

陕西广电网络传媒股份有限公司

600831

2008 年半年度报告



二零零八年八月二十一日

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.....	7
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	18
八、备查文件目录.....	18

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；

黄河厂：国营黄河机器制造厂，本公司国有法人股股东；

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，本公司的全资子公司；

西安广才：西安广才科技有限责任公司，本公司的控股子公司；

北京泽万达：北京泽万达影像技术有限公司，本公司的参股公司。

一、重要提示

1、本公司董事会、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、公司第六届董事会第十次会议审议通过了本半年度报告。董事李琦先生因出差授权委托董事杜金科先生、独立董事张志凤女士因公授权委托独立董事郭捷女士对本报告代行同意的表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司不存在大股东占用资金情况。

5、公司董事长吕晓明先生、常务副总经理兼财务总监谢林平先生及财务部部长洪云女士声明：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：吕晓明

5、公司董事会秘书：杨莎

公司证券事务代表：李立

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：

公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 8 月 5 日

公司法人营业执照注册号：610100100043567

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 (%)
总资产	2,663,218,069.42	3,012,259,573.18	-11.59
所有者权益 (或股东权益)	1,154,663,774.22	1,106,031,422.91	4.40
每股净资产	3.46	5.31	-34.84
	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	61,667,822.01	14,071,060.27	338.26
利润总额	57,550,356.29	14,189,301.94	305.59
净利润	50,171,759.31	11,936,230.89	320.33
扣除非经常性损益的净利润	53,720,738.61	11,833,239.72	353.98
基本每股收益	0.15	0.036	316.67
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.16	0.035	357.14
稀释每股收益	0.15	0.036	316.67
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.35	1.10	增加 3.25 个百分点
净资产收益率 (加权平均) (%)	4.44	1.10	增加 3.34 个百分点
扣除非经常性损益后净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.65	1.09	增加 3.56 个百分点

扣除非经常性损益后净资产收益率 (加权平均) (%)	4.75	1.09	增加 3.66 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	240,449,288.07	6,692,999.66	3492.55
每股经营活动产生的现金流量净额	0.72	0.03	2300.00

注：上年同期每股收益依据《企业会计准则》的有关规定按公司转增后的新股本计算。

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	214,676.38	
营业外支出	4,332,142.10	
所得税影响数	-568,486.42	
合 计	-3,548,979.30	

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
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	79,255,630	38.04			+37,569,013	-16,640,609	+20,928,404	100,184,034	30.05
3、其他内资持股	51,200,000	24.57				-51,200,000	-51,200,000	0	0
其中：境内法人持股	51,200,000	24.57				-51,200,000	-51,200,000	0	0
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									
有限售条件股份合计	130,455,630	62.61			+37,569,013	-67,840,609	-30,271,596	100,184,034	30.05
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	77,916,610	37.39			+87,454,331	+67,840,609	+155,294,940	233,211,550	69.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	77,916,610	37.39			+87,454,331	+67,840,609	+155,294,940	233,211,550	69.95
三、股份总数	208,372,240	100			+125,023,344	0	+125,023,344	333,395,584	100

1、股份变动的批准情况：

(1) 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，公司国有法人股东陕广电、黄河厂所持股份自公司股票复牌之日（2006年1月17日）起二十四个月内不上市交易或

转让；二十四至三十六个月内，陕广电可上市交易或转让的股份数量不超过公司股份总数的 10%。2008 年 1 月 17 日，公司因股改形成的有限售流通股 16,640,609 股上市流通。上市公告刊登在 2008 年 1 月 11 日《上海证券报》。

(2) 根据公司 2006 年度定向增发方案中有限售条件的流通股上市流通的有关承诺，除陕广电外，其它九名特定对象认购的本次非公开发行股份的锁定期为自发行结束之日（2007 年 1 月 17 日）起不少于 12 个月。2008 年 1 月 18 日，公司非公开发行限售股份 51,200,000 股上市流通。上市公告刊登在 2008 年 1 月 12 日《上海证券报》。

(3) 根据公司 2007 年年度股东大会决议，以 2007 年 12 月 31 日总股本 208,372,240 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 125,023,344 股，转增股份于 2008 年 6 月 6 日上市。实施公告刊登在 2008 年 5 月 29 日《上海证券报》。

2、股份变动对最近一年和最近一期每股收益的影响：

资本公积金转增股本方案实施后，按新股本 333,395,584 股计算的公司 2007 年度基本每股收益为 0.12 元、2008 年第一季度基本每股收益为 0.11 元。

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009 年 1 月 17 日	73,624,034	26,560,000	306,835,584	股改限售第三批上市
2010 年 1 月 18 日	26,560,000	0	333,395,584	非公开发行控股股东认购股份上市

(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	27,930 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	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	36.51	121,707,432	100,184,034	0
上海东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	4.61	15,360,000	0	0
鹏华优质治理股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.27	10,900,000	0	0
华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.76	9,191,205	0	0
东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.68	8,947,672	0	0
华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	2.48	8,252,251	0	0
无锡华光锅炉股份有限公司	境内非国有法人	2.16	7,200,000	0	0

全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	1.95	6,508,703	0	0
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-005L-FH002沪	境内非国有法人	1.77	5,899,128	0	0
鹏华价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72	5,749,280	0	0
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		
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	21,523,398		人民币普通股		
上海东方明珠(集团)股份有限公司	15,360,000		人民币普通股		
鹏华优质治理股票型证券投资基金	10,900,000		人民币普通股		
华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,191,205		人民币普通股		
东方精选混合型开放式证券投资基金	8,947,672		人民币普通股		
华夏大盘精选证券投资基金	8,252,251		人民币普通股		
无锡华光锅炉股份有限公司	7,200,000		人民币普通股		
全国社保基金一零九组合	6,508,703		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-005L-FH002沪	5,899,128		人民币普通股		
鹏华价值优势股票型证券投资基金	5,749,280		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、第三、十名无限售条件股东均为鹏华基金管理有限公司旗下基金；第四、六名无限售条件股东均为华夏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	100,184,034	2009-1-17	73,624,034	股改承诺：自 2006 年 1 月 17 日起，所持有的原非流通股 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%。
			2010-1-18	26,560,000	认购的公司 2006 年度非公开发行股份，自 2007 年 1 月 18 日起 36 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

1、董事会、监事会、高管换届情况

公司第五届董事会、监事会于 2008 年 1 月 13 日届满，为此公司于 2008 年 1 月 15 日分别召开第五届董事会第四十二次会议、第五届监事会第十四次会议，提议董事会、监事会延期换届，并计划在 2008 年 3 月底之前召开股东大会选举产生新一届董事会、监事会。该等事项已经 2008 年 1 月 31 日公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过。相关公告刊登在 2008 年 1 月 16 日、2 月 1 日《上海证券报》。

2008 年 3 月 13 日，公司分别召开第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了关于董事会、监事会换届选举的议案，并提请股东大会审议。相关公告刊登在 2008 年 3 月 14 日《上海证券报》。

2008 年 3 月 31 日，公司 2008 年第二次临时股东大会选举产生了公司第六届董事会、监事会。第六届董事会由 9 名董事组成，分别为董事吕晓明先生、李琦先生、杜金科先生、赵浩义先生、徐建选先生、独立董事赵守国先生、张志凤女士、郭捷女士、马陆霞女士；第六届监事会由 3 名监事组成，分别为韩棚格先生、李强先生、职工监事李文先生。

同日，公司第六届董事会召开第一次会议，选举吕晓明先生为董事长，聘任杜金科先生为总经理、谢林平先生为常务副总经理兼财务总监，委任杨莎女士为董事会秘书、李立女士为证券事务代表，并确定了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的人员组成；第六届监事会召开第一次会议，选举韩棚格先生为监事会主席。相关公告刊登在 2008 年 4 月 1 日《上海证券报》。

2、董事聘任和离任情况

2008 年 1 月 15 日，公司第五届董事会第四十二次会议增选吕晓明先生为第五届董事会董事。2008 年 1 月 31 日，该议案经 2008 年第一次临时股东大会审议通过。同日，

第五届董事会第四十三次会议选举吕晓明先生为公司第五届董事会董事长。相关公告刊登在 2008 年 1 月 16 日、2 月 1 日《上海证券报》。

2008 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了关于马陆霞女士申请辞去公司独立董事的议案。2008 年 5 月 4 日，公司第六届董事会第四次会议决议增选冯根福先生为公司独立董事。此等事项已经 2008 年 5 月 14 日公司 2007 年年度股东大会审议通过。相关公告刊登在 2008 年 4 月 24 日、5 月 6 日、5 月 15 日《上海证券报》。

3、高级管理人员聘任情况

2008 年 6 月 4 日，公司召开第六届董事会第六次会议，聘任冯忠义先生为公司副总经理。相关公告刊登在 2008 年 6 月 5 日《上海证券报》。

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，公司在完成对陕西全省有线电视网络资产收购的基础上，开始完整地运营全省有线电视网络，通过对资产、业务、机构、人员的整合，推行精细化经营，各项业务均取得一定进展，主营业务收入、主营业务利润大幅提高，持续盈利能力增强。

2008 年 1 至 6 月，公司实现主营业务收入 41910.49 万元，同比增长 202.58%；实现营业利润 6166.78 万元，同比增长 338.26%；实现净利润 5017.18 万元，同比增长 320.33%。报告期收入、利润和净利润同比大幅增长的主要原因在于公司完成对全省有线电视网络资产的收购，业务经营范围从宝鸡市区扩大到陕西全省，比较基础发生较大变化。

全省网络整体上市后，公司资产规模、业务结构以及主营业务收入构成均发生较大变化，公司已成为以有线电视网络运营为主业的上市公司。报告期内，公司积极开展市场营销推广活动，新入网用户数量保持稳定增长，尤其是数字电视整体转换工作的推进使数字电视用户数量增长较快。截止 2008 年 6 月 30 日，公司拥有有线电视（含数字电视）用户 392 万户，较 2007 年底 378 万户增长 14 万户，增长 3.70%；数字电视用户 66 万户，较 2007 年底 53 万户增长 13 万户，增长 24.53%。此外，公司个人宽带业务（在网用户 10 万户）、集团用户业务、付费电视业务虽然目前规模较小，但也呈现增长态势，特别是付费电视业务发展潜力巨大。

基于公司战略的调整和广告代理业务趋势的变化，公司董事会决议退出广告代理业务，自 2008 年 7 月 1 日起，公司不再代理陕西电视台 1、2、3、4 频道广告。退出广告业务后，公司集中精力发展有线电视网络运营主业，着力打造综合网络运营商。

(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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
有线电视网络运营	36,961.43	22,459.53	39.24	1991.92	3411.00	减少 24.56 个百分点
广告代理	4,902.39	3,676.79	25.00	-59.09	-63.03	增加 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。

说明：有线电视网络运营方面，公司资产收购完成后，业务范围由宝鸡市区扩大至陕西全省，使营业收入、营业成本的比较基础发生较大变化，与上年同期不具可比性；业务范围扩大至全省，网络资产趋于分散，造成毛利率有所下降；广告代理方面，营业收入和营业成本均较上年同期有较大幅度下降，主要是广告业务竞争日益激烈，广告投放量减少所致。

2、对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内公司未有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

3、参股公司经营情况

报告期内公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上（含 10%）的情况。

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2007 年底公司实施了对陕西全省有线电视网络资产的收购，实现了全省网络整体上市，公司资产规模、业务结构均发生较大变化，主营业务以有线电视网络运营为主，广告代理业务退居其次。而且公司已于 2008 年 6 月 30 日与陕西电视台签订解除代理协议，正式退出广告代理业务，使公司彻底转型为有线电视网络综合运营商，专注于有线电视网络运营相关业务。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明。

报告期本公司有线电视网络主营业务毛利率为 39.24%，较上年同期下降 24.56 个百分点，主要是因为资产收购的实施使有线电视网络运营业务范围由宝鸡市区扩大至陕西

全省，网络资产及用户的构成和分布状况发生较大变化，经营管理难度增加致使业务运营成本增加，造成毛利率下降。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司完成对全省有线电视网络资产的收购后，成长为以有线电视网络运营为主业的上市公司，有线电视业务在利润构成中比重大大提高，而广告代理业务已退居其次，并且公司现已退出广告代理业务，因此，目前公司利润基本全部来自有线电视运营业务。

7、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 资产和业务规模扩大对公司管理提出了更高的要求

通过资产收购实现全省网络整体上市，公司发生了脱胎换骨的转变，资产规模扩大、业务范围拓展、员工人数增加对公司新一届管理层提出了更新更高的要求。对此，报告期内公司先后完成了经营体制改革探索、组织机构重建、全员竞聘上岗、落实责任目标等工作。公司管理层积极推进围绕市场创新管理体制、围绕效益创新运营机制、以人为本创新激励机制的经营管理体制改革，努力实现全网运营的利润最大化。

(2) 全省数字化整体转换带来的挑战

数字电视整体转换为公司做大做强陕西广电事业提供了难得的机遇，同时也给公司带来了巨大的挑战，主要体现在整体转换资金压力较大、整转初期市场推广难度大，对此，公司坚持“政府领导、广电实施、社会参与、群众认可、整体转换、市场运作”的基本原则，采取先易后难、突出重点、项目管理、滚动发展的方式，积极推动整转工作的顺利展开。2008 年，公司将通过自有资金和银行贷款，以西安为重点，计划完成 35-40 万户的转换任务。

(3) 应对日益加剧的市场竞争提高有线电视网络竞争力

IPTV 的许可经营、中星 9 号直播卫星的免费开播等使市场竞争日益加剧。面对市场竞争，公司将充分利用广电网络带宽宽、信号稳、视听效果好、节目本地化、用户习惯性消费等自身优势稳固用户群体，同时，通过广电网络的数字化升级，开创数字电视消费新理念，使电视成为家庭多媒体终端。

(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，用于收购广电股份所属的全省 11 地市有线电视网络资产。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。

截止本报告出具日，本公司累计使用募集资金向广电股份支付收购价款 8.378 亿元。

2、募集资金承诺项目情况

本公司与广电股份于 2007 年 12 月 26 日就 11 地市有线电视网络资产及用户完成移交，其中尚有部分资产（包括土地、房屋、车辆，仅占收购资产的 5%）需要办理过户手续。2008 年 6 月 3 日公司取得陕西省地方税务局正式批复，同意本公司在办理土地、房屋产权过户过程中免征营业税、契税。在取得资产过户税收减免政策后，公司全面启动该等资产的过户程序，并要求各分支公司加快办理资产过户手续。截止 7 月底，已有 45%的车辆、28%的房屋、土地过户手续办理完毕。

3、非募集资金项目情况

2007 年度，公司自筹资金完成了对广电股份所属数字电视用户价值、“省干网”有线电视网络相关资产、宝鸡广电 16%股权的收购。对数字电视用户和“省干网”，本公司与广电股份已于 2007 年 12 月 26 日完成移交手续。对宝鸡广电 16%股权已于 2008 年 6 月 20 日在宝鸡市工商行政管理局办理完毕股权过户备案登记工作，至此，宝鸡广电已成为本公司全资子公司。

（四）公司财务状况、经营成果分析

1、资产负债情况

单位：人民币元

项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	增 减
货币资金	276,473,261.13	631,465,830.23	-56.22%
应收款项	9,308,923.26	26,925,076.77	-65.43%
预付款项	93,552,443.62	57,142,569.55	63.72%

说明：货币资金减少系支付资产收购价款所致；
 应收款项减少系报告期收到广告代理收入及落地费所致；
 预付款项增加系预付供应商货款所致。

单位：人民币元

项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	增 减
预收款项	89,723,584.40	63,362,838.55	41.60%
其他应付款	112,618,919.87	1,167,766,479.22	-90.36%
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	10,000,000.00	500.00%
长期借款	740,000,000.00	200,000,000.00	270.00%
股本	333,395,584.00	208,372,240.00	60.00%
资本公积	663,293,056.17	788,316,400.17	-15.86%
少数股东权益	137,010.84	17,151,170.66	-99.20%

说明：预收款项增加系预收用户有线电视收视费；
 其他应付款减少系公司支付资产收购款；
 一年内到期的非流动负债、长期借款增加系公司因资产收购承接广电股份银行贷款所致；
 股本增加、资本公积减少系报告期内公司实施 2007 年度资本公积金转增股本方案所致；
 少数股东权益减少系公司收购广电股份所持宝鸡广电 16% 股权所致。

2、经营成果情况

单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	增幅
营业收入	419,104,945.65	138,510,790.29	202.58%
营业成本	261,435,089.91	106,886,451.09	144.59%
销售费用	22,887,647.17	2,325,766.08	884.09%
管理费用	45,646,900.56	20,031,432.60	127.88%
财务费用	21,032,978.64	-807,053.99	-
营业利润	61,667,822.01	14,071,060.27	338.26%
营业外支出	4,332,142.10	1,000.00	433114.21%
利润总额	57,550,356.29	14,189,301.94	305.59%
净利润	50,232,462.66	12,864,478.20	290.47%
归属于母公司所有者的净利润	50,171,759.31	11,936,230.89	320.33%

说明：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、利润增加系公司收购全省有线电视网络资产带来业务量增加所致；

财务费用增加主要原因是使用募集资金支付收购款使利息收入减少，承接广电股份银行贷款使利息支出增加；

营业外支出增加系报告期内受地震影响本公司汉中、宝鸡、安康分公司形成非常损失所致。

3、现金流量状况

单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	增幅 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	473,897,576.73	145,309,634.88	226.13%
收到的其他与经营活动有关的现金	17,835,718.97	4,110,646.93	333.89%
支付给职工以及为职工支付的现金	68,992,615.79	7,443,060.23	826.94%
支付的各项税费	10,943,173.06	3,773,766.45	189.98%
支付其他与经营活动有关的现金	34,548,241.42	8,705,396.34	296.86%
经营活动产生的现金流量净额	240,449,288.07	6,692,999.66	3492.55%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,223,803.88	199,233,194.17	-74.29%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	525,000,000.00		-
投资活动产生的现金流量净额	-575,411,956.32	-193,376,957.64	197.56%
取得借款收到的现金	3,000,000.00	25,000,000.00	-88.00%
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	23,029,900.85	2,733,869.90	742.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,029,900.85	-106,619.50	18686.34%

说明：公司经营活动现金流量充足，销售商品、提供劳务收到的现金、收到的其他与经营活动有关的现金、经营活动产生的现金流量净额等项目均较上年同期均有大幅度增长，主要是公司完成资产收购，有线电视业务收入大幅增长影响；

公司投资活动现金流量为负主要系公司支付资产收购款；

公司筹资活动现金流量为负，主要为公司承接广电股份银行贷款造成利息支出增加。

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司业务经营范围已从宝鸡市区扩大到陕西全省，与上年同期比较基础发生较大变化，因此，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比会有 200%以上的增长。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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，始终致力于完善治理结构，提高治理水平。报告期内，针对公司实际的变化，结合监管部门的要求，公司先后对《公司章

程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作制度》、《独立董事工作细则》、《关联交易决策制度》进行了修订，并新建了《重大信息内部报告制度》，从而使治理文件更加完善。公司在实际运行过程中能严格遵照治理文件规定，保证公司法人治理的科学、规范、高效运作。

公司根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》及陕西监管局《关于进一步推进公司治理专项活动的通知》的要求，对公司治理整改报告的落实情况及整改效果进行了认真检查，对尚未完成整改和需要持续整改的事项提出了整改要求。公司还根据陕西监管局《关于开展大股东占用上市公司资金问题自查自纠工作的通知》要求，开展了大股东占用上市公司资金自查自纠工作，建立了防止大股东占用公司资金的长效机制。

今后，公司将持续推进公司治理工作的深入开展，严格按照有关法律法规以及规范性文件的要求，不断提升公司规范运作水平，增强独立性、提高透明度，以保障和促进公司持续、健康、稳定发展，切实保护投资者利益。

（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

2008 年 5 月 14 日，公司 2007 年年度股东大会审议通过了 2007 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：本年度不进行利润分配，将未分配利润资金留存，用于数字电视等业务发展资金需要；本年度进行资本公积金转增股本，转增方案为：以 2007 年 12 月 31 日总股本 208,372,240 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股。

报告期内，公司董事会按照股东大会决议，组织实施了资本公积金转增股本方案，股权登记日为：2008 年 6 月 4 日，除权日为：2008 年 6 月 5 日，新增可流通股份上市日：2008 年 6 月 6 日。本次转增后，公司股本扩大为 333,395,584 股。资本公积金转增股本实施公告刊登在 2008 年 5 月 29 日《上海证券报》。

（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

报告期内本公司未发生新的重大关联交易事项。

本公司 2007 年度以非公开发行募集资金及自有资金收购广电股份所属全省有线电视网络资产，包括 11 地市有线电视网络资产、数字电视用户、“省干网”有线电视网络资产、宝鸡广电 16%股权，均构成重大关联交易。2007 年 12 月 26 日，本公司与广电股份就 11 地市有线电视网络资产及用户、“省干网”完成移交，其中尚有部分资产（包括土地、房屋、车辆，仅占收购资产的 5%）需要办理过户手续。截止 7 月底，已有 45%的车辆、28%的房屋、土地过户手续办理完毕。对宝鸡广电 16%股权，已于 2008 年 6 月 20 日在宝鸡市工商行政管理局办理完毕股权过户备案登记工作。公司此等关联交易总额为 165,368.92 万元。

2、公司与关联方债权债务往来

报告期内公司与关联方之间发生的债权债务往来均为经营性往来（见下表），不存在非经营性往来。

单位：人民币万元

往来项目	关联方名称	与上市公司的关系	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
应收款项	广电股份	受同一母公司控制	0.00	582.48
其他应付款	广电股份	受同一母公司控制	8,876.35	114,561.71

说明：应收款项系报告期内本公司子公司宝鸡广电收到广电股份结算落地费收入 582.48 万元；其他应付款系报告期内本公司向广电股份支付的资产收购款项 105,685.36 万元；截止 2008 年 6 月 30 日，本公司尚欠广电股份资产收购及其他款项 8876.35 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：人民币万元

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（%）				0.87		
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 2007 年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。

(十一) 委托理财事项

本公司不存在委托理财事项。

(十二) 其他重大合同

1、与陕西电视台签订的《解除广告代理协议》

鉴于资产收购完成后，公司已经成长为以有线电视网络运营为主业的上市公司，广告业务收入及其创造的利润对公司的影响已不再占据主要地位，广告代理业务在公司业务发展的战略地位已发生根本性转变，加之广告业务发展趋势的变化致使广告代理收入的净利率降低，影响公司整体盈利水平。2008 年 6 月 30 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了关于公司退出广告代理业务并授权经理层办理相关事宜的议案。会后，本公司与陕西电视台签署了《解除广告代理协议》，约定：同意解除 2006 年

3 月 14 日签订的《关于购买部分频道广告业务全面独家代理权的协议》；自协议签订之日起陕西电视台收回原出售给本公司的第 1、2、3、4 等四个频道的 5 年期（2007 年—2011 年）广告业务全面独家代理权；同时，公司终止原代理陕西电视台所属第 1、2、3、4 等四个频道的广告业务；在协议签订之后双方对代理期间所发生的业务进行结算。相关公告刊登在 2008 年 7 月 3 日《上海证券报》。

2、与银行签订贷款变更协议

根据本公司与广电股份 2007 年 12 月 6 日签订的《有线电视网络资产收购补充协议》，本公司以承继广电股份不超过人民币 8 亿元银行贷款的方式作为本次收购的部分对价。经与多家贷款银行沟通，就广电股份贷款转移事项签署了变更协议。报告期内已完成银行贷款转移累计人民币 8 亿元。

（十三）承诺事项履行情况

1、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
陕广电	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。	完全按照承诺履行

2、持股 5%以上股东在认购公司非公开发行股份时的承诺

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
陕广电	认购的本次非公开发行股份的锁定期限为自发行结束之日起不少于 36 个月，限售期截止日为 2010 年 1 月 17 日。	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

- 1、公司未有证券投资情况；
- 2、公司未有持有非上市金融企业股权的情况；
- 3、公司持股 5%以上股东 2008 年未有追加股份限售承诺的情况。

(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
关于签订《有线电视网络资产收购补充协议》的补充公告	上海证券报 A5	2008. 1. 11	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 或本公司网站 http://www.600831.com
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 A5	2008. 1. 11	
非公开发行限售流通股上市公告	上海证券报 18	2008. 1. 12	
第五届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 D7	2008. 1. 16	
第五届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 D7	2008. 1. 16	
2007 年业绩预增公告	上海证券报 A23	2008. 1. 28	
2008 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 D11	2008. 2. 1	
第五届董事会第四十三次会议决议公告	上海证券报 D11	2008. 2. 1	
第五届董事会第四十四次会议决议公告暨召开 2008 年第二次临时股东大会通知	上海证券报 D23	2008. 3. 14	
第五届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报 D23	2008. 3. 14	
关于变更 2007 年年报披露时间的公告	上海证券报 D24	2008. 3. 21	
2008 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 D50	2008. 4. 1	
第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 D50	2008. 4. 1	
关于以非公开发行股票募集资金收购 11 地市有线电视网络资产进展情况的公告	上海证券报 20	2008. 4. 4	
第六届董事会第二次会议决议公告暨召开二零零七年度股东大会的通知	上海证券报 D41	2008. 4. 24	
第六届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 D41	2008. 4. 24	
2007 年年度报告 2007 年年度报告摘要	上海证券报 D41	2008. 4. 24	
2008 年第一季度报告	上海证券报 D93	2008. 4. 29	
第六届董事会第四次会议决议公告暨二零零七年度股东大会临时提案的公告	上海证券报 D6	2008. 5. 6	
二零零七年度股东大会决议公告	上海证券报 D12	2008. 5. 15	

第六届董事会第五次会议决议公告暨召开二零零八年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 D14	2008. 5. 23
2007 年度资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 D19	2008. 5. 29
关于以非公开发行股票募集资金收购 11 地市有线电视网络资产进展情况的公告	上海证券报 D22	2008. 5. 31
关于二零零八年第三次临时股东大会的补充通知	上海证券报 D12	2008. 6. 3
第六届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 D24	2008. 6. 5
二零零八年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 D15	2008. 6. 13

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

法定代表人：吕晓明

2008 年 8 月 21 日

资 产 负 债 表

2008 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	276,473,261.13	268,740,039.24	631,465,830.23	626,248,960.67
交易性金融资产				
应收票据	1,669,276.60	1,669,276.60		
应收款项	9,308,923.26	8,321,831.27	26,925,076.77	20,920,043.98
预付款项	93,552,443.62	93,061,507.62	57,142,569.55	56,536,313.26
应收利息				
应收股利		3,250,000.00		3,250,000.00
其他应收款	18,231,734.59	17,913,079.25	15,387,972.35	15,144,112.06
存货	113,628,485.79	111,656,771.14	135,022,641.06	132,993,926.27
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,964,825.99	2,964,825.99		
流动资产合计	515,828,950.98	507,577,331.11	865,944,089.96	855,093,356.24
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	2,140,714.13	79,173,440.25	2,861,497.91	62,819,360.86
投资性房地产				
固定资产	1,697,521,058.97	1,562,930,155.26	1,707,084,243.41	1,581,131,892.29
在建工程	327,167,245.71	315,526,064.56	299,440,299.97	292,098,695.78
工程物资	2,641,905.61		4,737,882.04	
固定资产清理	-3,904,515.86	-3,904,515.86		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	74,089,635.09	74,089,635.09	82,437,758.28	82,436,564.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	46,187,212.39	45,563,498.02	48,207,939.21	48,207,939.21
递延所得税资产	1,545,862.40	1,545,862.40	1,545,862.40	1,545,862.40
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,147,389,118.44	2,074,924,139.72	2,146,315,483.22	2,068,240,314.95
资产总计	2,663,218,069.42	2,582,501,470.83	3,012,259,573.18	2,923,333,671.19

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

资 产 负 债 表

2008 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	110,000,000.00	100,000,000.00	107,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	8,155,000.00	7,155,000.00		
应付账款	311,860,747.22	286,495,877.08	284,901,329.42	259,336,831.69
预收款项	89,723,584.40	89,718,484.40	63,362,838.55	57,463,438.55
应付职工薪酬	53,107,453.39	51,928,316.89	40,546,687.04	39,024,660.84
应交税费	22,323,816.30	20,819,325.19	14,863,286.53	13,977,110.12
应付利息				
应付股利	627,763.18	627,763.18	636,358.85	636,358.85
其他应付款	112,618,919.87	113,051,680.11	1,167,766,479.22	1,167,789,701.96
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	768,417,284.36	729,796,446.85	1,689,076,979.61	1,648,228,102.01
非流动负债：				
长期借款	740,000,000.00	740,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
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	740,000,000.00	740,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
负债合计	1,508,417,284.36	1,469,796,446.85	1,889,076,979.61	1,848,228,102.01
股东权益：				
股本	333,395,584.00	333,395,584.00	208,372,240.00	208,372,240.00
资本公积	663,293,056.17	663,293,056.17	788,316,400.17	788,316,400.17
减：库存股				
盈余公积	15,475,895.42	15,475,895.42	15,475,895.42	15,475,895.42
未分配利润	142,499,238.63	100,540,488.39	93,866,887.32	62,941,033.59
归属于母公司所有者权益合计	1,154,663,774.22		1,106,031,422.91	
少数股东权益	137,010.84		17,151,170.66	
股东权益合计	1,154,800,785.06	1,112,705,023.98	1,123,182,593.57	1,075,105,569.18
负债和股东权益合计	2,663,218,069.42	2,582,501,470.83	3,012,259,573.18	2,923,333,671.19

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

利 润 表

2008 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	419,104,945.65	388,679,491.15	138,510,790.29	120,146,740.29
减：营业成本	261,435,089.91	249,107,662.28	106,886,451.09	99,520,351.31
营业税金及附加	8,803,935.33	8,361,428.41	1,761,370.77	1,133,494.85
销售费用	22,887,647.17	18,221,279.02	2,325,766.08	
管理费用	45,646,900.56	43,497,128.53	20,031,432.60	17,439,060.45
财务费用	21,032,978.64	21,093,828.32	-807,053.99	-928,526.85
资产减值损失	-738,956.19	-738,956.19		
加：公允价值变动收益				
投资收益	1,630,471.78	-720,783.78	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	61,667,822.01	48,416,337.00	14,071,060.27	8,740,597.06
加：营业外收入	214,676.38	114,606.38	119,241.67	101,669.93
减：营业外支出	4,332,142.10	4,211,154.63	1,000.00	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	57,550,356.29	44,319,788.75	14,189,301.94	8,842,266.99
减：所得税费用	7,317,893.63	6,720,333.95	1,324,823.74	1,324,823.74
四、净利润	50,232,462.66	37,599,454.80	12,864,478.20	7,517,443.25
归属于母公司所有者的净利润	50,171,759.31		11,936,230.89	
少数股东损益	60,703.35		928,247.31	
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.150		0.036	
(二)稀释每股收益	0.150		0.036	

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

现金流量表

2008 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	473,897,576.73	444,623,718.44	145,309,634.88	128,607,723.49
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	17,835,718.97	16,799,115.91	4,110,646.93	3,771,567.87
经营活动现金流入小计	491,733,295.70	461,422,834.35	149,420,281.81	132,379,291.36
购买商品、接受劳务支付的现金	136,799,977.36	127,854,460.91	122,805,059.13	115,769,660.60
支付给职工以及为职工支付的现金	68,992,615.79	65,768,449.22	7,443,060.23	4,194,479.39
支付的各项税费	10,943,173.06	10,394,070.31	3,773,766.45	2,980,266.48
支付其他与经营活动有关的现金	34,548,241.42	32,742,307.51	8,705,396.34	7,474,782.01
经营活动现金流出小计	251,284,007.63	236,759,287.95	142,727,282.15	130,419,188.48
经营活动产生的现金流量净额	240,449,288.07	224,663,546.40	6,692,999.66	1,960,102.88
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	2,351,255.56		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	2,351,255.56		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	51,223,803.88	34,365,519.48	199,233,194.17	193,005,405.00
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	525,000,000.00	525,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	1,539,408.00			
投资活动现金流出小计	577,763,211.88	559,365,519.48	214,225,344.17	207,997,555.00
投资活动产生的现金流量净额	-575,411,956.32	-559,365,519.48	-193,376,957.64	-187,247,168.47
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	3,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00
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	3,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	23,029,900.85	22,806,948.35	2,733,869.90	2,665,019.90
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
筹资活动现金流出小计	23,029,900.85	22,806,948.35	25,106,619.50	25,037,769.50
筹资活动产生的现金流量净额	-20,029,900.85	-22,806,948.35	-106,619.50	-5,037,769.50
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	-354,992,569.10	-357,508,921.43	-186,790,577.48	-190,324,835.09
加：期初现金及现金等价物余额	631,465,830.23	626,248,960.67	906,484,710.55	904,622,200.98
六、期末现金及现金等价物余额	276,473,261.13	268,740,039.24	719,694,133.07	714,297,365.89

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

合并所有者权益变动表

2008 年 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	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	788,316,400.17		15,475,895.42	93,866,887.32	17,151,170.66	1,123,182,593.57
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	208,372,240.00	788,316,400.17		15,475,895.42	93,866,887.32	17,151,170.66	1,123,182,593.57
三、本年增减变动金额	125,023,344.00	-125,023,344.00			48,632,351.31	-17,014,159.82	31,618,191.49
(一)净利润					50,171,759.31	60,703.35	50,232,462.66
(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					50,171,759.31	60,703.35	50,232,462.66
(三)所有者投入和减少资本						-17,074,863.17	-17,074,863.17
1、所有者投入资本						-17,074,863.17	-17,074,863.17
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
(四)利润分配					-1,539,408.00		-1,539,408.00
1、提取盈余公积							
2、对股东的分配							
3、其他					-1,539,408.00		-1,539,408.00
(五)所有者权益内部结转	125,023,344.00	-125,023,344.00					
1、资本公积转增股本	125,023,344.00	-125,023,344.00					
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	333,395,584.00	663,293,056.17		15,475,895.42	142,499,238.63	137,010.84	1,154,800,785.06

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

母公司所有者权益变动表

2008 年 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	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	788,316,400.17		15,475,895.42	62,941,033.59	1,075,105,569.18
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	208,372,240.00	788,316,400.17		15,475,895.42	62,941,033.59	1,075,105,569.18
三、本年增减变动金额	125,023,344.00	-125,023,344.00			37,599,454.80	37,599,454.80
（一）净利润					37,599,454.80	37,599,454.80
（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					37,599,454.80	37,599,454.80
（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、对股本的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转	125,023,344.00	-125,023,344.00				
1、资本公积转增股本	125,023,344.00	-125,023,344.00				
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	333,395,584.00	663,293,056.17		15,475,895.42	100,540,488.39	1,112,705,023.98

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：洪云

陕西广电网络传媒股份有限公司

2008年半年度会计报表附注

一、公司简介

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公司会计师事务所审验，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 2008 年 5 月 14 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了资本公积转增股本预案，以 2007 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 6 股，转增后本公司股本变更为 33,339.56 万股。

本公司注册资本：333,395,584 元；企业法人营业执照号 610100100043567；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、公司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、公司遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《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、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》及其相关规定。

2、会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，会计计量原则上以历史成本为计价原则，但《企业会计准则》及其他法律、行政法规规定以重置成本、可变现净值、公允价值或者现值计价的，应当遵循相关规定。采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量时，应当保证所确定的会计要素金额能够充分取得并可靠计量。

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、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：① 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

8、应收款项坏账的确认标准、计提方法：

(1) 公司的应收款项包括应收账款和其他应收款等。符合下列条件的应收款项，确认为坏账：①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的；②债务人消失，无法追讨的；③法院已经判决，但有足够证据表明债务人已丧失偿债能力、确实不能履行偿债义务的。

(2) 坏账的核算方法：本公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司按照账龄分析法计提坏账准备，按账龄计提坏账准备的比例如下：1 年以内的，按 3% 计提；1-2 年的，按 5% 计提；2-3 年的，按 15% 计提；3-4 年的，按 30% 计提；4-5 年的，按 50% 计提；5 年以上的，按 100% 计提。

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

10、长期股权投资

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。

11、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。

12、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；待办理的竣工决算手续后，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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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

19、所得税

本公司所得税核算方法采用资产负债表债务法。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

20、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

符合下列条件的被投资单位，认定为子公司，纳入合并报表范围：公司直接或间接持有被投资单位半数以上表决权，能够控制被投资单位的；公司拥有被投资单位半数以下的表决权，但符合《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第二章第二条所列条件之一的。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 合并程序

公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制。

公司应统一母公司和子公司的会计政策、会计期间，使其保持一致。

(3) 合并方法

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

21、重要会计政策、会计估计变更、会计差错更正说明

本公司本期无重要会计政策、会计估计变更、会计差错。

五、税项

税 种	税 率
增值税	应税收入的6%
营业税	应税收入的5%、3%；注1
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2、3
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注1：根据财政部、国家税务总局关于广播电视村村通税收政策的通知（财税[2007]17号）的规定：“对经营有线电视网络的单位从农村居民用户取得的有线电视收视费收入和安装费收入，3年内免征营业税，执行时间为2007年1月1日至2009年12月31日。”

根据财政部、国家税务总局关于陕西省有线数字电视收入免征营业税的通知（财税[2007]55号）的规定：“对陕西省广播电视信息网络股份有限公司按照《陕西省物价局关于全省数字电视基本收视维护费标准的通知》（陕价经发[2006]84号）规定标准收取的有线电视基本收视维护费，自2007年1月1日至2009年12月31日免征营业税。”

本公司2007年度使用非公开发行募集资金收购关联方陕西省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称广电股份）有线电视网络资产，其2007年8月1日后产生的收益归本公司所有，按照上述文件从农村居民用户取得的有线电视收视费收入和安装费收入和数字电视基本收视维护费免征营业税，2008年数字电视基本收视维护费免税尚需审批。

注2：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后企业的若干税收政策问题的通知（财税[2005]1号）的规定：“经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税，执行期限为2004年1月1日至2008年12月31日”。依据财政部、海关总署、国家税务总局关于公布第

二批不在试点地区的文化体制改革试点单位名单和新增试点地区名单的通知（财税〔2007〕36号），宝鸡广电网络传媒有限责任公司（以下简称宝鸡广电）享受该项税收优惠。经宝鸡市地方税务局直属征收分局宝地税分发〔2007〕66号文批复：免征该公司2006年度企业所得税，以后年度需逐年审核确认。

注 3：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

1、纳入合并范围子公司情况：

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	100%	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

注：根据本公司与关联方广电股份2007年签订的《股权转让协议》，本公司以宝鸡广电2007年度审计报告净资产为依据收购广电股份所持16%股权。股权收购完成后，本公司对宝鸡广电持股比例由84%变为100%，该部分股权收购价格为17,074,863.17元，2008年6月20日宝鸡广电股权变更登记及企业法人营业执照变更已完成，公司类型由原来的“有限责任公司”变更为“有限责任公司（法人独资）”。

七、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	2008年6月30日	2007年12月31日
现 金	483,340.88	326,528.39
银行存款	275,915,053.94	631,139,104.04
其他货币资金	74,866.31	197.80
合 计	276,473,261.13	631,465,830.23

注：期末货币资金减少较大的原因系本公司支付资产收购价款所致。

2、应收账款

账龄	2008年6月30日			2007年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	7,947,209.25	78.72%	243,576.28	22,943,908.31	79.89%	688,317.25
1—2年	289,838.54	2.87%	14,491.93	3,051,143.38	10.61%	152,557.17
2—3年	1,056,814.17	10.47%	158,522.13	1,096,006.80	3.82%	170,353.57
3—4年	516,645.20	5.12%	154,993.56	1,003,870.00	3.49%	473,221.00
4—5年	140,000.00	1.39%	70,000.00	629,194.55	2.19%	314,597.28
5年以上	144,784.55	1.43%	144,784.55			
合计	10,095,291.71	100.00%	786,368.45	28,724,123.04	100.00%	1,799,046.27

注：期末应收账款中无持股5%以上股东单位欠款。

3、预付款项

账龄	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	90,010,711.49	96.22%	52,458,837.88	91.80%
1--2年	2,189,881.74	2.34%	3,683,949.28	6.45%
2--3年	816,501.02	0.87%	524,325.30	0.92%
3年以上	535,349.37	0.57%	475,457.09	0.83%
合计	93,552,443.62	100.00%	57,142,569.55	100.00%

注：期末预付账款中无持有本公司5%以上股权的股东单位预付款项。

4、其他应收款

账龄	2008年6月30日			2007年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	10,303,401.02	37.19%	309,102.03	4,591,115.34	18.49%	137,733.46
1—2年	4,396,818.94	15.87%	219,840.95	2,928,742.55	11.79%	146,437.13
2—3年	1,172,415.58	4.23%	175,862.34	2,497,005.13	10.05%	372,750.77
3—4年	2,189,547.47	7.91%	656,864.24	2,537,125.05	10.22%	779,161.62
4—5年	3,062,442.29	11.06%	1,531,221.15	8,540,134.53	34.39%	4,270,067.27
5年以上	6,572,635.85	23.74%	6,572,635.85	3,739,750.69	15.06%	3,739,750.69
合计	27,697,261.15	100.00%	9,465,526.56	24,833,873.29	100.00%	9,445,900.94

注：期末其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

5、存货

(1) 帐面价值

项 目	2008 年 6 月 30 日		2007 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	216.00	216.00	216.00	216.00
原材料	113,406,373.42		134,603,683.06	
在产品	1,003,924.32	999,953.32	1,003,924.32	999,953.32
低值易耗品	218,141.37		414,987.00	
合 计	114,628,655.11	1,000,169.32	136,022,810.38	1,000,169.32

(2) 存货跌价准备

项 目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 6 月 30 日
库存商品	216.00			216.00
原材料				
在产品	999,953.32			999,953.32
低值易耗品				
合 计	1,000,169.32	0.00		1,000,169.32

6、长期股权投资

(1) 分类列示

项 目	2008 年 6 月 30 日		2007 年 12 月 31 日	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对联营企业的投资	2,140,714.13		2,861,497.91	
对其他企业的投资				
合 计	2,140,714.13		2,861,497.91	

(2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	投资比例	投资金额	核算方法
北京泽万达影像技术有限公司	45.54%	4,306,500.00	权益法
合 计		4,306,500.00	

联营企业基本情况:

被投资单位名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	主营业务
北京泽万达影像技术有限公司	北京市	945.65 万人民币	4,306,500.00	45.54%	影视后期制作

①按权益法核算的本期变动

被投资单位名称	期初余额	本期增加投资	本期减少投资	损益调整	本期分得现金红利	期末余额
北京泽万达影像技术有限公司	2,861,497.91			-720,783.78		2,140,714.13
合计	2,861,497.91			-720,783.78		2,140,714.13

②按权益法核算的累计变动

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	累计减少投资额	被投资单位权益累计增减额	累计分得现金红利	期末余额
北京泽万达影像技术有限公司	2,850,000.00	1,456,500.00		-2,165,785.87		2,140,714.13
合计	2,850,000.00	1,456,500.00		-2,165,785.87		2,140,714.13

7、固定资产

项目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
固定资产原值				
房屋建筑物	184,701,845.38	1,404,105.74		186,105,951.12
机器设备	529,423,149.47	15,546,968.44	36,900.00	544,933,217.91
运输设备	50,461,917.88	7,055,575.16	251,743.00	57,265,750.04
专用设备	1,196,686,137.82	27,054,742.08		1,223,740,879.90
其他设备	268,699,780.07	16,078,255.98		284,778,036.05
合计	2,229,972,830.62	67,139,647.40	288,643.00	2,296,823,835.02
累计折旧				
房屋建筑物	19,591,065.93	5,177,671.56		24,768,737.49
机器设备	157,920,510.04	14,735,438.01	20,449.08	172,635,498.97
运输设备	13,599,807.43	6,451,313.77	182,459.09	19,868,662.11
专用设备	254,778,037.03	37,738,436.44		292,516,473.47
其他设备	76,999,166.78	12,514,237.23		89,513,404.01
合计	522,888,587.21	76,617,097.01	202,908.17	599,302,776.05
固定资产净值	1,707,084,243.41			1,697,521,058.97

8、在建工程

工程项目名称	2007年12月31日	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	2008年6月30日
宽带网建设	71,822,773.12	338,556.76	2,747,627.34	1,650.00	69,412,052.54
网络改造工程	48,598,241.01	3,298,839.97	15,569.91		51,881,511.07

网络干线建设	46,347,942.29	3,128,928.33	158,542.94		49,318,327.68
网络专网建设	4,824,665.89	8,613,968.25	137,295.86		13,301,338.28
有线电视工程	35,792,474.93	3,916,619.30	93,138.22	20,135.50	39,595,820.51
机房安装工程	406,256.05	677,070.81			1,083,326.86
网络工程	42,072,898.44	1,494,610.71			43,567,509.15
办公楼工程	22,766,384.43	6,038,665.63	709,576.32	704,269.09	27,391,204.65
管道工程	2,926,448.52	2,244,396.93	91,497.00		5,079,348.45
其他	23,882,215.29	2,654,591.23			26,536,806.52
合计	299,440,299.97	32,406,247.92	3,953,247.59	726,054.59	327,167,245.71

9、无形资产

项 目	2007年12月31日	本年增加	本年减少	2008年6月30日
一、原价合计	102,038,247.79	814,024.09		102,852,271.88
其中：2007年—2011年广告代理权	85,000,000.00			85,000,000.00
渭南体育馆土地使用权	12,194,100.00			12,194,100.00
土地使用权	659,000.00	704,269.09		1,363,269.09
软件	4,095,147.79	109,755.00		4,204,902.79
市区电子地图	90,000.00			90,000.00
二、累计摊销额合计	19,312,528.21	9,052,392.28		28,474,675.49
其中：2007年—2011年广告代理权	17,000,000.00	8,500,000.00		25,500,000.00
渭南体育馆土地使用权	975,528.04	12,194.08		1,097,477.12
土地使用权	46,611.43	8,937.52		55,548.95
软件	1,243,138.74	516,260.68		1,759,399.42
市区电子地图	47,250.00	15,000.00		62,250.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	287,961.30			287,961.30
其中：2007年—2011年广告代理权				
渭南体育馆土地使用权				
土地使用权				
软件	287,961.30			287,961.30

市区电子地图		
四、无形资产账面价值合计	82,437,758.28	74,089,635.09
其中：2007年—2011年广告代理权	68,000,000.00	59,500,000.00
渭南体育馆土地使用权	11,218,571.96	11,096,622.88
土地使用权	612,388.57	1,307,720.14
软件	2,564,047.75	2,157,542.07
市区电子地图	42,750.00	27,750.00

10、长期待摊费用

项 目	2007年12月31日	本年增加	本年减少	2008年6月30日
合 计	48,207,939.21	6,381,837.38	8,402,564.20	46,187,212.39
其中：1、数字电视分配网改造	18,507,140.87	4,712,511.61	986,428.83	22,233,223.65
2、正常分配网改造	7,856,588.34	318,338.91	1,143,127.37	7,031,799.88
3、收购小片网购价	11,974,642.26	647,551.88	3,525,580.58	9,096,613.56
4、机房、办公用房装修	2,565,972.17	125,792.71	676,341.56	2,015,423.32
5、专网改造支出	1,598,033.43	416,587.09	9,137.75	2,005,482.77
6、其他	5,705,562.14	161,055.18	2,061,948.11	3,804,669.21

11、递延所得税资产

项 目	2008年6月30日	2007年12月31日
坏帐准备	1,545,862.40	1,545,862.40
合 计	1,545,862.40	1,545,862.40

12、短期借款

借款类别	2008年6月30日	2007年12月31日	备 注
抵押借款			
担保借款	110,000,000.00	107,000,000.00	母公司提供连带责任保证
信用借款			
合 计	110,000,000.00	107,000,000.00	

13、应付账款

账 龄	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	184,291,707.94	59.09%	194,157,685.03	68.15%
1--2 年	84,364,882.20	27.05%	63,628,369.13	22.33%
2--3 年	26,990,357.64	8.65%	16,756,203.02	5.88%
3 年以上	16,213,799.44	5.21%	10,359,072.24	3.64%
合 计	311,860,747.22	100.00%	284,901,329.42	100.00%

注：期末应付账款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

14、预收账款

账 龄	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	86,833,671.90	96.78%	55,814,756.71	88.09%
1-2 年	178,926.00	0.20%	4,849,453.20	7.65%
2—3 年	651,043.00	0.73%	1,524,880.00	2.41%
3 年以上	2,059,943.50	2.29%	1,173,748.64	1.85%
合 计	89,723,584.40	100.00%	63,362,838.55	100.00%

注：期末预收账款中无预收持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

15、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,177,850.78	70,722,909.83	62,904,673.19	32,996,087.42
二、职工福利费		3,727,931.54	3,545,643.67	182,287.87
三、社会保险费	5,414,707.65	9,248,557.31	7,389,320.41	7,273,944.55
其中：1. 医疗保险费	621,485.11	2,127,333.79	2,136,990.46	611,828.44
2. 基本养老保险费	3,289,561.52	6,526,988.91	4,815,606.38	5,000,944.05
3. 年金缴费		0.00		
4. 失业保险费	1,484,600.52	504,583.75	312,093.41	1,677,090.86
5. 工伤保险费	19,060.50	33,041.80	59,693.71	-7,591.41
6. 生育保险费		56,609.06	64,936.45	-8,327.39

四、住房公积金	2,621,879.25	5,147,747.66	3,308,565.33	4,461,061.58
五、工会经费和职工教育经费	7,332,249.36	1,242,188.86	529,087.66	8,045,350.56
六、非货币性福利		562,481.00	555,404.00	7,077.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		0.00		
八、其他		504,571.48	362,927.07	141,644.41
合计	40,546,687.04	91,156,387.68	78,595,621.33	53,107,453.39

16、应交税费

税 项	2008年6月30日	2007年12月31日
增值税	0.01	934.75
营业税	4,041,018.48	3,826,256.61
城建税	748,062.56	733,709.89
企业所得税	14,935,964.23	7,618,070.60
个人所得税	114,062.98	234,463.97
房产税	1,276,379.25	1,286,078.02
土地使用税	761,768.15	758,644.61
教育费附加	279,155.66	271,911.17
水利建设基金	107,044.57	130,720.65
其他	60,360.41	2,496.26
合 计	22,323,816.30	14,863,286.53

17、其他应付款

账 龄	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	99,772,474.56	88.59%	1,155,238,421.37	98.93%
1-2 年	5,954,432.74	5.29%	7,367,095.84	0.63%
2—3 年	2,558,223.74	2.27%	1,421,727.27	0.12%
3 年以上	4,333,788.83	3.85%	3,739,234.74	0.32%
合 计	112,618,919.87	100.00%	1,167,766,479.22	100.00%

注： 期末其他应付款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

18、一年内到期的非流动负债

借款类别	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	备 注
抵押借款	50,000,000.00		收费权质押
担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00	母公司提供连带责任保证
信用借款			
合 计	60,000,000.00	10,000,000.00	

注：本年度一年内到期的非流动负债增加系承接广电股份银行借款作为收购资产支付对价所致，广电股份此等借款以收费权质押方式保证。

19、长期借款

借款类别	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	备 注
抵押借款	540,000,000.00		收费权质押
担保借款	200,000,000.00	200,000,000.00	母公司提供连带责任保证
信用借款			
合 计	740,000,000.00	200,000,000.00	

注：本年度长期借款增加系承接广电股份银行借款作为收购资产支付对价所致，广电股份此等借款以收费权质押方式保证。

20、股本（单位：股）

项 目	本次变动增减（+、-）						2008年6月30日
	2007年12月31日	配 送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份							
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							
二、有限售条件流通股							

1、发起人股份	79,255,630.00	37,569,013	-16,640,609	20,928,404	100,184,034.00
其中：国家持有股份	79,255,630.00	37,569,013	-16,640,609	20,928,404	100,184,034.00
境内法人持有股份					
境外法人持有股份					
其 他					
2、募集法人股份	51,200,000.00		-51,200,000	-51,200,000	
3、内部职工股					
4、优先股或其他					
有限售条件流通股份合计	130,455,630.00	37,569,013	-67,840,609	-30,271,596	100,184,034.00
三、无限售条件流通股份					
1、人民币普通股	77,916,610.00	87,454,331	67,840,609	155,294,940	233,211,550.00
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
无限售条件流通股份合计	77,916,610.00	87,454,331	67,840,609	155,294,940	233,211,550.00
四、非公开发行待确认股份					
1、发起人认购的股份					
其中：国家持有股份					
境内法人持有股份					
境外法人持有股份					
其 他					
2、募集法人认购的股份					
3、内部职工股					
4、优先股或其他					
非公开发行待确认股份合计					
五、股份总数	208,372,240.00	125,023,344		125,023,344	333,395,584.00

注：本公司2008年1月17日解除限售股数67,840,609股，根据公司2008年5月14日召开的2007年度股东大会审议通过了资本公积转增股本预案，以2007年12月31日总股本208,372,240为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，股本变动2008年6月26日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（2008）074号验资报告。

2008年6月4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333,395,584.00元，截止2008年8月5日工商变更登记已办理完毕。

21、资本公积

项 目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
股本溢价	781,583,433.55		125,023,344.00	656,560,089.55
其他资本公积	6,732,966.62			6,732,966.62
合 计	788,316,400.17	0.00	125,023,344.00	663,293,056.17

注：本公司本年度实施资本公积转增股本，以2007年12月31日总股本208,372,240为基数，向全体股东以资本公积每10股转增6股，减少资本公积125,023,344.00元。

22、盈余公积

项 目	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年6月30日
法定盈余公积	15,475,895.42			15,475,895.42
任意盈余公积				
合 计	15,475,895.42	0.00		15,475,895.42

23、未分配利润

项 目	2008年6月30日	2007年12月31日
归属于母公司所有者净利润	50,171,759.31	41,009,833.21
加：年初未配利润	93,866,887.32	56,065,932.56
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润	144,038,646.63	97,075,765.77
减：提取法定盈余公积金		3,208,878.45
提取法定公益金		
可供股东分配的利润	144,038,646.63	93,866,887.32
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	1,539,408.00	
期末未分配利润	142,499,238.63	93,866,887.32

24、少数股东权益

单位明细	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	注释
陕西省广播电视信息网络股份有限公司		17,074,863.16	注(1)
李 鹏	137,010.84	76,307.50	注(2)
合 计	137,010.84	17,151,170.66	

注：(1) 系子公司宝鸡广电股东，2007 年 12 月 31 日持股比例 16%，本报告期本公司完成对其 16% 股权的收购；

(2) 系子公司西安广才股东，持股比例 17.5%。

25、营业收入

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
广告代理收入	49,023,897.16	119,820,109.29
有线电视收入	369,614,290.99	17,668,670.00
影视收入		695,380.00
其他收入	466,757.50	326,631.00
合 计	419,104,945.65	138,510,790.29

注：本期营业收入增加较大的原因系本公司收购关联方广电股份所属有线电视网络资产，依据双方签署的相关协议自2007年8月1日起该部分资产经营成果和现金流量由本公司享有所致。

26、营业成本

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
广告代理成本	36,767,922.87	99,450,690.71
有线电视成本	224,595,332.83	6,396,906.80
影视成本		969,192.98
其他成本	71,834.21	69,660.60
合 计	261,435,089.91	106,886,451.09

注：本期营业成本增加较大的原因系本公司收购关联方广电股份所属有线电视网络资产，依据双方签署的相关协议自2007年8月1日起该部分资产经营成果和现金流量由本公司享有所致。

27、营业税金及附加

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
营业税	8,037,437.42	1,597,784.00
城市维护建设税	525,458.38	111,844.88
教育费附加	241,039.53	47,933.51

其他		3,808.38
合 计	8,803,935.33	1,761,370.77

28、财务费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息支出	23,022,346.51	2,764,150.00
减：利息收入	2,437,418.05	3,580,639.82
金融机构手续费	448,050.18	9,435.83
汇兑损益		
合 计	21,032,978.64	-807,053.99

29、资产减值损失

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
坏账损失	-738,956.19	
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他减值损失		
合 计	-738,956.19	0.00

30、投资收益

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
股票投资收益	2,351,255.56	5,758,236.53
债权投资收益		
其中：债券收益		
其他债权投资收益		
以成本法核算得被投资单位宣告分派的利润		
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-720,783.78	
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
委托理财收益		
委托贷款收益		
计提的投资减值准备		
其他投资收益		
合 计	1,630,471.78	5,758,236.53

31、营业外收入

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		17,571.74
其中：固定资产处置利得		17,571.74
补贴收入		
债务重组利得	192,436.38	101,669.93
股权投资利得		
罚款收入		
出售废旧物资收入		
其 他	22,240.00	
合 计	214,676.38	119,241.67

32、营业外支出

项 目	2008 年 6 月	2007 年 6 月
非流动资产处置损失合计	85,322.83	

其中：处置固定资产净损失	85,322.83	
捐赠支出	113,344.2	
罚款支出	29,664.64	
非常损失	3,941,271.98	1,000.00
债务重组损失		
赔偿违约金		
其他	162,538.45	
合 计	4,332,142.10	1,000.00

33、所得税费用

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
当期所得税费用	7,317,893.63	1,324,823.74
递延所得税费用		
合 计	7,317,893.63	1,324,823.74

34、现金流量表补充资料

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	50,232,462.66	12,864,478.20
加：资产减值准备	-738,956.19	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,414,188.84	6,009,461.75
无形资产摊销	9,052,392.28	8,664,480.54
长期待摊费用摊销	8,402,564.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	85,322.83	-17,571.74
固定资产报废损失	3,904,515.86	
公允价值变动损失		
财务费用	23,022,346.51	2,738,150.00
投资损失(减：收益)	-1,630,471.78	-5,758,236.53
递延所得税资产减少(减：增加)		
递延所得税负债增加(减：减少)		

存货的减少（减：增加）	21,394,155.27	-2,391,074.95
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,879,610.92	-17,060,351.65
经营性应付项目的增加（减：减少）	80,190,378.51	1,643,664.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,449,288.07	6,692,999.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	276,473,261.13	719,694,133.07
减：现金的期初余额	631,465,830.23	906,484,710.55
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	-354,992,569.10	-186,790,577.48

八、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

账龄	2008年6月30日			2007年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	7,993,708.43	90.07%	239,811.25	19,080,669.11	85.83%	572,420.07
1—2年	272,702.14	3.07%	13,635.11	674,626.78	3.03%	33,731.34
2—3年	82,432.37	0.93%	12,364.86	1,089,003.80	4.90%	163,350.57
3—4年	241,142.22	2.72%	72,342.67	758,070.00	3.41%	227,421.00
4—5年	140,000.00	1.58%	70,000.00	629,194.55	2.83%	314,597.28
5年以上	144,784.55	1.63%	144,784.55			
合计	8,874,769.71	100.00%	552,938.44	22,231,564.24	100.00%	1,311,520.26

注：期末应收账款中无持股5%以上股东单位欠款。

2、预付款项

账 龄	2008年6月30日		2007年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	89,519,775.49	96.19%	51,865,472.59	91.74%
1—2 年	2,189,881.74	2.35%	3,671,058.28	6.49%
2—3 年	816,501.02	0.88%	524,325.30	0.93%
3 年以上	535,349.37	0.58%	475,457.09	0.84%
合 计	93,061,507.62	100.00%	56,536,313.26	100.00%

注：期末预付账款中无持有本公司5%以上股权的股东单位预付款项。

3、应收股利

项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
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，本公司前期已收到宝鸡广电支付的股利200万元。

4、其他应收款

账 龄	2008年6月30日			2007年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	10,030,998.91	36.86%	300,929.96	4,538,428.72	18.58%	136,152.86
1—2 年	4,396,818.94	16.16%	161,328.03	2,809,721.90	11.50%	140,486.10
2—3 年	1,152,415.58	4.23%	172,862.34	2,472,409.33	10.12%	369,061.40
3—4 年	2,183,747.47	8.02%	65,5124.24	2,430,264.60	9.95%	729,079.39
4—5 年	2,878,685.84	10.58%	1,439,342.92	8,536,134.53	34.95%	4,268,067.27
5 年以上	6,572,635.85	24.15%	6,572,635.85	3,639,750.69	14.90%	3,639,750.69
合 计	27,215,302.59	100.00%	9,302,223.34	24,426,709.77	100.00%	9,282,597.71

注：(1) 期末其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

5、长期股权投资

(1) 分类列示

项 目	2008 年 6 月 30 日		2007 年 12 月 31 日	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备

对子公司的投资	77,032,726.12	59,957,862.95
对联营企业的投资	2,140,714.13	2,861,497.91
对其他企业的投资		
合 计	79,173,440.25	62,819,360.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资变动情况

被投资单位名称	投资比例	初始投资	追加投资	期初余额	本期增加	本期分得现金红利	期末余额
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	84%	56,657,862.95		56,657,862.95	17,074,863.17		73,732,726.12
西安广才科技有限责任公司	82.50%	3,300,000.00		3,300,000.00			3,300,000.00
合 计		59,957,862.95		59,957,862.95	17,074,863.17		77,032,726.12

(3) 按权益法核算的长期股权投资变动情况

被投资单位名称	投资比例	期初余额	本期增加投资	本期减少投资	损益调整	本期分得现金红利	期末余额
北京泽万达影像技术有限公司	45.54%	2,861,497.91			-720,783.78		2,140,714.13
合 计		2,861,497.91			-720,783.78		2,140,714.13

6、营业收入

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
广告代理收入	49,023,897.16	119,820,109.29
有线电视收入	339,188,836.49	
其他收入	466,757.50	326,631.00
合 计	388,679,491.15	120,146,740.29

7、营业成本

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
广告代理成本	36,767,922.87	99,450,690.71
有线电视成本	212,267,905.20	
其他成本	71,834.21	69,660.60
合 计	249,107,662.28	99,520,351.31

8、投资收益

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月

股票投资收益		5,758,236.53
债权投资收益		
其中：债券收益		
其他债权投资收益		
以成本法核算得被投资单位宣告分派的利润		
年末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-720,783.78	
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
委托理财收益		
委托贷款收益		
计提的投资减值准备		
其他投资收益		
合 计	-720,783.78	5,758,236.53

9、现金流量表补充资料

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	37,599,454.80	7,517,443.25
加：资产减值准备	-738,956.19	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,092,184.09	1,143,366.41
无形资产摊销	9,051,198.41	8,621,941.02
长期待摊费用摊销	8,374,949.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失	3,904,515.86	
公允价值变动损失		
财务费用	22,799,394.01	2,609,500.00
投资损失（减：收益）	720,783.78	-5,758,236.53
递延所得税资产减少（减：增加）		

递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	21,337,155.13	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-34,656,843.74	-17,104,712.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	86,179,710.38	4,930,801.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,663,546.40	1,960,102.88
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	268,740,039.24	714,297,365.89
减：现金的期初余额	626,248,960.67	904,622,200.98
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	357,508,921.43	190,324,835.09

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

（1）存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	西安市长安南路336号	全省广播电视网络规划建设管理等	第一大股东	有限责任	王广群
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	宝鸡市中山东路270号	宝鸡市有线电视网络规划建设管理等	全资子公司	有限责任	谢建钢
西安广才科技有限责任公司	西安高新一路15号中航大厦八层	计算机软件开发等	子公司	有限责任	韩雁斌

注：本公司第一大股东陕广电法定代表人由任贤良变更为王广群，2008年7月7日工商登记变更手续已办理完毕。

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2007年12月31日	本年增加	本年减少	2008年6月30日
------	-------------	------	------	------------

陕西省广播电视信息网络有限责任公司	658,498,200.00	658,498,200.00
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	67,449,836.84	67,449,836.84
西安广才科技有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位名称	2007 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2008 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	76,672,245.00	36.8%	45,035,187				121,707,432.00	36.51%
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	56,657,862.95	84%	10,791,973.89	16%			67,449,836.84	100%
西安广才科技有限责任公司	3,300,000.00	82.5%					3,300,000.00	82.5%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本企业的联系
陕西黄河科技有限责任公司	受同一大股东控制的子公司
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一大股东控制的子公司
北京泽万达影像技术有限公司	联营企业

(二) 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	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日
应收款项	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	0.00	5,824,845.80
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	88,763,541.74	1,145,617,121.70

(2) 关联方交易事项

A、陕西省广播电视信息网络有限责任公司：

陕西省广播电视信息网络有限责任公司为本公司期末短期借款 10,000 万元和一年内到期的非流动负债 1,000 万元、长期借款 20,000 万元提供连带责任保证。

B、陕西省广播电视信息网络股份有限公司：

①2007 年 12 月 31 日，本公司欠广电股份资产收购及其他款项 1,145,617,121.70 元，本年度本公司以募集资金及承接其银行借款方式支付对价，截止 2008 年 6 月 30 日，本公司尚欠广电股份款项 88,763,541.74 元。

②2007 年 12 月 31 日，本公司子公司宝鸡广电应收广电股份结算落地费收入 5,824,845.80 元，截止 2008 年 6 月 30 日，该款项已全部收回。

十、或有事项

截止2008年6月30日，本公司为子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司短期借款1,000万元提供连带责任保证，宝鸡广电取得短期借款1000万元。

十一、承诺事项

本公司没有在报告期发生或以前期间发生持续到报告期的应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无其他资产负债表日后应披露的资产负债表日后事项。

十三、重要事项

（一）收购资产实施情况

2007 年 12 月 6 日，本公司第五届董事会第四十次会议审议通过了关于签订《有线电视网络资产收购补充协议》的议案、关于签订《数字电视用户转让协议》的议案、关于收购“省干网”有线电视网络资产的议案，确定以 2007 年 7 月 31 日为有线电视网络资产、数字电视用户、“省干网”资产（简称“目标资产”）交易日，2007 年 7 月 31 日后目标资产产生的收益归本公司所有，目标资产收购价格为 1,636,614,317.91 元（其中有线电视网络资产的收购价格为 1,459,566,617.22 元，数字电视用户的转让价格为 64,150,593.80 元、“省干网”收购价格 112,897,106.89 元）。

本公司2007年与广电股份签定了《股权转让协议》，本公司以宝鸡广电2007年度审计报告净资产为依据收购广电股份所持16%股权，该部分股权收购价格为17,074,863.17元。

截止2008年6月30日，本公司实施资产收购向广电股份累计支付募集资金837,800,000.00元。

（二）解除与陕西电视台签订的广告代理协议

本公司于2008年6月30日与陕西电视台签订了《解除广告代理协议》，协议约定：“解除双方于2006年3月14日签订的《关于购买部分频道广告业务全面独家代理权的协议》，自本协议签订之日起陕西电视台收回出售给本公司的第1、2、3、4四个频道的5年期（2007年-2011年）剩余年限期间广告业务全面独家代理权，双方对代理期间所发生的业务进行结算”，该协议已经本公司董事会通过，自2008年6月30日生效。

截止2008年6月30日，本公司购买的广告代理权摊余价值为5950万元，由于广告代理业务自2008年7月1日起退出本公司，目前本公司与电视台正在进行清算，清算期间，该项无形资产作为本公司无形资产管理。

十四、利润分配

经本公司第六届董事会第十次会议决议，公司本半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

十五、其他补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答—非经常性损益》（2007 修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	本期数	上年同期数
一、非经常性收益		
非流动资产处置收益		119,241.67
超越审批权限和无正式批准文件的 税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助		
营业外收入中的其他项目	214,676.38	
期末福利费余额冲回		
小 计	214,676.38	119,241.67
二、非经营性支出		
非流动资产处置损失	85,322.83	
捐赠支出	113,344.20	1,000.00
营业外支出中的其他项目	4,133,475.07	
其他		
小 计	4,332,142.10	1,000.00
影响利润总额	-4,117,465.72	118,241.67
减：所得税	-568,486.42	15,250.49
影响净利润	-3,548,979.30	102,991.18
影响少数股东损益		2,651.48
影响归属于母公司股东净利润	-3,548,979.30	100,339.70

2、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 修订）的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

2008年6月	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
归属于公司普通股股东的净利润	4.35	4.44	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.65	4.75	0.16	0.16

2007 年 6 月	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
归属于公司普通股股东的净利润	1.10	1.10	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.09	1.09	0.04	0.04

十六、财务报告的批准

本公司2008年半年度财务报告经本公司第六届董事会第十次会议批准报出。

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇八年八月二十一日