

国广东方网络（北京）
有限公司
审计报告

立信大华审字[2011]2896号

立信大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA LI XIN DA HUA
Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址：中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
Address: 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District,Beijing,P.R.China
邮政编码：100039
Postcode: 100039
电 话：86-10-5835 0011
Telephone: 86-10-5835 0011
传 真：86-10-5835 0006
Fax: 86-10-5835 0006

国广东方网络（北京）有限公司

2010年1月1日至2011年6月30日

审计报告及财务报表

目 录	页 码
一、 审计报告使用责任	
审计报告	1-2
二、 财务报表及附注	
1、 资产负债表	3
2、 利润及利润分配表	4
3、 现金流量表	5
4、 所有者权益变动表	6-7
4、 财务报表附注	8-19
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

审计报告使用责任

立信大华审字[2011]2896 号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

立信大华会计师事务所有限公司

二 一一年七月七日



立信大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA LI XIN DA HUA CPA CO.,LTD.

审计报告

立信大华审字[2011]2896号

国广东方网络（北京）有限公司全体股东：

我们审计了后附的国广东方网络（北京）有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2010年12月31日、2011年6月30日的资产负债表，2010年度、2011年1-6月的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的

审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日、2011年6月30日的财务状况以及2010年度、2011年1-6月的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：周龙

有限公司

中国注册会计师：敖都吉雅

中国 北京

二〇一一年七月七日

资 产 负 债 表

编制单位：国广东方网络（北京）有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

资 产	行次	附注四	期末数	期初数	负债和股东权益	行次	附注四	期末数	期初数
流动资产：	1				流动负债：	36			
货币资金	2	（一）	3,412,965.73	3,854,616.04	短期借款	37			
交易性金融资产	3				交易性金融负债	38			
应收票据	4				应付票据	39			
应收账款	5	（二）	3,475,000.01	3,735,652.18	应付账款	40	（八）	2,455.83	2,455.83
预付账款	6	（三）	572,834.36	3,250.00	预收账款	41	（九）	706,513.89	690,316.67
应收利息	7				应付职工薪酬	42	（十）	-161,738.49	
应收股利	8				应交税费	43	（十一）	177,442.54	651,180.22
其他应收款	9	（四）	878,869.26	108,919.85	应付利息	44			
存货	10	（五）	4,000.00		应付股利	45			
一年内到期的非流动资产	11				其他应付款	46	（十二）	10,465,315.87	482,093.15
其他流动资产	12				一年内到期的非流动负债	47			
流动资产合计	13		8,343,669.36	7,702,438.07	其他流动负债	48			
	14				流动负债合计	49		11,189,989.64	1,826,045.87
非流动资产：	15				非流动负债：	50			
可供出售金融资产	16				长期借款	51			
持有至到期投资	17				应付债券	52			
长期应收款	18				长期应付款	53			
长期股权投资	19				专项应付款	54			
投资性房地产	20				预计负债	55			
固定资产	21	（六）	808,295.56	752,860.65	递延所得税负债	56			
在建工程	22	（七）	8,794,902.51		其他非流动负债	57			
工程物资	23				非流动负债合计	58			
固定资产清理	24				负债合计	59		11,189,989.64	1,826,045.87
生产性生物资产	25					60			
油气资产	26				所有者权益（或股东权益）：	61			
无形资产	27				股本	62	（十三）	10,000,000.00	10,000,000.00
开发支出	28				资本公积	63			
商誉	29				减：库存股	64			
长期待摊费用	30				盈余公积	65			
递延所得税资产	31				未分配利润	66	（十四）	-3,243,122.21	-3,370,747.15
其他非流动资产	32				归属于母公司股东权益合计	67		6,756,877.79	6,629,252.85
非流动资产合计：	33		9,603,198.07	752,860.65	少数股东权益	68			
	34				所有者权益合计	69		6,756,877.79	6,629,252.85
资产总计	35		17,946,867.43	8,455,298.72	负债和所有者权益合计	70		17,946,867.43	8,455,298.72

注释：期初数为2010年12月31日金额，期末数为2011年6月30日金额。

法定代表人：马为公

会计机构负责人：田文胜

利润及利润分配表

编制单位：国广东方网络（北京）有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	附注四	本期数	上期数	项 目	行次	附注四	本期数	上期数
一、营业收入	1	(十五)	8,478,905.64	21,363,491.99	五、净利润（亏损以“-”号填列）	18		127,624.94	2,989,185.58
二、营业总成本	2		8,351,280.70	18,374,306.41	（一）归属于母公司所有者的净利润	19		127,624.94	2,989,185.58
其中：营业成本	3	(十五)	4,781,112.44	12,602,091.99	（二）少数股东损益	20			
营业税金及附加	4		494,454.80	1,271,539.92	（三）同一控制下被合并方在合并前实现的净利润	21			
销售费用	5		1,570,874.49	1,650,057.59		22			
管理费用	6		1,508,808.24	2,856,046.20	六、每股收益：	23			
财务费用	7		-3,969.27	-5,429.29	（一）基本每股收益	24			
资产减值损失	8				（二）稀释每股收益	25			
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	9					26			
投资收益（损失以“-”号填列）	10				七、其他综合收益：	27			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11					28			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12				八、综合收益总额：	29			
加：营业外收入	13				归属于母公司所有者的综合收益总额	30			
减：营业外支出	14				归属于少数股东的综合收益总额	31			
其中：非流动资产处置损失	15					32			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16		127,624.94	2,989,185.58		33			
减：所得税费用	17					34			

注释：上期数为2010年全年发生额，本期数为2011年1-6月发生额。

法定代表人： 马为公

会计机构负责人：田文胜

现 金 流 量 表

编制单位：国广东方网络（北京）有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	行次	本期数	上期数	项 目	行次	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：	27		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	8,689,755.05	17,517,315.06	吸收投资所收到的现金	28		
收到的税费返还	2			其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	10,117,523.21	708,260.79	借款所收到的现金	30		
经营活动现金流入小计	4	18,807,278.26	18,225,575.85	发行债券收到的现金	31		
	5			收到的其他与筹资活动有关的现金	32		
购买商品、接受劳务支付的现金	6	801,174.61		筹资活动现金流入小计	33		
支付给职工以及为职工支付的现金	7	7,056,036.84	13,480,237.82		34		
支付的各项税费	8	879,432.19	809,214.14	偿还债务所支付的现金	35		
支付的其他与经营活动有关的现金	9	1,523,482.42	3,377,409.35	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36		
经营活动现金流出小计	10	10,260,126.06	17,666,861.31	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37		
	11			支付的其他与筹资活动有关的现金	38		
经营活动产生的现金流量净额	12	8,547,152.20	558,714.54	筹资活动现金流出小计	39		
	13				40		
二、投资活动产生的现金流量：	14			筹资活动产生的现金流量净额	41		
收回投资所收到的现金	15				42		
取得投资收益所收到的现金	16			四、汇率变动对现金的影响额	43		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	17				44		
收到的其他与投资活动有关的现金	18			五、现金及现金等价物净增加额	45	-441,650.31	534,871.54
投资活动现金流入小计	19			加：期初现金及现金等价物余额	46	3,854,616.04	3,319,744.50
	20			六、期末现金及现金等价物余额	47	3,412,965.73	3,854,616.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21	8,988,802.51	23,843.00				
投资所支付的现金	22						
支付的其他与投资活动有关的现金	23						
投资活动现金流出小计	24	8,988,802.51	23,843.00				
	25						
投资活动产生的现金流量净额	26	-8,988,802.51	-23,843.00				

说明：上期数为2010年全年发生额，本期数为2011年1-6月发生额。

法定代表人： 马为公

会计机构负责人：田文胜

国广东方网络（北京）有限公司

2011年1-6月所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-3,370,747.15	6,629,252.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00						-3,370,747.15	6,629,252.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							127,624.94	127,624.94
（一）净利润							127,624.94	127,624.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							127,624.94	127,624.94
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对股东的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增股本								
2．盈余公积转增股本								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本年提取								
2．本年使用								
四、本年年末余额	10,000,000.00						-3,243,122.21	6,756,877.79

法定代表人： 马为公

会计机构负责人：田文胜

国广东方网络（北京）有限公司

2010 年度所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						-6,359,932.73	3,640,067.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00						-6,359,932.73	3,640,067.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,989,185.58	2,989,185.58
（一）净利润							2,989,185.58	2,989,185.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,989,185.58	2,989,185.58
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对股东的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增股本								
2．盈余公积转增股本								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本年提取								
2．本年使用								
四、本年年末余额	10,000,000.00						-3,370,747.15	6,629,252.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人： 马为公

会计机构负责人：田文胜

国广东方网络（北京）有限公司

二〇一一年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

国广东方网络（北京）有限公司（以下简称本公司）是由北京东方汉华文化传播有限公司、国广环球传媒控股有限公司两方共同出资设立，公司经北京市人民政府批准，取得北京市工商行政管理局第 110107001577344 号企业法人营业执照，注册资本 1000 万元，至 2011 年 6 月 30 日实收资本 1000 万元。经营期限 20 年。

公司主要经营范围：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以后的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。计算机网络集成；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务；影视策划；企业形象策划；图文设计、制作；动画设计、制作；广告设计、制作；代理、发布广告；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机软硬件及外围设备、机械设备、电子产品。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其它相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计期间，但本附注所对应的本期发生额为 2011 年 1 月到 6 月发生额，期末余额为 2011 年 6 月 30 日余额。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）存货

（1）存货的分类

本公司的存货全部为库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司取得存货时按实际支付的价款计价，包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。企业采购商品的进货费用金额较小的，可以在发生时直接计入当期损益。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货实行永续盘存制度。

（六）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）公司按国家规定可按期初应收账款余额的 5‰计提坏账准备金。发生坏账损失，冲减坏账准备金。如暂不提取，发生坏账损失，直接可计入当期费用。

（2）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经管理层批准后作为坏账转销。

（七）固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度，单位价值在 2000 元以上的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产原值及折旧确认方法

固定资产原值按取得时的实际成本入账，折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	净残值率（%）	折旧年限	年折旧率（%）
专用设备	5.00	5 年	19.00
通用设备	5.00	5 年	19.00
运输设备	5.00	10 年	9.50

（八）在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（九）收入

本公司的主营业务收入为提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（十）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。

三、税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
营业税	应税收入	5%	
文化事业建设费	广告收入	3%	
所得税	应缴所得税	25%	

四、财务报表主要项目注释

说明：期初余额为 2010 年 12 月 31 日余额，期末余额为 2011 年 6 月 30 日余额，本期发生额为 2011 年 1-6 月发生额，上期发生额为 2010 年全年发生额。

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	36,967.08	17,503.94
银行存款	3,375,998.65	3,837,112.10
其他货币资金		
合 计	3,412,965.73	3,854,616.04

（二）应收账款

账 龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
一年以内	3,475,000.01	100.00	3,735,652.18	100.00
一至二年				
二年以上				
合 计	3,475,000.01	100.00	3,735,652.18	100.00

（三）预付账款

账 龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
一年以内	572,834.36	100.00	3,250.00	100.00
一至二年				
二年至三年				
三年以上				
合 计	572,834.36	100.00	3,250.00	100.00

(四) 其他应收款

账 龄	期末余额	比例%	期初余额	比例%
一年以内	878,869.26	100.00	84,869.85	77.92
一至二年				
二年至三年				
三年以上			24,050.00	22.08
合 计	878,869.26	100.00	108,919.85	100.00

说明：期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

存货分项目列示

项 目	期末余额	期初余额
库存商品	4,000.00	-
合 计	4,000.00	-

(六) 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	924,793.93			924,793.93
通用设备	308,063.00	193,900.00		501,963.00
运输设备	392,459.00			392,459.00
合 计	1,625,315.93	193,900.00		1,819,215.93

(2) 累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	391,590.22	87,855.48		479,445.70
通用设备	202,078.26	43,555.89		245,634.15
运输设备	278,786.80	7,053.72		285,840.52
合 计	872,455.28	138,465.09		1,010,920.37

(3) 固定资产净值

固定资产类别	期初余额	期末余额
专用设备	533,203.71	445,348.23
通用设备	105,984.74	256,328.85
运输设备	113,672.20	106,618.48
合 计	752,860.65	808,295.56

(七) 在建工程

类 别	期 初 余 额	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 余 额
办公		1,882,615.50		1,882,615.50
机房		3,601,600.90		3,601,600.90
费用		3,310,686.11		3,310,686.11
合 计		8,794,902.51		8,794,902.51

说明：本期在建工程全部增加原因为 2011 年 5 月首控房屋装修工程。

(八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
一年以内		
一至二年		
二至三年		
三年以上	2,455.83	2,455.83
合 计	2,455.83	2,455.83

说明：三年以上应付款为工程尾款。

(九) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
一年以内	706,513.89	650,316.72
一至二年		39,999.95
二至三年		
三年以上		
合 计	706,513.89	690,316.67

(十) 应付职工薪酬

类 别	期 初 余 额	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 余 额
工资、奖金、津贴和补贴		6,828,952.72	6,828,952.72	
职工福利费		307,185.07	468,923.56	-161,738.49
五险一金		1,176,955.35	1,176,955.35	
职工教育经费		7,049.00	7,049.00	
合 计		8,320,142.14	8,481,880.63	-161,738.49

说明：期末余额为 7 月预扣社保款。

(十一) 应交税金

项 目	期 初 余 额	本 期 应 交 数	本 期 已 交 数	期 末 余 额
增值税		34.95	34.95	
个人所得税	66,908.68	468,599.78	452,876.8	82,631.66
企业所得税				
营业税	471,100.71	423,887.04	814,737.95	80,249.80
文化事业建设费	66,059.30	28,175.56	87,698.76	6,536.10
教育费附加	14,133.47	12,717.66	24,443.64	2,407.49
城建税	32,978.06	29,674.54	57,035.11	5,617.49
合 计	651,180.22	963,089.53	1,436,827.21	177,442.54

(十二) 其他应付款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
一年以内	10,365,315.87	482,093.15
一至二年	100,000.00	
二年以上		
合 计	10,465,315.87	482,093.15

说明：年末余额中 10,000,000.00 是从母公司国广环球传媒控股有限公司为期半年的短期借款。

（十三）实收资本

投资方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国广环球传媒控股有限公司		8,900,000.00		8,900,000.00
国广传媒发展中心	4,000,000.00		4,000,000.00	
北京东方汉文化文化传播有限公司	3,000,000.00		1,900,000.00	1,100,000.00
北京中广星桥信息服务有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	8,900,000.00	8,900,000.00	10,000,000.00

说明：本公司投资方国广传媒发展中心和北京中广星桥信息服务有限公司同时于 2011 年 3 月 1 日分别更名为国广传媒发展有限公司和北京中广星桥传媒科技有限公司，并同时于 2011 年 5 月 25 日转让其在本公司的全部股权予国广环球传媒控股有限公司。

（十四）未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
上期期末余额：	-3,370,747.15	
加：期初数调整		
本期期初余额	-3,370,747.15	
加：本年归属于母公司的净利润	127,624.94	
减：提取法定盈余公积		10.00
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他转入		
加：盈余公积弥补亏损		
本期期末余额	-3,243,122.21	

（十五）营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	8,478,905.64	4,781,112.44	21,363,491.99	12,602,091.99

五、现金流量情况

现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	127,624.94	2,989,185.58
减：未确认投资损失		
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,465.09	296,439.31
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-4,000.00	1,200.00
经营性应收项目的减少	-1,078,881.60	-3,503,659.66
经营性应付项目的增加	9,363,943.77	775,549.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,547,152.20	558,714.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,412,965.73	3,854,616.04
减：现金的期初余额	3,854,616.04	3,319,744.50
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	-441,650.31	534,871.54

六、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
国广环球传媒控股有限公司	母公司

B、关联方投入资本及其变化

关联方名称	期末余额		期初余额	
	股份或权益	比例(%)	股份或权益	比例(%)
国广环球传媒控股有限公司	8,900,000.00	89.00		
北京东方汉文化传播有限公司	1,100,000.00	11.00	3,000,000.00	30.00
国广传媒发展中心			4,000,000.00	40.00
北京中广星桥信息服务有限公司			3,000,000.00	30.00

(2) 本公司无不存在控制关系的关联方。

2、关联交易

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司除向国广环球传媒控股有限公司短期借款 1000 万元外，与其他关联方无交易。

3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	期末余额	期初余额
国广环球传媒控股有限公司	其他应付款	10,000,000.00	

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2011 年 7 月 7 日批准报出。

国广东方网络（北京）有限公司

二〇一一年七月七日