

陕西广电网络传媒股份有限公司

600831

2007 年半年度报告



二零零七年八月二十二日

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告（未经审计）.....	14
八、备查文件目录.....	14

## 释 义

本公司：陕西广电网络传媒股份有限公司；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司第一大股东；

广电股份：陕西省广播电视信息网络股份有限公司，本公司的关联公司；

宝鸡广电：宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司的子公司；

西安广才：西安广才科技有限责任公司，本公司的子公司；

北京泽万达：北京泽万达影像技术有限公司，本公司的子公司。

## 一、重要提示

1、公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

2、公司第五届董事会第三十四次会议以通讯方式表决审议通过了本半年度报告。全体董事均参与表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司总经理谢林平先生、副总会计师兼财务部部长李新娟女士、财务主管王亚玲女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

公司法定中文名称缩写：广电网络

公司法定英文名称：SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：SXBN

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：广电网络

公司 A 股代码：600831

3、公司注册地址：西安市高新区高新一路 15 号

公司办公地址：西安市高新区高新一路 15 号

邮政编码：710075

公司国际互联网网址：<http://www.600831.com>

公司电子信箱：600831@china.com

4、公司法定代表人：韩本毅

5、公司董事会秘书：李道光

公司证券事务代表：范勇建

电话：029-87991255

传真：029-87991266

E-mail：600831@china.com

联系地址：西安市高新区高新一路 15 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载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>

半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

公司变更注册登记日期：2007 年 3 月 16 日

公司法人营业执照注册号：6101001401283

公司税务登记号码：610102220601086

公司聘请的境内会计师事务所名称：西安希格玛有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减 (%)
		调整后	调整前	
总资产	1,256,800,354.57	1,238,793,765.37	1,238,609,241.04	1.45
所有者权益（或股 东权益）	1,090,186,534.57	1,078,250,303.68	1,076,805,812.26	1.11
每股净资产	5.23	5.17	5.17	1.16
	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减 (%)
营业利润	14,071,060.27	11,796,122.00		19.29
利润总额	14,189,301.94	11,748,682.81		20.77
净利润	11,936,230.89	9,892,758.32		20.66
扣除非经常性损益 的净利润	11,833,239.72	9,933,081.63		19.13
基本每股收益	0.06	0.07		-14.29
稀释每股收益	0.06	0.07		-14.29
净资产收益率（全 面摊薄）(%)	1.10	4.83		减少 3.73 个百 分点

净资产收益率（加权平均）（%）	1.10	4.96	减少 3.86 个百分点
扣除非经常性损益后净资产收益率（全面摊薄）（%）	1.09	4.85	减少 3.76 个百分点
扣除非经常性损益后净资产收益率（加权平均）（%）	1.09	4.98	减少 3.89 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	6,692,999.66	16,581,672.19	-59.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	0.12	-75.00

上年度会计数据调整事项说明如下：

在本公司 2006 年年度报告披露后，宝鸡市地方税务局做出《关于宝鸡广电网络传媒有限责任公司申请免征企业所得税的批复》（宝地税分发[2007]66 号），同意宝鸡广电享受文化试点单位税收优惠政策。据此，本公司子公司宝鸡广电对 2006 年度企业所得税进行了调整，调减应交税金 1,503,440.33 元，调减所得税 1,503,440.33 元。本期在编制 2007 年中期和 2006 年度比较会计报表时，已予以更正，此项更正的影响为：合并资产负债表中期初数应交税费调减 1,503,440.33 元，盈余公积调增 315,722.47 元（法定盈余公积 252,577.97 元，任意盈余公积 63,144.50 元），少数股东权益调增 240,550.45 元，未分配利润调增 947,167.41 元，所有者权益变动表本年年初余额盈余公积调增 315,722.47 元，少数股东权益调增 240,550.45 元，未分配利润调增 947,167.41 元。

## 2、扣除非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	119,241.67
营业外支出	1,000.00
所得税影响数	15,250.49
合 计	102,991.18

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位:股, %

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	79,255,630	38.04						79,255,630	38.04
3、其他内资持股	58,455,825	28.05				-7,255,825	-7,255,825	51,200,000	24.57
其中:									
境内非国有法人持股	58,455,825	28.05				-7,255,825	-7,255,825	51,200,000	24.57
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1、人民币普通股	70,660,785	33.91				7,255,825	7,255,825	77,916,610	37.39
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>208,372,240</b>	<b>100</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208,372,240</b>	<b>100</b>

股份变动的批准情况:

根据公司股权分置改革方案中有限售条件的流通股上市流通的有关承诺,公司募集社会法人股股东所持股份自公司股票复牌之日(2006年1月17日)起十二个月内不上市交易或转让。2007年1月17日,公司募集社会法人股7,255,825股上市流通,上市公告刊登在2007年1月10日《上海证券报》。

#### (二) 股东情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	8,136 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	国有法人	36.80	76,672,245	0	76,672,245	0

上海东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	4.61	9,600,000	0	9,600,000	0
义格投资有限公司	境内非国有法人	4.61	9,600,000	0	9,600,000	0
鹏华优质治理股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.26	8,876,025	8,876,025	0	0
深圳市晓扬科技投资有限公司	境内非国有法人	2.64	5,500,000	0	5,500,000	0
华泰信用担保有限公司	境内非国有法人	2.40	5,000,000	0	5,000,000	0
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	2.31	4,807,485	-775,171	0	0
无锡华光锅炉股份有限公司	境内非国有法人	2.16	4,500,000	0	4,500,000	0
新华人寿保险	境内非国有法人	1.92	4,000,000	0	4,000,000	0
天元证券投资基金	境内非国有法人	1.92	4,000,000	4,000,000	0	0

注：第四、七、十名股东持股数量的增减变化系从二级市场增持或减持所致。

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
鹏华优质治理股票型证券投资基金	8,876,025	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	4,807,485	人民币普通股
天元证券投资基金	4,000,000	人民币普通股
大成精选增值混合型证券投资基金	3,363,086	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	3,002,944	人民币普通股
兴业趋势投资混合型证券投资基金	3,000,097	人民币普通股
金鑫证券投资基金	2,120,300	人民币普通股
宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,640,872	人民币普通股
兴业全球视野股票型证券投资基金	1,578,653	人民币普通股
银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	1,399,940	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动关系的说明

1、代表国家持有股份的股东是第一名陕广电。  
 2、第一名股东与其它前十名股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人；  
 3、第一、二名无限售条件股东均为鹏华基金管理有限公司旗下基金；第六、九名无限售条件股东均为兴业基金管理有限公司旗下基金；未知其它前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	陕西省广播电视信息网络有限责任公司	76,672,245	2008-1-17	14,057,224	自 2006 年 1 月 17 日起，所持有的原非流通股份 24 个月内不上市交易或转让；24 至 36 个月，可上市交易或转让的股份总数的比例不超过公司股份总数的 10%；认购的公司定向增发的 1660 万股新股自 2007 年 1 月 18 日起 36 个月内不上市交易或转让
			2009-1-17	46,015,021	
			2010-1-18	16,600,000	
2	义格投资有限公司	9,600,000	2008-1-18	9,600,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交

					易或转让
3	上海东方明珠(集团)股份有限公司	9,600,000	2008-1-18	9,600,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
4	深圳市晓扬科技投资有限公司	5,500,000	2008-1-18	5,500,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
5	华泰信用担保有限公司	50,000,00	2008-1-18	5,000,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
6	无锡华光锅炉股份有限公司	4,500,000	2008-1-18	4,500,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
7	新华人寿保险	4,000,000	2008-1-18	4,000,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
8	中国人寿保险(集团)公司	4,000,000	2008-1-18	4,000,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
9	汉兴证券投资基金	3,000,000	2008-1-18	3,000,000	自 2007 年 1 月 18 日起 12 个月内不上市交易或转让
10	国营黄河机器制造厂	2,583,385	2008-1-17	2,583,385	自 2006 年 1 月 17 日起, 所持有的原非流通股份 24 个月内不上市交易或转让

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、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

公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份，报告期内也未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2007 年 3 月 26 日，公司召开第五届董事会第三十次会议，审议通过了关于韩本毅先生申请辞去公司董事、董事长的议案。此事项已经 2007 年 4 月 19 日召开的公司 2006 年年度股东大会审议通过。目前，公司尚未推选新的董事、董事长。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司通过稳健经营和集约管理，各项业务稳中有升，继续保持着健康良好的发展态势。2007 年 1 至 6 月，公司实现主营业务收入 13,851.08 万元，同比增长 6.45%；实现营业利润 1,407.11 万元，同比增长 19.29%；实现净利润 1,193.62 万元，同比增长 20.66%。报告期收入、利润和净利润增长的主要原因：在有线电视网络运营方



面，子公司宝鸡广电在巩固和开发模拟有线电视用户的同时，加大数字电视、宽带业务、数据业务等增值业务的营销力度，取得了较好的经营业绩，业务收入同比增长 22.44%，利润率同比增加 8.8 个百分点；在广告代理方面，公司代理的陕西电视台四个频道的电视广告投放量相对平稳，略有增长，收入同比增长 4.73%。

### 1、经营成果分析

单位：人民币万元

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	本期比上年同期增减 (%)
销售费用	232.58	88.85	161.77
管理费用	2003.14	1249.70	60.29
财务费用	-80.71	153.00	-152.75
投资收益	575.82	0	-
营业利润	1407.11	1179.61	19.29
净利润	1193.62	989.28	20.66

销售费用增加主要是报告期本公司子公司宝鸡广电加大市场营销力度所致；

管理费用增加主要是公司购买陕西电视台四个频道广告代理权无形资产摊销增加所致；

财务费用减少是因公司募集资金存款利息冲抵部分短期银行借款利息所致；

投资收益增加主要是报告期内公司申购新股所获得的收益；

营业利润、净利润的增加是因公司业务收入、投资收益增加所致。

### 2、财务状况分析

单位：人民币万元

项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	期末比期初增减 (%)
预付款项	24,222.16	3,426.50	606.91
预收款项	1,681.27	817.85	105.57

预付款项增加主要是因为报告期内公司向广电股份支付收购十一个地市资产预付款。

预收款项增加主要原因是报告期广告代理业务量增加，预收客户广告费所致。

### 3、现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	本期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	669.30	1,658.17	-59.64
投资活动产生的现金流量净额	-19,337.70	-5,831.80	231.59

经营活动产生的现金流量净额减少主要原因是报告期内向电视台支付的广告代理费增加所致；  
投资活动产生的现金流量净额增加主要是向广电股份支付资产收购预付款所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	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 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
广告代理	11,982.01	9,945.07	17.00	4.73	5.84	减少 1 个百分点
有线电视网络运营	1,766.87	639.69	63.80	22.44	-2.47	增加 8.8 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元

2、主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西安地区	11,982.01	4.69
宝鸡地区	1,766.87	22.44

注：西安地区主要为广告代理业务；宝鸡地区为有线电视网络运营业务。

3、子公司情况

(1) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司

宝鸡广电成立于 2002 年 3 月 11 日，注册资本 6,744.90 万元，报告期内其主营业务未发生变化。宝鸡广电是本公司和广电股份合资设立的，本公司目前持有该公司 84% 的股权。该公司 2007 年半年度总资产 13728.53 万元，净资产 10146.68 万元，主营业务收入 1766.87 万元，净利润 618.56 万元。报告期该公司为本公司贡献的净利润为 519.59 万元，占公司净利润的 43.53%。

(2) 其它事项

北京泽万达成立于 2003 年 9 月 3 日，注册资本 300 万元，主要从事全息虚拟影像合成、视频捕捉、三维动画等影像技术的开发与应用等。2007 年 5 月 31 日，本公司与自然人张纪中、北京创融合众广告有限公司签订了《关于对北京泽万达影像技术有限公司股权重组和增资的协议》。《协议》约定，在北京泽万达经评估的 445.65 万元企业整体价值的基础上，北京创融向北京泽万达增资人民币 500 万元，增资扩股后北京泽万达注册资本增至 945.65 万元。相关公告刊登在 2007 年 6 月 2 日《上海证券报》上。上述事项的工商登记变

更登记手续已于2007年7月26日办理完毕。经工商变更登记后，本公司实际持有北京泽万达430.65万股，持股比例为45.54%。

#### 4、公司在经营中出现的问题与困难以及解决方案

针对公司主营业务发展中资产规模小、产业化程度低的问题，公司正利用募集资金收购全省有线电视网络资产，公司将成为陕西省内唯一的有线电视网络运营商。

针对公司某些子公司经营效益不佳问题，公司已采取股权重组、全面接管等多种方式扭转不利局面。对子公司北京泽万达，公司通过引进新投资者，对其进行了股权重组和增资，使其股权结构多元化，注册资本增加，经营实力增强，治理结构改善；对子公司西安广才，公司采取由投资部全面接管的方式，对人员、财务、市场等进行全面控制，通过充分挖掘自身优势，加大市场营销的力度，寻找市场突破口，争取扭亏为盈。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司于2006年12月27日向特定对象非公开发行股票6,780万股，募集资金净额约8.64亿元。2007年1月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行股票的股份登记手续。

根据证券监管部门及本公司《募集资金管理办法》的相关规定，本公司对2006年度非公开发行股票募集资金的存放实行专户存储制度。截止2007年6月30日，本公司已向广电股份累计支付收购预付款约1.928亿元，其余尚未使用的募集资金约6.712亿元均安全存放于公司在银行设立的募集资金专用帐户中。

2007年2月2日本公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了利用募集资金申购新股的议案。在董事会授权的期限内，公司仅参与了中国平安保险(集团)股份有限公司首次公开发行A股的网上申购。本公司在中国平安开盘首日将中签股票出售，并将申购新股的6.5亿元募集资金款全部完整地、安全地转回本公司募集资金专用帐户中。上述事项公告刊登在2007年2月6日、3月13日《上海证券报》。

#### 2、募集资金承诺项目情况

本公司2006年度非公开发行股票募集资金到帐、股份登记完成后，即开始了资产收

购的准备工作。但由于此次资产收购所涉及的资产数量大、地域分布广，资产的自然变化复杂、中介机构工作量大、政府部门的审批和备案手续较为复杂，虽然所涉各方积极推动，但收购进度没有预想的快。对此，所涉各方均表示将以最大努力积极推动此事，尽快完成资产交易，在本年度内完成资产收购，实现陕西全省有线电视网络资产整体上市。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### （四）经营计划的调整

本公司曾在《2006 年年度报告》之“董事会报告”中披露“新年度经营计划”，即“新年度，公司预计实现主营业务收入 94,928 万元，主营业务成本及费用控制在 82,355 万元之内，实现净利润 8,540 万元，总资产预计达 163,800 万元。”。截止报告期末本公司尚未完成对陕西省十一个地市有线电视网络资产的收购，因此，本年度业务收入、业务成本、净利润等财务指标将无法达到年初预计的水平，资产收购的完成时间将会对这些财务指标产生重要影响。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

良好的公司治理是企业健康发展的基石，也是利益相关者主张权益的路径。公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，致力于完善治理结构，提高治理水平。报告期内，公司根据证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的要求，本着实事求是的原则开展了加强公司治理专项活动，完成了《加强公司治理专项活动自查报告》、《整改计划》，修订了《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》，公司将继续作好加强公司治理专项活动的评议与整改工作，以进一步提升公司规范运作水平，增强独立性，提高透明度，赢得投资者和社会公众的广泛认可。

### （二）报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

报告期无利润分配方案、公积金转增股本实施情况。

(三) 半年度利润分配预案、公积金转增股本预案情况

公司本半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 资产交易事项

详见本节之(六)“重大关联交易事项”。

(六) 重大关联交易事项

1、重大关联交易事项

本公司以增发新股募集资金收购广电股份所属的陕西省范围内之西安市、咸阳市、宝鸡市、铜川市、渭南市、延安市、榆林市、汉中市、安康市、商洛市、杨陵区共十一个市、区的有线电视网络相关资产。目前，该收购事项正在积极进行中。

2、公司与关联方的债权债务往来

单位：人民币万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广电股份	受同一母公司控制		236.15		
广电股份	受同一母公司控制	19,280.00	22,609.97		
合 计		19,280.00	22,846.12		

说明：(1) 报告期内广电股份未付子公司宝鸡广电上年度落地费收入 236.15 万元。

(2) 报告期内公司向广电股份支付收购 11 地市资产预付款 19,280.00 万元。

(七) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）				1,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）				1,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）				0.92		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0		

注：截止本报告期末，本公司仅有一项担保事项，即上年度为子公司宝鸡广电人民币壹仟万元短期银行借款提供连带责任保证，担保期自 2006 年 12 月 1 日至 2007 年 11 月 30 日。

（十一）委托理财事项

本报告期公司无委托理财事项。

（十二）其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（十三）承诺事项履行情况

公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	1) 自股权分置改革完成后广电网络股票复牌之日起，其所持有的原非流通股股份二十四个月内不上市交易或转让。 2) 鉴于广电网络 2005 年 4 月 20 日股东大会通过有关公司拟增发不超过 8000 万股新股用于收购陕西全省 11 个地市有线电视网络相关资产的决议将于 2006 年 4 月 20 日到期，如在此之前广电网络未能完成增发方案，作为公司第一大股东，承诺将提出相关议案，将增发有效期延长一年或根据相关政策法规对增发方案进行适当调整，但募集资金或发行股份用途不变，全部用于收购其下属子公司广电股份所属的全省 11 个地市的有线电视	完全按照承诺履行

	网络相关资产；并承诺在审议上述议案的股东大会上对该议案投赞成票；如因涉及关联交易需要回避，陕广电承诺将回避表决投票。 3) 承担本次广电网络股权分置改革所发生全部相关费用。	
国营黄河机器制造厂	自股权分置改革完成后广电网络股票复牌之日起，其所持有的原非流通股股份二十四个月内不上市交易或转让。	完全按照承诺履行

(十四) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司现聘财务审计机构为西安希格玛有限责任会计师事务所。报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十五) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十六) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

根据本公司与广电股份签订的《收购“省干网”有线电视资产协议》，本公司在股东大会审议通过之日（即 2006 年 6 月 16 日）起一年内完成收购“省干网”，但在此期限内公司未能完成对“省干网”的收购，主要原因是公司尚未完成对全省十一个地市有线电视网络资产的收购。“省干网”做为开展有线电视增值业务、扩展业务、数字电视业务等所必需的基础网络，公司将择机收购。

(十七) 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
《陕西广电网络传媒股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》	上海证券报 D7 版	2007 年 1 月 10 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 或本公司网站 <a href="http://www.600831.com">http://www.600831.com</a> “信息披露”栏目
《陕西广电网络传媒股份有限公司 2006 年度非公开发行股票发行情况报告书摘要暨股份变动报告》	上海证券报 封十四版	2007 年 1 月 22 日	
《陕西广电网络传媒股份有限公司第五届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2007 年第一次临时股东大会的通知》	上海证券报 B6 版	2007 年 2 月 6 日	
《陕西广电网络传媒股份有限公司 2007 年第一次临时股东大会决议公告》	上海证券报 22 版	2007 年 3 月 3 日	
《陕西广电网络传媒股份有限公司董事会临时公告》	上海证券报 D26 版	2007 年 3 月 13 日	
《陕西广电网络传媒股份有限公司 2006 年度报告摘要》	上海证券报 D12、13 版	2007 年 3 月 28 日	

《陕西广电网络传媒股份有限公司第五届董事会第三十次会议决议公告暨召开二零零六年年度股东大会的通知》	上海证券报 D12 版	2007 年 3 月 28 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司第五届监事会第十次会议决议公告》	上海证券报 D12 版	2007 年 3 月 28 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司 2006 年年度股东大会决议公告》	上海证券报 D95 版	2007 年 4 月 20 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司更正公告》	上海证券报 95 版	2007 年 4 月 21 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司 2007 年第一季度报告》	上海证券报 39 版	2007 年 4 月 28 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司第五届董事会第三十三次会议决议公告》	上海证券报 D10 版	2007 年 5 月 30 日
《陕西广电网络传媒股份有限公司关于控股子公司北京泽万达影像技术有限公司股权重组和增资的公告》	上海证券报 30 版	2007 年 6 月 2 日

## 七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表（附后）

(二) 财务报表附注（附后）

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司负责人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、财务负责人、财务主管签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

陕西广电网络传媒股份有限公司

负责人：谢林平

2007 年 8 月 22 日



# 资产负债表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：元

资 产	期末数		期初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	719,694,133.07	714,297,365.89	906,484,710.55	904,622,200.98
交易性金融资产				
应收票据				
应收款项	7,279,381.97	4,553,715.34	5,520,213.97	2,871,497.34
预付款项	242,221,591.58	241,614,089.45	34,265,011.20	33,445,487.72
应收利息				
应收股利		3,250,000.00		3,250,000.00
其他应收款	2,118,857.27	2,914,715.72	2,224,649.34	2,983,822.52
存货	2,311,374.26		1,965,774.57	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	973,625,338.15	966,629,886.40	950,460,359.63	947,173,008.56
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		82,319,187.19		82,319,187.19
投资性房地产				
固定资产	181,431,780.55	66,131,822.79	178,217,063.28	66,907,553.20
在建工程	9,209,162.37	102,419.80	6,850,243.92	
工程物资	4,177,341.50		6,244,886.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	88,172,207.67	87,840,512.98	96,836,688.21	96,462,454.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	184,524.33	166,256.92	184,524.33	166,256.92
其他非流动资产				
非流动资产合计	283,175,016.42	236,560,199.68	288,333,405.74	245,855,451.31
资产总计	1,256,800,354.57	1,203,190,086.08	1,238,793,765.37	1,193,028,459.87

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 资产负债表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位:元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	92,000,000.00	85,000,000.00	87,000,000.00	85,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	30,391,222.18	6,835,016.05	35,928,746.80	12,330,534.61
预收款项	16,812,655.54	16,547,055.54	8,178,479.84	6,403,854.34
应付职工薪酬	2,186,120.85	1,159,172.15	2,324,807.10	521,721.71
应交税费	6,505,065.29	5,664,078.18	6,559,473.82	5,677,888.72
应付利息				
应付股利	670,447.93	670,447.93	724,489.78	724,489.78
其他应付款	1,569,530.46	2,326,027.65	4,276,933.91	4,899,125.38
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	150,135,042.25	118,201,797.50	144,992,931.25	115,557,614.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	150,135,042.25	118,201,797.50	144,992,931.25	115,557,614.54
股东权益：				
股本	208,372,240.00	208,372,240.00	208,372,240.00	208,372,240.00
资本公积	801,529,769.53	801,529,769.53	801,529,769.53	801,529,769.53
减：库存股				
盈余公积	19,018,224.21	14,391,086.10	19,018,224.21	14,391,086.10
未分配利润	61,266,300.83	60,695,192.95	49,330,069.94	53,177,749.70
归属于母公司所有者权益合计	1,090,186,534.57		1,078,250,303.68	
少数股东权益	16,478,777.75		15,550,530.44	
股东权益合计	1,106,665,312.32	1,084,988,288.58	1,093,800,834.12	1,077,470,845.33
负债和股东权益合计	1,256,800,354.57	1,203,190,086.08	1,238,793,765.37	1,193,028,459.87

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 利 润 表

2007 年 1-6 月

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位:元

项 目	本期数		上年同期数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	138,510,790.29	120,146,740.29	130,120,118.73	114,657,398.07
减：营业成本	106,886,451.09	99,520,351.31	101,684,413.14	94,181,986.37
营业税金及附加	1,761,370.77	1,133,494.85	1,724,085.37	1,189,142.42
销售费用	2,325,766.08		888,543.77	
管理费用	20,031,432.60	17,439,060.45	12,496,990.11	9,749,067.81
财务费用	-807,053.99	-928,526.85	1,529,964.34	1,460,981.49
资产减值损失				
加：公允价值变动收益				
投资收益	5,758,236.53	5,758,236.53		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	14,071,060.27	8,740,597.06	11,796,122.00	8,076,219.98
加：营业外收入	119,241.67	101,669.93		
减：营业外支出	1,000.00		47,439.19	46,439.19
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	14,189,301.94	8,842,266.99	11,748,682.81	8,029,780.79
减：所得税费用	1,324,823.74	1,324,823.74	1,217,257.81	1,217,257.81
四、净利润	12,864,478.20	7,517,443.25	10,531,425.00	6,812,522.98
归属于母公司所有者的净利润	11,936,230.89		9,892,758.32	
少数股东损益	928,247.31		638,666.68	
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.06		0.07	
(二)稀释每股收益	0.06		0.07	

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司	合并数	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	145,309,634.88	128,607,723.49	133,168,281.30	116,632,877.07
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	4,110,646.93	3,771,567.87	243,026.06	258,889.69
经营活动现金流入小计	149,420,281.81	132,379,291.36	133,411,307.36	116,891,766.76
购买商品、接受劳务支付的现金	122,805,059.13	115,769,660.60	103,815,873.23	98,566,335.66
支付给职工以及为职工支付的现金	7,443,060.23	4,194,479.39	3,347,506.61	865,824.48
支付的各项税费	3,773,766.45	2,980,266.48	3,527,072.96	3,122,254.59
支付其他与经营活动有关的现金	8,705,396.34	7,474,782.01	6,139,182.37	5,109,421.83
经营活动现金流出小计	142,727,282.15	130,419,188.48	116,829,635.17	107,663,836.56
经营活动产生的现金流量净额	6,692,999.66	1,960,102.88	16,581,672.19	9,227,930.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	14,992,150.00	14,992,150.00		
取得投资收益收到的现金	5,758,236.53	5,758,236.53		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	20,848,386.53	20,750,386.53		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,233,194.17	193,005,405.00	58,317,971.76	49,335,790.50
投资支付的现金	14,992,150.00	14,992,150.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	214,225,344.17	207,997,555.00	58,317,971.76	49,335,790.50
投资活动产生的现金流量净额	-193,376,957.64	-187,247,168.47	-58,317,971.76	-49,335,790.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	25,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	2,733,869.90	2,665,019.90	1,705,222.93	1,705,222.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,372,749.60	2,372,749.60	150,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计	25,106,619.50	25,037,769.50	16,855,222.93	16,855,222.93
筹资活动产生的现金流量净额	-106,619.50	-5,037,769.50	-6,855,222.93	-6,855,222.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-186,790,577.48	-190,324,835.09	-48,591,522.50	-46,963,083.23
加：期初现金及现金等价物余额	906,484,710.55	904,622,200.98	84,191,644.00	80,814,005.26
六、期末现金及现金等价物余额	719,694,133.07	714,297,365.89	35,600,121.50	33,850,922.03

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 现金流量表补充资料

2007 年 1-6 月

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：元

补充资料	本期金额		上期金额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	12,864,478.20	7,517,443.25	10,531,425.00	6,812,522.98
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	6,009,461.75	1,143,366.41	4,810,342.34	1,002,491.36
无形资产摊销	8,664,480.54	8,621,941.02	6,131,153.37	6,121,941.00
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	-17,571.74			
固定资产报废损失				
公允价值变动损失				
财务费用	2,738,150.00	2,609,500.00	1,658,938.91	1,615,100.00
投资损失	-5,758,236.53	-5,758,236.53		
递延所得税资产减少				
递延所得税负债增加				
存货的减少	-2,391,074.95		375,470.00	
经营性应收项目的减少	-17,060,351.65	-17,104,712.93	-10,677,832.99	-10,313,950.89
经营性应付项目的增加	1,643,664.04	4,930,801.66	3,822,333.38	3,989,825.75
其他			-70,157.82	
经营活动产生的现金流量净额	6,692,999.66	1,960,102.88	16,581,672.19	9,227,930.20
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	719,694,133.07	714,297,365.89	35,600,121.50	33,850,922.03
减：现金的期初余额	906,484,710.55	904,622,200.98	84,191,644.00	80,814,005.26
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	-186,790,577.48	-190,324,835.09	-48,591,522.50	-46,963,083.23

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：元

项 目	合并数						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	208,372,240.00	801,529,769.53		18,666,419.17	46,915,544.77	15,309,979.99	1,090,793,953.46
加：会计政策变更							
前期差错更正				351,805.04	2,414,525.17	240,550.45	3,006,880.66
二、本年初余额	208,372,240.00	801,529,769.53		19,018,224.21	49,330,069.94	15,550,530.44	1,093,800,834.12
三、本年增减变动金额					11,936,230.89	928,247.30	12,864,478.19
(一)净利润					11,936,230.89	928,247.30	12,864,478.19
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4、其他							
上述（一）和（二）小计					11,936,230.89	928,247.30	12,864,478.19
(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、对股东的分配							
3、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							
四、本年年末余额	208,372,240.00	801,529,769.53		19,018,224.21	61,266,300.83	16,478,777.74	1,106,665,312.31

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

# 所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：元

项 目	母公司数					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,372,240.00	801,529,769.53		14,264,797.11	52,041,148.81	1,076,207,955.45
加：会计政策变更						
前期差错更正				126,288.99	1,136,600.89	1,262,889.88
二、本年初余额	208,372,240.00	801,529,769.53		14,391,086.10	53,177,749.70	1,077,470,845.33
三、本年增减变动金额					7,517,443.25	7,517,443.25
(一)净利润					7,517,443.25	7,517,443.25
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					7,517,443.25	7,517,443.25
(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、对股东的分配						
3、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						
四、本年年末余额	208,372,240.00	801,529,769.53		14,391,086.10	60,695,192.95	1,084,988,288.58

单位负责人：谢林平

财务负责人：李新娟

会计主管：王亚玲

## 陕西广电网络传媒股份有限公司

### 2007 年半年度会计报表附注

(未经审计)

#### 一、基本情况

陕西广电网络传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是黄河机电股份有限公司，1992 年 4 月经西安市经济体制改革委员会“市体改字[1992]028 号”文批准，将国营黄河机器制造厂（以下简称“黄河厂”）整体改组，黄河厂的经营性净资产 33,168.43 万元折为国有法人股 33,168.43 万股，同时，中国人民银行西安市分行批准本公司募集 14000 万股普通股。1992 年 12 月，经西安市体改委[1992]077 号文批准，本公司的军民品资产分立，继续保留黄河厂的企业法人地位经营军品资产，本公司经营民品资产，黄河厂代表国家持有本公司 16,913.42 万股的国有法人股，至此，本公司的总股本变为 30,913.42 万股。1993 年 10 月，经西安市国资局国资企发（1993）199 号文批准，本公司将全部股本按 4:1 的比例缩减为 7,728.36 万股，余额部分 23,185.06 万元转为资本公积。1994 年 2 月 24 日，本公司社会公众股（不含内部职工股）2,842.36 万股在上海证券交易所上市。1994 年 8 月 24 日，本公司内部职工股 247.69 万股上市，股票代码 600831。

2001 年 8 月 16 日，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司（以下简称“陕广电”）签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股 56,756,217 股（占总股本的 51%）无偿划转给陕广电持有；2001 年 12 月 26 日，本公司在西安市工商行政管理局办理公司变更登记，公司名称变更为“陕西广电网络传媒股份有限公司”；2002 年 8 月 19 日，股权划转事宜全部办理完毕，陕广电成为本公司第一大股东。

本公司经 1994 年 10 月 20 日、2003 年 6 月 24 日、2004 年 6 月 9 日实施的利润分配方案及资本公积转增股本方案后，股本变更为 13,465.89 万股；2006 年 1 月 17 日，本公司实施利润分配方案暨股权分置方案后，股本变更为 14,057.22 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154 号文核准，本公司于 2006 年 12 月 27 日以每股发行价格 12.98 元向特定对象非公开发行了面值为 1 元的股票 6,780.00 万股，募集资金净额 863,904,000.00 元，其中股本 67,800,000.00 元、资本公积



796,104,000.00 元。本次非公开发行股票募集资金已经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具希会验字（2006）186 号验资报告。2007 年 1 月 17 日，本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，股本变更为 20,837.22 万股。

本公司注册资本：20,837.22 万元；企业法人营业执照号 6101001401283；注册地址：西安市高新区高新一路 15 号；经营范围为：广播电视信息网络的建设、开发、经营管理和维护；广播影视节目收转、传送（许可证期限至 2010 年 3 月 7 日）；广播电视网络信息服务、咨询；广播影视节目策划、制作、发行；有线广播电视分配网的设计与施工；卫星地面接收设施设计、安装、施工；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；房地产开发、承办体育比赛、承办文艺演出及会展（取得审批后经营）；以下项目由分支机构经营：体育场馆设施经营管理，体育健身项目的开发、经营。

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：2006 年和 2007 年 1-6 月的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计。

### 1、会计准则

本公司执行财政部颁发的《企业会计准则》。

### 2、会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础

本公司以权责发生制为记账基础。

## 5、外币业务的核算方法

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

## 6、现金等价物的确定标准

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

## 7、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

本公司的存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按先进先出法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：公司每年年度终了，对存货进行全面清查。

当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

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

## 8、坏帐损失

本公司期末对年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额按帐龄分析法计提坏帐准备，具体比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	3%
1—2年	5%
2—3年	15%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

本公司坏账损失的确认标准为：

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

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并冲销计提的坏帐准备。

## 9、长期股权投资

本公司对企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

本公司对除企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

本公司对按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

## 10、投资性房地产

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第8号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。

(3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

(4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

## 11、固定资产

本公司的固定资产同时具有下列特征：

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

(2) 使用寿命超过一个会计年度。

本公司固定资产同时满足下列条件的予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。

本公司固定资产的折旧范围：

(1) 所有固定资产均计提折旧；

(2) 已提足折旧和提前报废的固定资产不再计提折旧；

(3) 符合固定资产确认条件的装修费用，选择两次装修期间与剩余使用寿命较短者计提折旧；融资租赁方租入的固定资产发生的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产剩余使用寿命三者中较短的期间内计提折旧；

(4) 修理、更新改造固定资产，转入在建工程的，暂停折旧；

(5) 已达到预定可使用状态的固定资产，无论是否交付使用，尚未办理竣工决算的，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不调整原已计提的折旧额。

本公司对固定资产采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率 5%、房屋装修不留残值）确定折旧率，确定其分类折旧率如下：

类 别	年 限	年折旧率 %
房屋及建筑物	5 — 45	20.00 — 2.11
专用设备	10 — 29	9.50 — 3.28
机器设备	4 — 22	23.75 — 4.32
运输设备	8 — 12	11.87 — 7.92

其他设备	4—35	23.75—2.71
------	------	------------

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

## 12、在建工程

本公司在建工程按实际发生的支出确定成本，在工程达到预定可使用状态之日起，将该工程达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，做为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程可回收金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

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

## 13、无形资产

本公司无形资产同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

本公司对有明确的合同或法律规定使用寿命的，将其作为使用寿命有限的无形资产，按合同或法律的规定确认使用寿命；对确实无法合理确定使用寿命的将其作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司对使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内按直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产规定处理。

本公司无形资产的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

#### 14、资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年进行减值测试。存在下列迹象的，计提相应的资产减值准备：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 16、收入

销售商品收入同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务收入的，在资产负债表日交易结果能够可靠估计，同时满足下列条件采用完工百分比法确认提供劳务收入：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。



## 17、利润分配

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

## 18、所得税

本公司所得税核算方法采用资产负债表债务法。

## 19、合并报表的编制

(1) 合并财务报表的合并范围

本公司将控制的所有子公司均纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，合并各项目的数据。

## 五、税项

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%、6%
营业税	应税收入的5%、3%
城市维护建设税	按增值税、营业税应纳税额的7%计缴
教育费附加	按增值税、营业税应纳税额的3%计缴
企业所得税	详见注释
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注：(1)根据陕西省地方税务局陕地税所税率确050号《西部大开发企业所得税税率确认书》及陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2003）46号文件，宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》享受西部大开发税收优惠，所得税税率按15%计算，但此项优惠需经该处逐年审核确认。

(2) 根据宝地税分发[2007]66号文件，宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据《财政部海关总署国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》享受税收优惠，免征2006年度企业所得税，以后年度需逐年审核确认。

(3) 经北京市科学技术委员会批准，北京泽万达影像技术有限公司于2003年10月15日被认定为高新技术企业。经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2004]04230号《高新技术企业免征企业所得税批复》，该公司2004年至2006年度免征企业所得税，免税期满后如符合高新技术企业条件，再申请减半征收企业所得税。

(4) 本公司按照 15%的企业所得税税率计算缴纳企业所得税。陕西省发展和改革委员会陕发改产业函[2005]166 号《关于陕西广电网络传媒股份有限公司主营业务属于当前国家重点鼓励发展产业的确认函》确认本公司主营业务属国家重点鼓励发展的产业。陕西省地方税务局陕地税所税率确[2005]43 号《西部大开发企业所得税税率确认书》确认本公司自 2004 年度起减按 15%税率征收企业所得税，以后年度由西安市地方税务局按《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）审核确认。

## 六、控股子公司及合营企业

截至2007年6月30日，本公司控股子公司概况如下：

单位名称	注册地	注册资金 (万元)	拥有股 权比例	主营业务	法定代 表人
宝鸡广电网络传媒 有限责任公司	宝鸡市中山东路 270号	6,744.98	84%	广播电视网络的设 计、建造、改造、 运营和管理	谢建钢
西安广才科技有限 责任公司	西安市高新区	400	82.5%	计算机软件开发	韩雁斌
北京泽万达影像技 术有限公司	北京市海淀区	300	95%	影视后期制作	韩本毅

注：西安广才科技有限责任公司2007年2月28日召开股东会议，法人代表变更为韩雁斌，经营范围变更为：计算机软件开发，计算机网络技术与视频技术、远程教育技术的开发、应用与咨询，电子产品、通讯设备、仪器仪表的开发与销售，多媒体动画设计，

安全技术防范工程设计、施工、维修，有线电视分配网的设计与施工。此工商变更手续已于2007年3月13日办理完毕。

北京泽万达影像技术有限公司经股东会决议，注册资本变更为945.65万元，法人代表变更为韩际山，注册资本变更由北京仲伯行会计师事务所有限公司2007年7月19日出具验资报告，上述注册资本及法人代表变更工商变更手续已于2007年7月26日办理完毕。

上列子公司均已纳入2007年6月30日合并报表范围，由于本公司对北京泽万达影像技术有限公司持股权由95%变更为45.54%，且该公司法人代表及经理均由控股股东北京创融合众广告有限公司派人担任，本公司不再具有控制权，该公司自2007年7月1日起不再纳入合并报表范围。

## 七、会计差错更正

在 2006 年报告期后，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司依据宝鸡市地方税务局《关于宝鸡广电网络传媒有限责任公司申请免征企业所得税的批复》（宝地税分发[2007]66 号）同意企业享受文化试点单位税收优惠政策的批复，对 2006 年度企业所得税进行了调整，调减应交税金 1,503,440.33 元，调减所得税 1,503,440.33 元。

本期在编制 2007 年中期和 2006 年度比较会计报表时，已予以更正，此项更正的影响为：合并资产负债表中期初数应交税费调减 1,503,440.33 元，盈余公积调增 315,722.47 元（法定盈余公积 252,577.97 元，任意盈余公积 63,144.50 元），少数股东权益调增 240,550.45 元，未分配利润调增 947,167.41 元，所有者权益变动表本年年初余额盈余公积调增 315,722.47 元，少数股东权益调增 240,550.45 元，未分配利润调增 947,167.41 元。

## 八、报表重要项目的说明

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	167,136.76	268,204.64
银行存款	719,526,996.31	906,216,505.91
其他货币资金		
合 计	719,694,133.07	906,484,710.55

**2、应收账款**

账龄	期末数	期初数
1 年以内	4,987,653.60	3,407,645.89
1-2 年	223,370.29	1,105,062.80
2-3 年	1,306,652.80	971,648.00
3-4 年	725,848.00	484,410.00
4-5 年	484,410.00	
5 年以上		
合 计	7,727,934.69	5,968,766.69
坏帐准备	448,552.72	448,552.72
应收账款净额	7,279,381.97	5,520,213.97

**3、其他应收款项**

账龄	期末数	期初数
1 年以内	745,101.44	390,139.91
1-2 年	122,487.00	467,936.60
2-3 年	11,800.00	1,103,920.41
3-4 年	1,067,676.86	90,860.45
4-5 年		800,000.00
5 年以上	800,000.00	
合 计	2,747,065.30	2,852,857.37
坏帐准备	628,208.03	628,208.03
其他应收款净额	2,118,857.27	2,224,649.34

**4、预付帐款**

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	242,125,426.98	34,226,416.20
1-2 年	57,569.6	
2-3 年		38,595.00
3 年以上	38,595.00	
合 计	242,221,591.58	34,265,011.20

注：) 本公司上期预付收购广电股份省干网资产 33,299,681.72 元，报告期内预付收购 11 地市网络资产 192,800,000.00 元。

## 5、存货

### (1) 存货：

存货种类	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
原材料	1,965,558.57			2,311,158.26
在产品	999,953.32			999,953.32
库存商品	216.00			216.00
合计	2,965,727.89			3,311,327.58

### (2) 存货跌价准备：

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料					
在产品	999,953.32				999,953.32
库存商品					
合计	999,953.32				999,953.32

## 6、固定资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	239,836,407.70	9,279,138.88	58,000.00	249,057,546.58
其中：房屋、建筑物	90,558,861.50	465,181.50		91,024,043.00
机器设备	69,368,659.16	1,829,690.00		71,198,349.16
运输设备	2,753,150.00			2,753,150.00
专用设备	50,064,458.10	466,991.22		50,531,449.32
其他设备	27,091,278.94	6,517,276.16	58,000.00	33,550,555.10
二、累计折旧合计	61,619,344.42	6,009,461.75	3,040.14	67,625,766.03
其中：房屋、建筑物	11,133,710.49	1,169,662.66		12,303,373.15
机器设备	33,978,948.76	1,990,816.27		35,969,765.03
运输设备	1,011,005.74	116,287.80		1,127,293.54
专用设备	7,408,365.61	1,103,959.09		8,512,324.70
其他设备	8,087,313.82	1,628,735.93	3,040.14	9,713,009.61

三、固定资产减值准备累计

金额合计

其中：房屋、建筑物

机器设备

运输设备

专用设备

其他设备

四、固定资产账面价值合计	178,217,063.28	181,431,780.55
其中：房屋、建筑物	79,425,151.01	78,720,669.85
机器设备	35,389,710.40	35,228,584.13
运输设备	1,742,144.26	1,625,856.46
专用设备	42,656,092.49	42,019,124.62
其他设备	19,003,965.12	23,837,545.49

7、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数	资金 来源
宝鸡宽带网建设	2,326,297.27	680,872.47	466,991.22		2,540,178.52	自筹
宝鸡网络改造工程	570,974.83	817,046.96			1,388,021.79	自筹
宝鸡网络干线建设	588,867.00	272,348.99			861,215.99	自筹
宝鸡网络专网建设	2,125,660.16	408,523.48			2,534,183.64	自筹
宝鸡新建小区有线电视工程	1,238,444.66	544,697.97			1,783,142.63	自筹
其他		320,419.80	218,000.00		102,419.80	自筹
合计	6,850,243.92	3,043,909.67	684,991.22	0.00	9,209,162.37	

8、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	96,836,688.21			96,836,688.21

软件使用权	374,234.21		374,234.21
土地使用权	11,462,454.00		11,462,454.00
广告代理权	85,000,000.00		85,000,000.00
二、累计摊销额合计	0.00	8,664,480.54	0.00 8,664,480.54
软件使用权		42,539.52	42,539.52
土地使用权		121,941.00	121,941.00
广告代理权		8,500,000.02	8,500,000.02
三、无形资产账面价值合计	96,836,688.21	-8,664,480.54	0.00 88,172,207.67
软件使用权	374,234.21	-42,539.52	0.00 331,694.69
土地使用权	11,462,454.00	-121,941.00	0.00 11,340,513.00
广告代理权	85,000,000.00	-8,500,000.02	0.00 76,499,999.98

## 9、递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏帐准备	184,524.33	184,524.33
合 计	184,524.33	184,524.33

## 10、资产减值准备

项 目	期初数	本期计		期末数
		提额	本期减少额 转回 转销	
一、坏账准备	1,076,760.75			1,076,760.75
二、存货跌价准备	999,953.32			999,953.32
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				

九、在建工程减值准备		
十、无形资产减值准备		
十一、商誉减值准备		
十二、其他		
合 计	2,076,714.07	2,076,714.07

### 11、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	92,000,000.00	87,000,000.00
合 计	92,000,000.00	87,000,000.00

### 12、职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	875,030.42	5,816,377.58	6,405,640.18	285,767.82
二、职工福利费	1,021,991.58	823,653.25	494,689.20	1,350,955.63
三、社会保险费	-23,349.66	418,914.66	399,999.31	-4,434.31
其中：医疗保险费	-80.27	25,253.17	28,492.08	-3,319.18
基本养老保险费	-23,439.80	373,423.33	351,486.07	-1,502.54
失业保险费	78.63	5,843.80	5,714.28	208.15
工伤保险费	52.42	13,982.18	13,884.22	150.38
生育保险费	39.36	412.18	422.66	28.88
四、住房公积金		187,184.00	194,104.00	-6,920.00
五、工会经费和职工教育经费	451,134.76	195,057.28	85,440.33	560,751.71
六、非货币性福利				0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿				0.00
八、其他				0.00
合 计	2,324,807.10	7,441,186.77	7,579,873.02	2,186,120.85

### 13、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	0.01	0.01
营业税	2,175,476.35	2,185,555.24



城市维护建设税	630,879.92	624,211.33
企业所得税	1,392,036.60	1,230,294.32
个人所得税	27,513.10	232,841.19
房产税	1,245,981.34	1,257,992.42
土地使用税	752,306.61	752,306.64
教育费附加	212,818.79	217,134.23
水利基金	15,694.16	30,000.70
文化事业基金	27,863.61	29,137.74
代扣代缴税金	24,494.80	
合 计	6,505,065.29	6,559,473.82

#### 14、少数股东权益

单位明细	期末数	期初数	注释
广电股份	16,234,689.11	15,244,996.62	注(1)
张纪中	24,860.74	58,980.68	注(2)
李 鹏	219,227.90	246,553.14	注(3)
合 计	16,478,777.75	15,550,530.44	

注：（1）系子公司宝鸡广电股东，持股比例 16%；

（2）系子公司北京泽万达股东，持股比例 5%

（3）系子公司西安广才股东，持股比例 17.5%。

#### 15、股本（单位：股）

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）				期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	
一、有限售条件股份	137,711,455			-7,255,825	-7,255,825	130,455,630
二、无限售条件股份	70,660,785			7,255,825	7,255,825	77,916,610
三、股份总数	208,372,240			0	0	208,372,240

注：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司2006年12月27日向特定对象非公开发行股票6780万股。2007年1月17日，本公司上述股本变动在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，本公司股本变更为208,372,240.00元，并且已在西安市工商行政管理局进行变更登记。

2007 年 1 月 17 日，根据公司股权分置改革方案中有限售条件的流通股上市流通的承诺，公司募集社会法人股 7,255,825 股禁售期满，转为上市流通股份。

## 16、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	796,104,000.00			796,104,000.00
其他资本公积	5,425,769.53			5,425,769.53
合 计	801,529,769.53			801,529,769.53

## 17、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,752,760.09			17,752,760.09
任意盈余公积	1,265,464.12			1,265,464.12
合 计	19,018,224.21			19,018,224.21

## 18、未分配利润

项 目	期末数	期初数
年初未配利润	49,330,069.94	39,580,041.84
加：归属于母公司的净利润	11,936,230.89	19,549,139.70
其他转入		
减：提取法定盈余公积金		2,793,978.51
提取任意盈余公积		434,718.36
应付普通股股利		657,135.73
转作股本的普通股股利		5,913,279.00
期末未配利润	61,266,300.83	49,330,069.94

## 19、营业收入

### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	138,510,790.29	130,120,118.73
其他业务收入		
合 计	138,510,790.29	130,120,118.73

## (2) 主营业务收入、主营业务成本

主营业务 项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	119,820,109.29	99,450,690.71	114,413,225.57	93,962,977.21
有线电视收入	17,668,670.00	6,396,906.80	14,430,048.22	6,559,067.45
软件开发收入			37,553.14	624.00
影视收入	695,380.00	969,192.98	995,119.30	942,735.32
其他收入	326,631.00	69,660.60	244,172.50	219,009.16
合 计	138,510,790.29	106,886,451.09	130,120,118.73	101,684,413.14

## 20、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,597,784.00	1,564,439.73
城市维护建设税	111,844.88	109,668.49
教育费附加	47,933.51	47,000.79
文化事业基金	3,808.38	2,976.36
合 计	1,761,370.77	1,724,085.37

## 21、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,764,150.00	1,698,800.00
减：利息收入	3,580,639.82	175,847.04
金融机构手续费	9,435.83	7,011.38
汇兑损益		
合 计	-807,053.99	1,529,964.34

## 22、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,758,236.52	
合 计	5,758,236.52	

**23、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得	17,571.74	
其中：固定资产处置利得	17,571.74	
2. 债务重组利得	101,669.93	
合 计	119,241.67	

**24、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出		1000.00
非常损失	1,000.00	46439.19
合 计	1,000.00	47,439.19

**25、所得税**

项目	本期发生额	上期发生额
当期应纳所得税额	1,324,823.74	1,217,257.81
递延所得税		
所得税费用	1,324,823.74	1,217,257.81

**26、每股收益****(1) 基本每股收益和稀释每股收益**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.057	0.057	0.070	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.057	0.057	0.071	0.070

**(2) 每股收益计算过程**

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股加权平均数。

稀释每股收益根据调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数计算。

项目	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	11,936,230.89	9,892,758.32
非经常性损益	102,991.18	-40,323.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,833,239.71	9,933,081.63
普通股加权平均数	208,372,240.00	140,572,240.00

## 九、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收股利

项目	期末数	期初数
子公司宝鸡广电	3,250,000.00	3,250,000.00

注：2005年5月18日，本公司子公司宝鸡广电召开了股东会，对2004年利润分配方案进行审议。股东会审议通过宝鸡广电2004年利润分配625万元，本公司按股权比例分得525万元，本公司已收到宝鸡广电支付的股利200万元。

### 2、应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内	2,474,977.00	942,559.00
1—2年	149,800.00	1,053,849.80
2—3年	1,053,849.80	725,848.00
3—4年	725,848.00	484,410.00
4—5年	484,410.00	
5年以上		
合计	4,888,884.80	3,206,666.80
坏帐准备	335,169.46	335,169.46
应收账款净额	4,553,715.34	2,871,497.34

### 3、其他应收款

账龄	期末数	期初数
1年以内	437,300.00	72,053.00
1—2年	102,487.00	442,840.80
2—3年	6,000.00	2,243,920.41

3—4 年	2,143,920.41	337,000.00
4—5 年	337,000.00	700,000.00
5 年以上	700,000.00	
合 计	3,726,707.41	3,795,814.21
坏帐准备	811,991.69	811,991.69
其他应收款净额	2,914,715.72	2,983,822.52

#### 4、长期股权投资

被投资单位	期末帐面余额	期初帐面余额
宝鸡广电	80,036,232.25	80,036,232.25
西安广才	1,586,568.13	1,586,568.13
北京泽万达	696,386.81	696,386.81
合 计	82,319,187.19	82,319,187.19

#### 5、主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	119,820,109.29	99,450,690.71	114,413,225.57	93,962,977.21
其他收入	326,631.00	69,660.60	244,172.5	219,009.16
合 计	120,146,740.29	99,520,351.31	114,657,398.07	94,181,986.37

#### 6、投资收益

项 目	期末数	期初数
出售交易性金融资产	5,758,236.53	0.00
合 计	5,758,236.53	0.00

### 十、关联方关系及其交易

#### 1、本企业的控股股东

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	对本企业的 持股比例%	对本企业的 表决权比例 %	本企业 最终控 制方

陕广电	西安市长安南路 336 号	全省广播电视网络规划建设管理	658,498,200.00	36.80%	36.80%
-----	---------------	----------------	----------------	--------	--------

## 2、本企业的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持 股比例	本企业合计享有 的表决权比例
宝鸡广电	宝鸡市中山 东路 270 号	广播电视网络的 设计、建造、改 造、运营和管理	6,744.98	84%	84%
西安广才	西安市 高新区	计算机软件开发	400	82.5%	82.5%
北京泽万达	北京市 海淀区	影视后期制作	300	95%	95%

## 3、本企业的其他关联方

单位名称	与本企业的联系
陕西黄河科技有限责任公司	受同一控股股东控制的子公司
广电股份	受同一控股股东控制的子公司

## 4、关联方交易

### (1) 关联方往来款项余额

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
应收帐款	广电股份	2,361,516.60	2,361,516.60
预付帐款	广电股份	226,099,681.72	33,299,681.72

### (2) 关联方交易事项

#### A、陕广电

陕广电为本公司期末短期借款 85,000,000.00 元提供连带责任保证。

#### B、广电股份

①截至 2006 年 12 月 31 日，本公司向广电股份支付收购“省干网”有线电视网络资产定金和预付款 33,299,681.72 元。

②本公司报告期内向广电股份支付收购 11 地市资产定金 192,800,000.00 元。

③截止 2006 年 12 月 31 日，广电股份欠宝鸡广电落地费收入 2,361,516.60 元。

## 十一、或有事项

本公司子公司宝鸡广电因业务发展向银行融资 1000 万元，本公司为该笔短期借款 1000 万元提供连带责任保证，截止本报告日，宝鸡广电取得短期借款 700 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

2007 年 5 月 31 日，本公司与自然人张纪中、北京创融合众广告有限公司签订了《关于对公司控股子公司北京泽万达影像技术有限公司股权重组和增资的协议》，新增股东北京创融出资人民币 500 万元、本公司增资人民币 145.65 万元，增资扩股后北京泽万达注册资本由 300 万元增至 945.65 万元，并相应调整股东出资比例。

据此协议，本公司于 2007 年 7 月 19 日将增加的注册资金 145.65 万元汇入北京市工商行政管理局指定验资专户。

2007 年 7 月 19 日，北京伯仲会计师事务所有限责任公司出具的验资报告（京仲变验字[2007]0709Z-Z 号），北京泽万达影像技术有限公司变更后注册资本为 945.65 万元，其中北京创融合众广告有限公司出资 500 万元，出资比例 52.87%，本公司出资 430.65 万元，出资比例 45.54%，张纪中出资 15 万元，出资比例 1.59%。

根据北京泽万达影像技术有限公司董事会决议，法人代表变更为韩际山，上述事项工商变更已于 2007 年 7 月 26 日办理完毕。

由于本公司对北京泽万达持股比例由 95%降至 45.54%，且不再具有控制权，长期股权投资核算由成本法变更为权益法，不再将其纳入合并报表范围。

## 十三、补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的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			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1.095	4.833	1.101	4.956	0.057	0.070	0.057	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.085	4.853	1.091	4.976	0.057	0.070	0.057	0.070

## 2、比较利润表的调整过程

项目	合并数		母公司数	
	调整前	调整后	调整前	调整后
投资收益	0.00	0.00	3,080,235.34	0.00
所得税	1,217,257.81	1,217,257.81	1,217,257.81	1,217,257.81
少数股东损益	638,666.68	638,666.68	0.00	0.00
净利润	9,892,758.32	10,531,425.00	9,892,758.32	6,812,522.98

## 3、2006年1-6月模拟执行新会计准则的净利润和2006年半年报披露的净利润差异调节表

2006年1-6月净利润差异调节表

项目	合并数	母公司数
2006年1-6月净利润(原会计准则)	9,892,758.32	9,892,758.32
追溯调整项目影响合计数	638,666.68	-3,080,235.34
其中: 投资收益	0.00	-3,080,235.34
少数股东损益	638,666.68	0.00
2006年1-6月净利润(新会计准则)	10,531,425.00	6,812,522.98