得税	<u>380,729.36</u>	<u>6,243,047.28</u>
	<u>7,956,253.11</u>	<u>18,366,443.94</u>

说明：期末数较期初数减少 10,410,190.83 元，减幅 56.68%，主要系本期支付 2004 年度代扣社会公众股股东股利的个人所得税。

17、其他应交款

项 目	计缴标准	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	应纳流转税之 3%	(125,137.15)	(13,774.49)

18、其他应付款

	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	22,542,237.96	64,376,609.52

说明：A、截至 2005 年 6 月 30 日止，无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项；

B、截至 2005 年 6 月 30 日止，账龄超过 3 年的款项余额为 984,240.00 元；

C、期末数较期初数减少 41,834,371.56 元，减幅 64.98%，主要系本公司将根据合同或协议计提的各项费用调入预提费用科目核算。

19、预提费用

类 别	2005.6.30	2004.12.31
收视管理维护费	25,177,760.13	-
信息业务管理维护费	6,687,447.35	-
加扰卫星电视节目传送费	7,200,000.00	-
杆塔占用费	1,315,332.00	-
银行划款手续费	1,200,156.99	-
房租	2,179,184.91	-
	<u>43,759,881.38</u>	<u>-</u>

说明：期末数较期初数增加 43,759,881.38 元，主要系本公司将根据合同或协议计提的各项费用由其他应付款科目调入本科目核算。

20、递延收益

项 目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期分摊	2005.6.30	分摊 期限
有线电视入网费	187,630,348.28	119,239,512.46	22,993,026.00	8,916,788.76	133,315,749.70	10 年
信息业务入网费	71,300,000.00	-	71,300,000.00	7,020,000.00	64,280,000.00	5-10 年
	<u>258,930,348.28</u>	<u>119,239,512.46</u>	<u>94,293,026.00</u>	<u>15,936,788.76</u>	<u>197,595,749.70</u>	

说明：期末数较期初数增加 78,356,237.24 元，增幅 65.71%，主要系信息业务入网费增加所致。

21、应付债券

(1) 债券明细

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	溢(折)价额	期末
可转换公司债券	1,250,000,000.00	2004年5月12日	5年	-	1,252,731,696.00

(2) 债券利息

债券名称	本期应计利息	累计已付利息	期末应付利息
可转换公司债券	8,645,452.53	16,249,701.00	2,777,696.00

说明：经 2002 年度股东大会决议通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50 号文核准，本公司于 2004 年 5 月 12 日发行总额为 12.5 亿元的可转换公司债券，每张面值 100 元；按面值发行；转债期限为五年，可转债票面年利率第一年 1.3%，第二年 1.6%，第三年 1.9%，第四年 2.2%，第五年 2.6%；本次可转债的转股期为自发行之日起 6 个月后至可转债到期日止（2004 年 11 月 12 日至 2009 年 5 月 11 日）。

截止 2005 年 6 月 30 日收盘，已有 46,000.00 元本公司发行的可转换公司债券转成本公司发行的股票，本期转股数为 1286 股，累计转股数为 2174 股，尚有 1,249,954,000.00 元未转股。

22、专项应付款

项 目	2005.6.30	2004.12.31	款项来源
电子政务工程款	660,000.00	1,960,000.00	北京市顺义区、镇人民政府
农村有线电视网络工程款	-	4,000,000.00	北京市平谷区人民政府
“村村通”卫星加闭路前端修复金	-	511,127.00	北京市广播电视局
山区有线电视网络架设费	11,046,924.59	8,581,658.59	北京市怀柔区、镇人民政府
交互式数字电视系统应用技术开发	8,000,000.00	4,000,000.00	北京市科学技术委员会
北京有线数字电视宽带业务平台和示范工程项目款	<u>1,300,000.00</u>	<u>1,300,000.00</u>	北京市发展计划委员会
	<u>21,006,924.59</u>	<u>20,352,785.59</u>	

23、股本

股 份 类 别	2005.01.01	本 期 增 减			2005.6.30
		配股及增发	转增及送股	其它	
一、未上市流通股份					
1. 发起人股份	247,000,000.00	-	-	-	- 247,000,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	247,000,000.00	-	-	-	- 247,000,000.00
其他	-	-	-	-	-
2. 募集法人股份	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	247,000,000.00	-	-	-	- 247,000,000.00
二、已上市流通股份					
1. 人民币普通股	104,000,888.00	-	- 1,286.00	1,286.00	104,002,174.00
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	<u>104,000,888.00</u>	<u>-</u>	<u>- 1,286.00</u>	<u>1,286.00</u>	<u>104,002,174.00</u>
股份总数	<u>351,000,888.00</u>	<u>-</u>	<u>- 1,286.00</u>	<u>1,286.00</u>	<u>351,002,174.00</u>

说明：A、本公司本期增加的股本，原因见附注六、24。

B、截至 2005 年 6 月 30 日止，持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

股东名称	持股数(股)	占总股本%	股份类别
北京北广传媒投资发展中心	233,352,080	66.48	国有法人股

24、资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价	1,165,305,947.38	24,714.00	-	1,165,330,661.38
股权投资准备	808,907.04	-	-	808,907.04
拨款转入	<u>400,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>400,000.00</u>
	<u>1,166,514,854.42</u>	<u>24,714.00</u>	<u>-</u>	<u>1,166,539,568.42</u>

说明：本公司本期有 26,000.00 元可转换公司债券转成本公司发行的股票，本期转股数为 1286 股，溢价部分转入资本公积。

25、盈余公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	115,555,705.54	-	-	115,555,705.54
法定公益金	<u>77,924,750.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>77,924,750.01</u>
	<u>193,480,455.55</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>193,480,455.55</u>

26、未分配利润

	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
	237,427,018.79	107,624,987.70	-	345,052,006.49

说明：本期增加为本期实现净利润 107,624,987.70 元；

27、主营业务收入

(1) 合并数

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
有线电视收看维护收入	257,603,330.60	223,939,269.11
工程建设收入	44,855,055.44	32,781,828.83
有线电视入网收入	8,916,788.76	6,689,296.07
信息业务收入	49,060,224.99	25,160,456.44
频道收转收入	38,656,800.00	29,505,000.00
数字电视收入	301,630.00	-
电子政务网维护收入	4,188,600.00	2,500,000.00
	403,582,429.79	320,575,850.45
分部间抵消	<u>18,618,520.38</u>	<u>11,617,879.70</u>
	<u>384,963,909.41</u>	<u>308,957,970.75</u>

说明：本期比上年同期增加 76,005,938.66 元，增幅 24.60%，主要原因是本公司通过开展服务质量年活动，增强了服务意识，提高了服务质量，使有线电视收看维护收入增加，再有，本公司不断加大拓展信息业务领域，信息业务收入也在不断增长。

(2) 母公司

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
有线电视收看维护收入	257,669,436.40	223,939,269.11
工程建设收入	25,217,459.90	19,316,574.09
有线电视入网收入	8,850,682.96	6,689,296.07
信息业务收入	47,803,882.51	25,110,222.64
频道收转收入	38,656,800.00	29,505,000.00
数字电视收入	301,630.00	-
电子政务网维护收入	4,188,600.00	2,300,000.00
	<u>382,688,491.77</u>	<u>306,860,361.91</u>

28、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	应税收入之3%、5%	12,159,581.48	9,476,435.45
城建税	应纳流转税额之 7%、5%、1%	788,680.86	615,100.69
教育费附加	应纳流转税额之3%	366,785.44	287,075.76
		<u>13,315,047.78</u>	<u>10,378,611.90</u>

29、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
咨询费	95,121.00	5,231.66	89,889.34	94,541.76	5,199.80	89,341.96
设备租用费	17,500.00	4,163.40	13,336.60	22,870.00	12.22	22,857.78
房租	131,250.00	13,524.31	117,725.69	41,000.00	3,159.00	37,841.00

销售材料	-	-	-	9,667.50	8,807.80	859.70
其他	-	-	-	<u>1,582.00</u>	-	<u>1,582.00</u>
	<u>243,871.00</u>	<u>22,919.37</u>	<u>220,951.63</u>	<u>169,661.26</u>	<u>17,178.82</u>	<u>152,482.44</u>

30、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	8,645,452.53	2,256,944.45
减：利息收入	17,215,297.42	7,111,720.14
可转债手续费及担保费	1,115,734.22	1,902,260.61
银行手续费	<u>16,881.67</u>	<u>319,167.95</u>
	<u>(7,437,229.00)</u>	<u>(2,633,347.13)</u>

说明：本期比上年同期减少 4,803,881.87 元，减幅 182.42%，系由于本公司于 2004 年 5 月 12 日发行总额为 12.5 亿元的可转换公司债券，使同期债券利息支出和存款利息收入都有所增加。

31、投资收益

(1) 合并数

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	(582,181.28)	(3,939,230.62)
其中：权益法核算	(582,181.28)	(3,939,230.62)
成本法核算	-	-
股权投资差额摊销	(64,773.75)	(64,773.75)
减：长期投资减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>(646,955.03)</u>	<u>(4,004,004.37)</u>

说明：本期比上年同期增加 3,357,049.34 元，增幅 83.84%。主要原因是权益法核算的被投资单位本期亏损减少。

(2) 母公司

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

股权投资收益	(238,421.92)	(2,014,471.79)
其中：权益法核算	(238,421.92)	(2,014,471.79)
成本法核算	-	-
减：长期投资减值准备	-	-
	<u>(238,421.92)</u>	<u>(2,014,471.79)</u>

32、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	121,630.00	80,000.00
处置固定资产净损失	82,460.98	-
罚款支出	500.00	100.00
工程物资减值准备	-	(25,830.00)
	<u>204,590.98</u>	<u>54,270.00</u>

33、收到的其他与经营活动有关的现金 7,271,367.61 元，其中：

项 目	2005年1-6月
交互式数字电视系统应用技术开发项目款	4,000,000.00
山区有线电视网络架设费	2,465,266.00

34、支付的其他与经营活动有关的现金 13,254,283.42 元，其中：

项 目	2005年1-6月
招待费	2,661,985.93
科研开发费	1,900,000.00
办公费	1,687,780.86
房租及物业费	1,143,426.90
会议费	861,922.50
差旅费	787,138.21
交通费	624,873.36

35、收到的其他与投资活动有关的现金 17,215,297.42 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>
利息收入	17,215,297.42

36、支付的其他与筹资活动有关的现金 1,571,983.92 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>
银行担保手续费	1,115,734.22
可转换债券发行费	440,000.00
可转换债券利息手续费	16,249.70

七、关联方关系及其交易

1、关联方

存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京北广传媒集团有限公司	本公司实际控制人
北京北广传媒投资发展中心	本公司控股股东
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	本公司控股子公司
北京歌华有线数字媒体有限公司	本公司控股子公司
涿州歌华有线电视网络有限公司	本公司控股子公司

说明：本公司实际控制人变化详见附注十。

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
北京北广传媒集团有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 14 号	有限责任公司	马朝军	对传媒业、影视、广播、有线电视网络、房地产业进行投资及投资管理；广告设计、制作；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动(演出除外)；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨

				<p>询、技术培训；企业策划；信息咨询(中介除外)；销售机械电器设备、文化办公用品,租赁设备；广播电影电视节目制作(其中“广播电影电视节目制作”需要取得批准之后,方可经营。)</p>
北京北广传媒 投资发展中心	北京市朝阳区 建国门外 大街14号15 层	全民所 有	马朝军	<p>投资管理；影视策划；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；组织文化艺术交流活动(不含演出)；广告设计、制作；承办展览展示活动；广告信息咨询(不含中介)；电脑图文设计、制作；市场调查；网络技术服务；销售百货、五金交电、机械设备、电器设备。</p>
北京视宽新创 有线信息工程 有限责任公司	北京市海淀区 花园北路 14号综合楼 一层	有限责 任公司	刘春生	<p>有线电视工程设计、安装；卫星地面接受设施安装；承接计算机网络工程；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；互联网信息服务业务(除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容)；法律、法规禁止的,不得经营；应审批的,未经批准不得经营；法律、法规未规定审批的,自主选择经营项目,开展经营活动。</p>
北京歌华有 线数字媒体 有限公司	北京市海 淀区中关村 南大街6号 中电信息大 厦1103室	有限责 任公司	吴瞻民	<p>网络技术开发、技术转让、技术培训；高速数据广播网络信息资源的开发；网络服务(电子游艺除外)；销售安装电子计算机及外部设备；经济信息咨询(中介除外)；互联网信息服务。</p>
涿州歌华有 线电视网络 有限公司	涿州市华 阳路东关 段	有限责 任公司	黄卫京	<p>广播电视网络建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办(不含发布)外省市卫星电视节目落地频道在涿州有线电视发布的广告业务；有线电视器材的租赁和销售。</p>

C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.6.30
北京北广传媒集团有限公司	16000万元			16000万元
北京北广传媒投资发展中心	6000万元	-	-	6000万元
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	2000万元	-	-	2000万元
北京歌华有线数字媒体有限公司	4000万元	-	-	4000万元
涿州歌华有线电视网络有限公司	1180万元	-	-	1180万元

D、关联方所持股份及其变化

关联方名称	2005.6.30		2004.12.31	
	股份	比例%	股份	比例%
北京北广传媒投资发展中心	233,352,080.00	66.48	233,352,080.00	66.48
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	18,000,000.00	90.00	18,000,000.00	90.00
北京歌华有线数字媒体有限公司	38,000,000.00	95.00	38,000,000.00	95.00
涿州歌华有线电视网络有限公司	11,210,000.00	95.00	11,210,000.00	95.00

2、关联交易

与存在控制关系关联方的关联交易

根据北京北广传媒数字电视有限公司 2005 年第二次临时股东会决议，并经本公司 2005 年 6 月 17 日第二届董事会第二十六次会议审议通过，决定由北京北广传媒集团有限公司及本公司分别增加投资 1500 万元，其他股东放弃对增资的优先认股权，增资后本公司持股比例变为 33.33%。该增资事项已于 2005 年 6 月 29 日办理完毕。

八、或有事项

本公司所涉及的 2003 年年报披露的两起民事诉讼案，其中一起原告已撤诉，另一起于 2005 年 5 月 30 日收到北京市崇文区人民法院就“有线电视纠纷”一案出具的《民事判决书》（[2003]崇民初字第 3521 号），经过北京市崇文区人民法院开庭审理，判决驳回原告何俊的诉讼请求。

原告何俊女士因不服崇文区法院的民事判决，依法再次提起诉讼，北京市第二中级人民法院现已受理诉讼请求。

除上述事项外，截至 2005 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据中共北京市委办公厅、北京市人民政府办公厅《关于调整广播电视管理体制有关事项的通知》（京办字[2005]5 号）的精神，市委、市政府决定调整本市广播电视管理体制。在北京市委、市政府统一领导下，按照政企分开原则，北京广播影视集团转制为企业集团，名称为“北京北广传媒集团有限公司”。本公司实际控制人原为北京广播影视集团，现为北京北广传媒集团有限公司。

2、根据本公司 2004 年度股东大会决议，以总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)。根据本公司 2005 年 6 月 28 日的 2004 年度分红派息实施公告，股权登记日为 2005 年 7 月 1 日，故本公司未分配利润中包含拟分配的现金红利 52,650,328.25 元。

3、根据本公司第二届第二十九次董事会决议，拟以总股本为基数，用资本公积向全体股东每十股转增六股。

除上述事项外，截至 2005 年 8 月 12 日止，本公司不存在其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露而未披露的其他重要事项。

十二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率%				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1- 6 月	2005 年 1- 6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务利润	7.41	7.23	7.60	7.31	0.4338	0.3972	0.4338	0.3972
营业利润	6.19	5.10	6.36	5.16	0.3626	0.2804	0.3626	0.2804
净利润	5.23	4.13	5.38	4.17	0.3066	0.2267	0.3066	0.2267
扣除非经常性损益后净利润	5.24	4.21	5.38	4.26	0.3070	0.2315	0.3070	0.2315

其中 2005 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下：

项 目	金 额
营业外支出	204,435.82
减：营业外收入	9,765.50
坏账准备的转回	28,504.90
所得税影响	<u>24,212.69</u>
合 计	<u>141,952.73</u>

十三、会计报表的批准

本会计报表业经本公司第二届第二十九次董事会会议于 2005 年 8 月 12 日批准。

北京歌华有线电视网络股份有限公司

2005 年 8 月 12 日

七、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章/注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 张森

北京歌华有线电视网络股份有限公司

二 五年八月十六日