

陕西广电网络传媒股份有限公司

600831

2009 年半年度报告



二零零九年八月二十日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
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.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	16
八、备查文件目录.....	16

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；

节目运营公司：陕西广电传媒节目运营有限公司，本公司的全资子公司。

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十九次会议审议通过了本半年度报告。董事杜金科先生、赵浩义先生因公出差授权委托董事吕晓明先生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、公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

5、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

6、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负责人李新娟女士声明：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：2009 年 1 月 23 日

公司法人营业执照注册号：610100100043567

公司税务登记号码：610102220601086

组织机构代码：22060108-6

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	2,747,247,364.80	2,615,482,399.85	5.04
所有者权益 (或股东权益)	1,179,640,526.04	1,149,597,912.96	2.61
每股净资产	2.72	2.65	2.64
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业利润	52,198,027.67	61,667,822.01	-15.36
利润总额	52,577,464.06	57,550,356.29	-8.64
净利润	46,712,399.64	50,171,759.31	-6.90
扣除非经常性损益的净利润	46,428,857.72	53,720,738.61	-13.57
基本每股收益	0.108	0.116	-6.90
扣除非经常性损益的基本每股 收益	0.107	0.124	-13.71
稀释每股收益	0.108	0.116	-6.90
扣除非经常性损益的稀释每股 收益	0.107	0.124	-13.71
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	3.960	4.345	减少 0.385 个百分点
净资产收益率 (加权平均) (%)	3.982	4.436	减少 0.454 个百分点
扣除非经常性损益后净资产收 益率 (全面摊薄) (%)	3.936	4.653	减少 0.717 个百分点

扣除非经常性损益后净资产收益率（加权平均）（%）	3.958	4.749	减少 0.791 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	218,429,873.29	240,449,288.07	-9.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.504	0.55	-8.36

注：（1）所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于上市公司普通股股东的数据填列。

（2）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	1,671,749.50
营业外支出	1,292,313.11
所得税影响数	95,894.47
合 计	283,541.92

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	100,184,034	30.05			+7,968,000	-73,624,034	-65,656,034	34,528,000	7.97
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	100,184,034	30.05			+7,968,000	-73,624,034	-65,656,034	34,528,000	7.97
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	233,211,550	69.95			+92,050,675	+73,624,034	+165,674,709	398,886,259	92.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	233,211,550	69.95			+92,050,675	+73,624,034	+165,674,709	398,886,259	92.03
三、股份总数	333,395,584	100			+100,018,675	0	+100,018,675	433,414,259	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%。2009年1月19日，陕广

电股改形成的有限售条件流通股 73,624,034 股上市流通。上市公告刊登在 2009 年 1 月 13 日《上海证券报》。

(2) 根据 2008 年年度股东大会决议，公司实施资本公积金转增股本方案：以 2008 年 12 月 31 日总股本 333,395,584 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 100,018,675 股，转增股份于 2009 年 5 月 15 日上市。实施公告刊登在 2009 年 5 月 8 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 433,414,259 股计算的公司 2008 年度基本每股收益为 0.10 元、2008 年第一季度基本每股收益为 0.052 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
2010 年 1 月 18 日	34,528,000	0	433,414,259	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	33,989 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	36.47	158,055,472	34,528,000	0
银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.66	11,547,775	0	0
上海东方明珠(集团)股份有限公司	境内非国有法人	2.53	10,970,000	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	2.42	10,487,974	0	0
华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	2.31	10,003,732	0	0
招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.77	7,674,810	0	0
南方稳健成长证券投资基金	境内非国有法人	1.77	7,656,127	0	0
南方稳健成长贰号证券投资基金	境内非国有法人	1.73	7,512,190	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	1.51	6,554,600	0	0
招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.48	6,393,712	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	123,527,472		人民币普通股		
银华优质增长股票型证券投资基金	11,547,775		人民币普通股		
上海东方明珠(集团)股份有限公司	10,970,000		人民币普通股		
东方精选混合型开放式证券投资基金	10,487,974		人民币普通股		
华夏大盘精选证券投资基金	10,003,732		人民币普通股		
招商优质成长股票型证券投资基金	7,674,810		人民币普通股		
南方稳健成长证券投资基金	7,656,127		人民币普通股		
南方稳健成长贰号证券投资基金	7,512,190		人民币普通股		
华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,554,600		人民币普通股		

招商核心价值混合型证券投资基金	6,393,712	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、第五、九名无限售条件股东均为华夏基金管理公司旗下基金；第六、十名无限售条件股东均为招商基金管理公司旗下基金；第七、八名无限售条件股东均为南方基金管理公司旗下基金；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	34,528,000	2010-1-18	34,528,000	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

2009 年 1 月 14 日，公司召开二零零九年第一次临时股东大会，审议通过了关于李琦先生申请辞去公司董事职务的议案。相关公告刊登在 2009 年 1 月 15 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

公司所处的有线电视行业产业环境发生较大变化。首先是产业竞争加剧，表现在三个方面：一是“三网融合”趋势日益显著。2009年5月19日，国务院国发[2009]26号文《关于2009年深化经济体制改革工作意见》，要求落实国家相关规定，推动广电和电信企业的相互进入，加快了“三网融合”步伐。二是IPTV、3G业务的推广，对相对传统的有线电视消费习惯造成巨大冲击，侵蚀了有线电视用户群体。三是直播卫星中星九号的发射成功，对有线电视行业发展形成空间障碍。第二是产业发展政策环境良好。国家先后出台文化产业发展优惠政策，明确了相关的税收扶持政策，缓解有线电视行业发展的资金压力，有利于有线电视行

业盈利水平的提升。第三是全国各省市有线电视网络整合进程加速，跨区域合作趋势明显，形成有线电视行业规模优势。

报告期内，公司实现营业收入 48,113.32 万元，同比增长 14.8%，其主要原因是有线电视用户数增加，尤其是公司在全省范围内全面推进数字电视整体转换，数字电视用户数量增长较快，数字电视业务收入增幅明显。截止 2009 年 6 月 30 日，公司拥有有线电视（含数字电视）用户 427 万户；数字电视用户 158 万户，较上年末新增用户 49 万户，与去年同期 13 万户相比增幅为 277%。用户发展带来营业收入增长的同时，成本费用也相应增加，本报告期营业成本 30,710.09 万元，同比增长 17.47%，毛利率略有下降。报告期实现营业利润 5,219.80 万元、净利润 4,671.24 万元，分别较同期下降 15.36%、6.90%。

（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

	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	48,089.37	30,706.06	36.15	30.11	36.72	减少 3.09 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

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
关中地区	357,776,073.30	8.67
陕南地区	58,181,794.81	34.82
陕北地区	65,175,341.15	39.54

3、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。

4、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。

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主营业务及其结构未发生重大变化。

6、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。

报告期主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润构成与上年度相比未发生重大变化。

8、公司在经营中出现的问题、困难及应对措施

(1) 数字化整体转换带来的挑战

数字电视整体转换是公司发展的机遇，同时也给公司带来了巨大的挑战，主要体现在：一是现阶段如何既要满足广电社会公益性的行业特质，又要实现企业利益价值最大化的市场需要，寻求业务发展与投入产出的均衡点。对此，公司一方面推行全面预算管理严格控制成本费用，另一方面通过制定以资产收益为重点的绩效考核机制来提高收益水平。二是整转完成后如何借助新技术加快网络升级；如何利用数字化网络加快新业务开展、新市场开发；如何打造新的利润增长点成为公司发展的亟待破解的问题。对此，公司已与杭州摩托罗拉科技有限公司等单位成立联合实验室共同研发、生产统一技术方案的数字电视机顶盒，实现统一平台、统一应用、统一维护、统一管理、降低机顶盒成本，并为后数字化时代增值业务开发奠定基础。

(2) 市场竞争日益加剧需不断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，开创数字电视消费新理念，使电视成为家庭多媒体终端，稳固并扩大用户群体，提升综合竞争实力。

9、下半年工作计划

下半年，公司将继续全面推进全省数字电视整转工作进程，力争到年底数字电视用户达到 200 万户；积极开展数字电视增值业务，做好付费节目营销；严格控制各项成本费用支出，确保公司年度经营计划的实现。

(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。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。截止本报告期末，本公司募集资金已基本使用完毕，余额仅为 10.1 万元。

2、募集资金承诺项目情况

募集资金承诺用于收购全省十一地市有线电视网络资产。截止本报告披露日，除仅剩一处房产正在办理过户手续外，承诺项目已实质完成。

3、非募集资金项目情况

(1) 向宝鸡广电追加投资

报告期内，根据公司集团化战略发展的需要，为提高区域网络运营管理能力，公司对宝鸡分公司、杨凌分公司、宝鸡广电进行机构整合：将宝鸡分公司（剥离陈仓支公司）、杨凌分公司整体资产债务、人员、业务追加投入宝鸡广电，将陈仓支公司变更为直属支公司。公司聘请西安希格玛有限责任会计师事务所对宝鸡市（除陈仓区）、杨陵区两个市、区分公司以 2008 年 12 月 31 日为审计基准日进行了审计，并出具了希会审字（2009）0082 号《审计报告》。公司以上述资产经审计的净资产 7,314.05 万元向宝鸡广电追加投资，其中 5255 万

元作为资本金投入，其余 2059 万元作为资本公积。此次增资后，宝鸡广电注册资本将变更为 1.2 亿元，仍为本公司全资子公司。此工商变更手续已于 2009 年 4 月 20 日办理完毕。

(2) 对外投资参股茁壮网络

报告期内，本公司出资 1300 万元参与认购深圳市茁壮网络技术有限公司（简称“茁壮网络”）新增股份，以每股 10 元认购 130 万股，认购股份数占茁壮网络增资后总股本的 1.56%。茁壮网络成立于 2000 年，是一家数字电视软件开发与服务的高科技民营企业，注册地在深圳市罗湖区，法定代表人徐国胜，注册资本 7500 万元，经营范围：电脑软件、网络的技术开发；信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务（具体按深贸进准字第 [2001]1451 号资格证书办理）；计算机硬件的销售。2009 年 6 月 26 日该公司已办理完毕工商变更登记手续。

(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	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增 减
预付款项	68,620,573.28	12,775,767.20	437.12%
长期股权投资	13,000,000.00	3,465,388.79	275.14%

说明：

预付款项增加系预付供应商货款所致；

长期股权投资增加系投资 1300 万元参股茁壮网络公司所致；

单位：人民币元

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增 减
应交税费	12,276,325.77	7,347,375.62	67.08%
其他应付款	59,679,983.24	28,377,035.28	110.31%
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	-100.00%
股本	433,414,259.00	333,395,584.00	30.00%
资本公积	563,767,661.37	663,786,336.37	-15.07%
少数股东权益	91,860.39	185,085.98	-50.37%

说明：

应交税费增加系预提上半年企业所得税、代扣代缴个人红利所得税；

其他应付款增加系尚未支付的网络运行维护费等；

一年内到期的非流动负债减少系公司偿还银行贷款所致；

股本增加、资本公积减少系报告期内公司实施 2008 年度资本公积金转增股本方案所致；

少数股东权益减少系报告期内公司控股子公司西安广才亏损所致。

2、经营成果情况

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增减
销售费用	36,184,712.39	22,887,647.17	58.10%
资产减值损失	1,423,104.71	-738,956.19	-292.58%
营业外收入	1,671,749.50	214,676.38	678.73%
营业外支出	1,292,313.11	4,332,142.10	-70.17%
少数股东损益	-93,225.59	60,703.35	-253.58%

说明：

销售费用增加系报告期发展数字电视用户所产生的营销费用增加所致；

资产减值损失增加系按账龄分析计提坏账损失所致；

营业外收入增加系延安、榆林等地区取得当政府财政补贴所致；

营业外支出增加系按照市政要求迁改网络线路的支出增加所致。

3、现金流量状况

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增幅
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,482,444.59	51,223,803.88	297.24%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	525,000,000.00	-100.00%
投资活动产生的现金流量净额	-214,282,444.59	-575,411,956.32	-62.76%
取得借款收到的现金	5,000,000.00	3,000,000.00	66.67%
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	38,320,352.82	23,029,900.85	66.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,320,352.82	-20,029,900.85	116.28%
现金及现金等价物净增加额	-39,172,924.12	-354,992,569.10	-88.97%

说明：

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加、投资活动现金流量为负主要系数字电视业务发展需购置的设备、器材增加所致；

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少系上年同期根据协议承接广电股份部分银行贷款，而本期不存在此类情形所致；

取得借款收到的现金增加系本报告期新增银行贷款所致；

分配股利、利润或偿还利息支付的现金增加、筹资活动现金流量为负主要系本报告期公司实施上年度利润分配方案，向股东支付股利等所致。

（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

预测本年初至下一报告期期末的累计净利润不存在亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的情形。

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，从而使治理文件更加完善。报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的有关要求，结合公司发展变化，对《公司章程》、《独立董事工作细则》进行了修订，新建了《审计委员会年报工作规程》以及《董事、监事、高管人员业绩考核与薪酬管理办法》。公司将不断推进治理工作的开展，提升规范运作水平，切实保护投资者的利益。

（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

2009 年 4 月 16 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：以 2008 年 12 月 31 日总股本 333,395,584 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税，扣税后每 10 股派 0.45 元）现金红利。同时，以 2008 年 12 月 31 日总股本 333,395,584 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 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 2009 年 5 月 13 日，除权日为 2009 年 5 月 14 日，新增可流通股份上市日为 2009 年 5 月 15 日。本次转增后，公司股本扩大为 433,414,259 股。资本公积金转增股本实施公告刊登在 2009 年 5 月 8 日《上海证券报》。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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）报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：每连续三年应至少有一次现金红利分配，具体分配比例应符合有关法律法规及中国证监会的有关规定（即最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十）。

公司执行分红政策的情况：报告期内公司实施的 2008 年度利润分配方案即每 10 股派现金 0.50 元（含税），分配红利 16,669,786.56 元（含税）；最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十为 10,372,829.53 元。因此，公司报告期内实施的现金分红符合公司现金分红政策。

（五）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司出资 1300 万元参与认购茁壮网络新增股份，以每股 10 元价格认购 130 万股，认购股份数占茁壮网络增资后总股本的 1.56%。

2、出售资产情况

报告期内，公司与深圳华强文化科技集团股份有限公司签订《股权转让协议书》，以 220 万元的价格将所持有的北京泽万达 45.54% 股权全部转让给深圳华强文化科技集团股份有限公司。转让后公司不再持有北京泽万达股份。目前股权变更登记手续已办理完毕。

3、资产置换情况

报告期内，公司无资产置换事项。

4、吸收合并情况

报告期内，公司无吸收合并事项。

(八) 重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

公司与关联方之间发生的债权债务往来

单位：人民币万元

关联方名称	与上市公司的关系	关联交易类型	本期发生额	期末余额
广电股份	受同一母公司控制	债务转移	4,401.40	150.00
广电股份	受同一母公司控制	房屋租赁	294.54	
广电股份	受同一母公司控制	落地费		-582.48

(1) 债务转移

为理顺本公司、广电股份与供应商的债权债务关系，解决重组遗留的供应商欠款支付问题，本公司与广电股份于 2009 年 3 月 24 日签订了《债务转移意向协议》，本公司将相关的供应商债务不超过 9000 万元转移至广电股份。在经债权人同意后，本公司将转移负债对应金额以货币资金形式向广电股份支付。该事项已经公司 2008 年度股东大会审议通过。报告期内，公司向广电股份支付债务转移款 4351.4 万元。

经债权人确认，本公司子公司宝鸡广电与广电股份签署《债务转让协议》，由广电股份代其支付第三方应付账款 400 万元，本报告期宝鸡子公司向广电股份支付 50 万元，截止报告期末尚余 150 万元未支付。

(2) 房屋租赁

①公司向广电股份租赁部分经营办公用房屋，此等房产为双方签订的《有线电视网络资产收购补充协议二》中暂不收购的房产。房屋租赁价格按此等房产2007年7月31日审计净值15,797,784.33元的10%计算，年租金1,579,778.00元。报告期内支付此等房产2009年1至6月租赁费共计789,889.00元。

②本公司西安分公司因办公需要，租赁广电股份位于西安市太白南路363号主楼、副楼及附属建筑，租赁面积共计13,324平方米，租赁价格按市场价每平方米每月18元计算，年租金2,877,984.00元。报告期内向广电股份支付该处房屋2008年10月至2009年6月租金共计2,155,488.00元。

(3) 2006年度及2007年度，本公司子公司宝鸡广电与广电股份签署《委托协议》，由广电股份代其与第三方（各省电视台以及其他有资质单位）签订有关宝鸡市区的卫星电视节目落地传输协议。根据广电股份与第三方签署的落地费协议和用户情况，宝鸡广电与广电股份结算落地费收入5,824,845.80元。截止2009年6月30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。

2、资产、股权转让的重大关联交易

报告期内本公司未发生新的资产、股权转让的重大关联交易。

3、非经营性关联债权债务往来

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，不存在非经营性往来。

4、其他关联交易事项

2009年7月29日公司与广电股份就逾期转移贷款期间利息承担事项签订《协议》，由本公司承担逾期转移的人民币5.9亿元贷款在2008年第一季度产生的银行利息款11,099,740.71元。公司将在协议签订后的一个月内向广电股份支付。该事项已经公司第六届董事会第十八次会议审议通过。相关公告刊登在2009年7月31日《上海证券报》。

(九) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

见本报告“六、重要事项（八）重大关联交易事项之 1 与日常经营相关的关联交易(2) 房屋租赁”。

2、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）				500.00		
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）				500.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）				0.42		
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，本公司仅有为全资子公司宝鸡广电 1 笔担保，合计金额 500 万元

3、委托理财事项

本公司不存在委托理财事项。

(十) 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	完全按照承诺履行

	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。	
--	--	--

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

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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 2009 年未有追加股份限售承诺的情况。

(十四) 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
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 C6	2009. 1. 13	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 本公司网站 http://www.600831.com
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 C15	2009. 1. 15	
2008 年度业绩预增修正公告	上海证券报 C12	2009. 1. 19	
第六届董事会第十五次会议决议公告暨召开二零零八年年度股东大会的通知	上海证券报 C75	2009. 3. 27	
2009 年日常关联交易预计公告	上海证券报 C75	2009. 3. 27	
第六届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 C75	2009. 3. 27	
二零零八年年度股东大会决议公告	上海证券报 C38	2009. 4. 17	
第六届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 114	2009. 4. 25	
关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	上海证券报 C15	2009. 5. 6	
2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案实施公告	上海证券报 C5	2009. 5. 8	
关于征集公司名称的公告	上海证券报 C3	2009. 6. 2	
第六届董事会第十七次会议决议	上海证券报封五	2009. 6. 26	

七、财务会计报告

- (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

2009 年 8 月 20 日

资 产 负 债 表

2009 年 6 月 30 日

会企 01 表

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	149,160,058.00	122,191,323.33	188,332,982.12	175,431,219.92
交易性金融资产				
应收票据				
应收款项	26,781,274.71	20,460,212.05	21,496,800.63	15,626,987.67
预付款项	68,620,573.28	67,724,747.09	12,775,767.20	12,503,138.73
应收利息				
应收股利				
其他应收款	52,985,863.63	65,442,412.68	36,413,283.95	39,041,918.99
存货	90,632,730.83	78,024,255.26	107,034,886.44	104,195,110.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,235,675.51	2,367,186.92		
流动资产合计	392,416,175.96	356,210,137.33	366,053,720.34	346,798,375.84
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	13,000,000.00	166,173,227.06	3,465,388.79	83,498,114.91
投资性房地产				
固定资产	2,055,406,990.27	1,831,556,351.98	1,993,836,192.83	1,845,358,045.69
在建工程	195,540,958.38	154,167,163.00	176,464,898.78	162,180,206.28
工程物资			10,269.37	
固定资产清理	35,535.72	35,535.72	8,712.97	8,712.97
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	22,689,844.58	22,689,844.58	16,174,151.62	16,174,151.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	65,688,868.90	64,573,733.97	57,000,074.16	56,159,265.05
递延所得税资产	2,468,990.99	2,468,990.99	2,468,990.99	2,468,990.99
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,354,831,188.84	2,241,664,847.30	2,249,428,679.51	2,165,847,487.51
资产总计	2,747,247,364.80	2,597,874,984.63	2,615,482,399.85	2,512,645,863.35

公司负责人：吕晓明

主管会计工作负责人：谢林平

会计机构负责人：李新娟

资产负债表(续)

2009 年 6 月 30 日

会企 01 表

单位:元

编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司

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	45,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	47,303,839.66	47,303,839.66	70,273,910.12	67,323,910.12
应付账款	403,691,566.64	368,645,614.50	374,613,472.86	353,684,821.89
预收款项	208,666,424.68	182,287,109.05	156,793,455.19	138,875,365.40
应付职工薪酬	60,170,600.59	56,683,131.71	47,669,881.39	45,227,495.84
应交税费	12,276,325.77	12,119,265.59	7,347,375.62	7,117,810.71
应付利息				
应付股利	726,237.79	726,237.79	624,270.45	624,270.45
其他应付款	59,679,983.24	51,167,773.90	28,377,035.28	27,838,967.88
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	837,514,978.37	748,932,972.20	735,699,400.91	680,692,642.29
非流动负债:				
长期借款	730,000,000.00	730,000,000.00	730,000,000.00	730,000,000.00
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	730,000,000.00	730,000,000.00	730,000,000.00	730,000,000.00
负债合计	1,567,514,978.37	1,478,932,972.20	1,465,699,400.91	1,410,692,642.29
股东权益:				
股本	433,414,259.00	433,414,259.00	333,395,584.00	333,395,584.00
资本公积	563,767,661.37	563,767,661.37	663,786,336.37	663,786,336.37
减:库存股				
盈余公积	18,111,332.59	18,111,332.59	18,111,332.59	18,111,332.59
未分配利润	164,347,273.08	103,648,759.47	134,304,660.00	86,659,968.10
归属于母公司所有者权益合计	1,179,640,526.04		1,149,597,912.96	
少数股东权益	91,860.39		185,085.98	
股东权益合计	1,179,732,386.43	1,118,942,012.43	1,149,782,998.94	1,101,953,221.06
负债和股东权益合计	2,747,247,364.80	2,597,874,984.63	2,615,482,399.85	2,512,645,863.35

公司负责人:吕晓明

主管会计工作负责人:谢林平

会计机构负责人:李新娟

利 润 表

2009 年 1-6 月

会企 02 表

单位：元

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

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	481,133,209.26	428,892,244.16	419,104,945.65	388,679,491.15
减：营业成本	307,100,926.58	279,134,490.03	261,435,089.91	249,107,662.28
营业税金及附加	7,503,893.59	6,734,931.17	8,803,935.33	8,361,428.41
销售费用	36,184,712.39	31,973,637.68	22,887,647.17	18,221,279.02
管理费用	52,827,206.12	47,110,622.56	45,646,900.56	43,497,128.53
财务费用	22,629,949.41	22,282,617.21	21,032,978.64	21,093,828.32
资产减值损失	1,423,104.71	1,425,520.91	-738,956.19	-738,956.19
加：公允价值变动收益				
投资收益	-1,265,388.79	-1,265,388.79	1,630,471.78	-720,783.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	52,198,027.67	38,965,035.81	61,667,822.01	48,416,337.00
加：营业外收入	1,671,749.50	1,669,768.00	214,676.38	114,606.38
减：营业外支出	1,292,313.11	1,030,471.53	4,332,142.10	4,211,154.63
其中：非流动资产处置损失	68,513.45	68,513.45		
三、利润总额	52,577,464.06	39,604,332.28	57,550,356.29	44,319,788.75
减：所得税费用	5,958,290.01	5,945,754.35	7,317,893.63	6,720,333.95
四、净利润	46,619,174.05	33,658,577.93	50,232,462.66	37,599,454.80
归属于母公司所有者的净利润	46,712,399.64		50,171,759.31	
少数股东损益	-93,225.59		60,703.35	
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.108		0.116	
(二)稀释每股收益	0.108		0.116	

公司负责人：吕晓明

主管会计工作负责人：谢林平

会计机构负责人：李新娟

现金流量表

2009 年 1-6 月

会企 03 表

单位：元

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

项 目	本期数		上年同期数	
	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	527,243,917.92	467,266,231.14	473,897,576.73	444,623,718.44
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	20,659,660.17	20,312,481.36	17,835,718.97	16,799,115.91
经营活动现金流入小计	547,903,578.09	487,578,712.50	491,733,295.70	461,422,834.35
购买商品、接受劳务支付的现金	182,494,265.50	156,938,403.70	136,799,977.36	127,854,460.91
支付给职工以及为职工支付的现金	86,572,583.89	77,511,821.51	68,992,615.79	65,768,449.22
支付的各项税费	13,008,073.63	11,567,910.39	10,943,173.06	10,394,070.31
支付其他与经营活动有关的现金	47,398,781.78	42,550,007.54	34,548,241.42	32,742,307.51
经营活动现金流出小计	329,473,704.80	288,568,143.14	251,284,007.63	236,759,287.95
经营活动产生的现金流量净额	218,429,873.29	199,010,569.36	240,449,288.07	224,663,546.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			2,351,255.56	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	2,200,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,200,000.00	2,200,000.00	2,351,255.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,482,444.59	193,506,263.13	51,223,803.88	34,365,519.48
投资支付的现金	13,000,000.00	13,000,000.00		
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	216,482,444.59	206,506,263.13	577,763,211.88	559,365,519.48
投资活动产生的现金流量净额	-214,282,444.59	-204,306,263.13	-575,411,956.32	-559,365,519.48
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	10,000,000.00		3,000,000.00	
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	10,000,000.00		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00		
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	38,320,352.82	37,944,202.82	23,029,900.85	22,806,948.35
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				
筹资活动现金流出小计	53,320,352.82	47,944,202.82	23,029,900.85	22,806,948.35
筹资活动产生的现金流量净额	-43,320,352.82	-47,944,202.82	-20,029,900.85	-22,806,948.35
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	-39,172,924.12	-53,239,896.59	-354,992,569.10	-357,508,921.43
加：期初现金及现金等价物余额	188,332,982.12	175,431,219.92	631,465,830.23	626,248,960.67
六、期末现金及现金等价物余额	149,160,058.00	122,191,323.33	276,473,261.13	268,740,039.24

公司负责人：吕晓明

主管会计工作负责人：谢林平

会计机构负责人：李新娟

所有者权益变动表

2009 年 6 月 30 日

会企 04 表

单位:元

编制单位: 陕西广电网络传媒股份有限公司

项 目	合并数							母公司数					
	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	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	333,395,584.00	663,786,336.37		18,111,332.59	134,304,660.00	185,085.98	1,149,782,998.94	333,395,584.00	663,786,336.37		18,111,332.59	86,659,968.10	1,101,953,221.06
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年初余额	333,395,584.00	663,786,336.37		18,111,332.59	134,304,660.00	185,085.98	1,149,782,998.94	333,395,584.00	663,786,336.37		18,111,332.59	86,659,968.10	1,101,953,221.06
三、本年增减变动金额	100,018,675.00	-100,018,675.00			30,042,613.08	-93,225.59	29,949,387.49	100,018,675.00	-100,018,675.00			16,988,791.37	16,988,791.37
(一)净利润					46,712,399.64	-93,225.59	46,619,174.05					33,658,577.93	33,658,577.93
(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					46,712,399.64	-93,225.59	46,619,174.05					33,658,577.93	33,658,577.93
(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					-16,669,786.56		-16,669,786.56					-16,669,786.56	-16,669,786.56
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者(或股东)的分配					-16,669,786.56		-16,669,786.56					-16,669,786.56	-16,669,786.56
4、其他													
(五)所有者权益内部结转	100,018,675.00	-100,018,675.00						100,018,675.00	-100,018,675.00				
1、资本公积转增股本	100,018,675.00	-100,018,675.00						100,018,675.00	-100,018,675.00				
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	433,414,259.00	563,767,661.37		18,111,332.59	164,347,273.08	91,860.39	1,179,732,386.43	433,414,259.00	563,767,661.37		18,111,332.59	103,648,759.47	1,118,942,012.43

公司负责人: 吕晓明

主管会计工作负责人: 谢林平

会计机构负责人: 李新娟

陕西广电网络传媒股份有限公司 2009 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（以下部分简称“本公司”、“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，股票代码 600831。1994 年 8 月 24 日，本公司内部职工股 247.69 万股上市。

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。本公司控股股东为陕西省广播电视信息网络有限责任公司，实际控制人为陕西省广播电影电视局。

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。

2008年6月6日，本公司实施2007年度资本公积金转增股本方案，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。转增后，公司股本扩大为333,395,584股。

经本公司第六届董事会第十六次会议、2009年度股东大会审议通过了2008年度公司利润分配方案：以33340万股为基数，每10股派0.5元（含税），转增3股，共计转增100,018,675股。转增后，公司股本扩大为433,414,259股。尚未办理工商登记。

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，广播电视节目收转、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；因特网接入服务、信息服务业务；电子产品销售；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：体育场馆设施的经营管理，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、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 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。

(2) 本期报表项目的计量属性变化

本期报表项目的计量属性无变化。

5、现金及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。

6、外币核算方法

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。

7、金融资产和金融负债的核算方法

(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、应收款项坏账准备的确认标准、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：

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

② 单项金额不重大按信用风险特征判断风险很小的应收款项不计提坏账准备。

③ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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、存货核算方法：

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法：

本公司各类存货的发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度：

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资的核算方法：

(1)初始计量

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。

(2)后续计量及收益确认方法

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。

(3)确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获得利益。除被投资企业章程另有规定者外，持股比例应在50%以上。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生

产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）期末或年度终了，对长期股权投资逐项进行检查，如可收回金额低于账面价值的，则按差额计提减值准备。

（5）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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、固定资产计价和折旧方法的计提方法

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%、机项盒及房屋装修不留残值）确定折旧率，确定其分类折旧率如下：

类 别	年 限	年折旧率 %
建筑物	5 — 45	20.00 — 2.11
传输线路	10 — 29	9.50 — 3.28
设备	4 — 22	23.75 — 4.32
办公家具	4 — 8	23.75 — 11.88
其他	4 — 8	23.75 — 11.88

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

各项在建工程按实际成本进行初始计量。

(1) 符合下列情况时，应将在建工程结转为固定资产：

①所购建的固定资产达到预定可使用状态；

②在建工程的实体建造工作已全部完成或实质上已经完成；

③所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符，可以正常使用，继续发生在所购建在建工程上的支出金额很少或几乎不再发生时。按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。

需要办理竣工决算手续的工程已交付使用但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计价值进行调整，但已计提的折旧额不再调整。

(2) 公司固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等按所发生的实际支出列入在建工程。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，符合资本化条件的，可以进行资本化，计入在建工程成本。

(3) 资产负债表日，对在建工程进行逐项检查，如有证据表明在建工程发生减值时，应按可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

①长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；

②所建项目无论在技术上、性能上均已落后，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、长期待摊费用的摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限与租赁期孰低年限平均摊销。对不能在以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(2) 计提依据：

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。

17、借款费用资本化的核算方法

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。

18、收入确认原则

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。

19、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

20、所得税

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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。

21、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。

22、主要会计政策、会计估计的变更以及前期差错更正及其影响

- (1) 本公司本期无重大会计政策变更。
- (2) 本公司本期无重大会计估计变更。
- (3) 本公司本期无前期差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%、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

2、优惠税负及批文

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。

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享受该项税收优惠。经宝鸡市地方税务局宝地税函[2008]61号文批复：免征本公司2007年度企业所得税。宝鸡广电网络传媒有限责任公司2008年度按零税率计算企业所得税费用。

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、企业合并及合并财务报表

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	12,000	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
陕西广电传媒节目运营有限公司	西安市高新区	300	100%	节目引进、开发、销售；增值业务开发、销售；模拟、数字电视及数据业务开发及销售	李雪

陕西广电网络传媒股份有限公司2009年3月25日第六届董事会审议通过了关于对全资子公司宝鸡广电传媒有限责任公司追加投资的议案，增资后，宝鸡广电注册资本变更为1.2亿元。此工商变更手续已于2009年4月20日办理完毕。

2、报告期内合并范围变动情况

公司报告期内合并范围未发生变动。

七、合并会计报表主要项目注释

除另有指明者外，期末数指2009年6月30日数据，期初数指2008年12月31日数据，本期数指2009年半年度数据，上年同期数指2008年半年度数据，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	953,062.38	207,855.61
银行存款	138,786,485.98	170,585,258.54
其他货币资金	9,420,509.64	17,539,867.97
合 计	149,160,058.00	188,332,982.12

(1) 期末其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

(2) 期末货币资金减少的原因系本公司支付供应商货款、偿付银行贷款所致。

2、应收账款

按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大						
单项金额不大 但信用风险较大						
其他不重大	28,366,655.72	100.00	1,585,381.01	22,588,728.22	100.00	1,091,927.59
合 计	28,366,655.72	100.00	1,585,381.01	22,588,728.22	100.00	1,091,927.59

按账龄分类

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	27,308,898.82	96.27%	625,566.73	15,792,096.67	69.91%	185,824.93
1-2 年	390,004.35	1.37%	575,667.20	3,921,785.20	17.36%	195,964.26
2-3 年	212,711.00	0.75%	23,533.60	2,428,496.80	10.75%	364,274.52
3-4 年	19,794.00	0.07%	2,938.20	38,065.00	0.17%	16,321.60
4-5 年	169,547.55	0.60%	91,975.28	403,284.55	1.79%	324,542.28
5 年以上	265,700.00	0.94%	265,700.00	5,000.00	0.02%	5,000.00
个别计提						
合 计	28,366,655.72	100.00%	1,585,381.01	22,588,728.22	100.00%	1,091,927.59
净 额	26,781,274.71			21,496,800.63		

(1) 应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东的款项。

3、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,814,244.31	91.54%	9,763,014.33	76.41%
1-2 年	4,309,311.75	6.28%	1,476,252.11	11.56%
2-3 年	271,204.30	0.39%	967,941.76	7.58%
3 年以上	1,225,812.92	1.79%	568,559.00	4.45%
合 计	68,620,573.28	100.00%	12,775,767.20	100.00%

(1) 预付账款中无预付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项。

(2) 预付账款期末数较期初增加 437.11%，主要为支付供应商货款所致。

4、其他应收款

按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	金额	比例)	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大	24,768,371.32	35.27%	743,051.14	24,768,371.32	46.97%	743,051.14
单项金额不大 但信用风险较 大						
其他不重大	45,463,870.63	64.73%	16,503,327.18	27,961,639.66	53.03%	15,573,675.89
合 计	70,232,241.95	100.00	17,246,378.32	52,730,010.98	100.00	16,316,727.03

按账龄分类

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	49,061,543.63	69.85%	1,803,710.81	31,111,862.48	59.00%	918,066.31
1-2 年	2,928,251.02	4.17%	171,910.74	3,238,210.44	6.14%	161,910.52
2-3 年	1,109,986.41	1.58%	381,263.94	1,296,098.00	2.46%	194,414.70
3-4 年	2,255,364.34	3.21%	525,768.83	1,333,923.28	2.53%	400,176.98
4-5 年	1,065,725.86	1.52%	552,353.31	2,315,516.57	4.39%	1,207,758.31
5 年以上	13,811,370.69	19.67%	13,811,370.69	13,434,400.21	25.48%	13,434,400.21
个别计提						
合 计	70,232,241.95	100.00%	17,246,378.32	52,730,010.98	100.00%	16,316,727.03
净 额	52,985,863.63			36,413,283.95		

(1) 其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东欠款。

5、存货

(1) 账面价值

项 目	期末数			期初数		
	期末余额	跌价准备	账面价值	期初余额	跌价准备	账面价值
库存商品	216.00	216.00	0.00	216.00	216.00	0.00
原材料	90,341,839.33		90,341,839.33	106,523,895.19		106,523,895.19
在产品	1,003,924.32	1,003,924.32	0.00	1,003,924.32	1,003,924.32	0.00
周转材料	290,891.50		290,891.50	510,991.25		510,991.25
合 计	91,636,871.15	1,004,140.32	90,632,730.83	108,039,026.76	1,004,140.32	107,034,886.44

(2) 跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转销	期末数
库存商品	216.00			216.00
原材料				
在产品	1,003,924.32			1,003,924.32
周转材料				
合 计	1,004,140.32			1,004,140.32

6、长期股权投资

(1) 分类列示

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对联营企业的投资	0		3,465,388.79	
对其他企业的投资	13,000,000.00			
合 计	13,000,000.00		3,465,388.79	

2009年6月24日，公司第六届董事会第十七次会议决议，以现金方式出资对深圳市茁壮技术有限公司投资人民币1300万元。

2009年4月24日，公司第六届董事会第十六次会议决议，退出参股北京泽万达影像技术有限公司，公司以220万元价格出售对子公司北京泽万达影像技术有限公司的股权，所产生的股权转让损失1,265,388.79元已计入当期损益。

(2) 长期投资减值准备

期末，公司通过对所属投资单位财务状况及经营前景的合理判断，未发现长期投资存在减值迹象，故未计提减值准备。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	1,162,589,203.54	147,573,703.73	266,002.10	1,309,896,905.17
传输线路	863,198,739.66	9,455,536.08	0.00	872,654,275.74
建筑物	189,787,794.56	3,384,239.39	20,488.00	193,151,545.95
办公家具	3,224,605.62	2,165,071.59	14,162.00	5,375,515.21
预转固定资产	420,478,388.29	3,960,483.73		424,438,872.02
其他	1,625,168.41	97,289.00		1,722,457.41
合 计	2,640,903,900.08	166,636,323.52	300,652.10	2,807,239,571.50

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	385,913,026.70	70,420,273.92	183,685.43	456,169,615.19
传输线路	199,647,543.55	19,694,645.32	0.00	219,342,188.87
建筑物	26,741,382.61	2,696,695.72	6,233.92	29,431,844.41
办公家具	1,053,009.53	1,262,386.54	6,683.58	2,288,712.49

预转固定资产	32,267,167.26	10,776,355.75		43,043,523.01
其他	1,445,577.60	111,119.66		1,556,697.26
合计	647,067,707.25	104,961,476.91	196,602.93	751,832,581.23

(3) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备				
传输线路				
建筑物				
办公家具				
预转固定资产				
其他				
合计				

公司本期经检查，未发现固定资产存在减值情况。

(4) 固定资产净额

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产净额	1,993,836,192.83	61,674,846.61	104,049.17	2,055,406,990.27

8、在建工程

项目	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其它减少数	期末数	资金来源
宽带网建设	35,176,707.12	3,875,369.33	2,185,576.99		38,237,939.82	自筹
网络改造工程	11,321,893.44	4,043,464.19	4,875,457.56		11,479,202.90	自筹
网络干线建设	26,934,857.25	1,222,036.42	1,623,907.07		19,561,697.34	自筹
网络专网建设	8,020,450.83	728,043.65	0.00		8,371,208.41	自筹
新建小区有线电视工程	11,500,851.37	5,104,702.62	63,848.24		21,665,165.21	自筹
机房安装工程	1,388,842.68	372,373.84	172,016.19		1,589,654.73	自筹
网络工程	23,266,722.72	1,567,280.23	348,167.43		40,425,316.76	自筹
办公楼工程	31,608,684.86	12,849,991.25	0.00		44,458,676.11	自筹
管道工程	17,213,210.48	3,632,303.60	657,559.74		4,141,172.58	自筹
其他	10,032,678.03	844,757.85	5,237,730.16		5,610,924.52	自筹
合计	176,464,898.78	34,240,322.98	15,164,263.38		195,540,958.38	

当期在建工程项目资本化利息金额 1,046,904.01 元。

9、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	20,061,516.88	7,318,000.00		27,379,516.88
其中：2007 年—2011 年广告代理权	0.00			
渭南体育馆土地使用权	12,194,100.00			12,194,100.00
土地使用权	1,363,269.09			1,363,269.09

软件	6,414,147.79	7,318,000.00	13,732,147.79
市区电子地图	90,000.00		90,000.00
二、累计摊销额合计	3,599,403.96	802,307.04	4,401,711.00
其中：2007 年—2011 年广告代理权	0.00		
渭南体育馆土地使用权	1,219,442.48	121,941.00	1,341,383.48
土地使用权	69,181.59	12,270.66	81,452.25
软件	2,240,279.89	656,470.38	2,896,750.27
市区电子地图	70,500.00	11,625.00	82,125.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	287,961.30	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	16,174,151.62	6,515,692.96	22,689,844.58
其中：2007 年—2011 年广告代理权			
渭南体育馆土地使用权	10,974,657.52	-121,941.00	10,852,716.52
土地使用权	1,294,087.50	-12,270.66	1,281,816.84
软件	3,885,906.60	6,661,529.62	10,547,436.22
市区电子地图	19,500.00	-11,625.00	7,875.00

(1) 期末无形资产未用于抵押、担保，亦无其他使用受限情况。

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	57,000,074.16	23,742,112.67	15,053,317.93	65,688,868.90
其中：1、数字电视分配网改造	27,240,847.01	22,149,896.14	2,723,874.89	46,666,868.56
2、正常分配网改造	12,994,523.86	865,850.90	7,489,286.20	6,371,088.56
3、收购小片网购价	10,712,907.40	150,914.04	2,378,728.86	8,485,092.58
4、机房、办公用房装修	3,712,989.93	575,451.59	1,395,362.00	2,893,079.52
5、专网改造支出	22,758.40		22,758.40	-
6、其他	2,316,047.56		1,043,307.58	1,272,739.68

11、递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备	2,468,990.99	2,468,990.99
存货跌价准备		
固定资产减值准备		
长期股权投资减值准备		
合 计	2,468,990.99	2,468,990.99

(2) 期末引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	16,459,939.94
存货跌价准备	
固定资产减值准备	
长期股权投资减值准备	
合 计	16,459,939.94

12、短期借款

借款条件	币 种	期末数	期初数
担保借款	人民币	35,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	人民币	10,000,000.00	0.00
合 计	人民币	45,000,000.00	40,000,000.00

(1) 本期公司子公司宝鸡传媒新增信用贷款 1000 万元。归还担保借款 500 万元。

13、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	47,303,839.66	70,273,910.12
合 计	47,303,839.66	70,273,910.12

本期银行承兑汇票较期初减少 32.69%，为公司解付到期银行承兑汇票。

14、应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	298,164,608.79	73.86%	233,913,564.22	62.44%
1-2年	73,158,748.25	18.12%	101,709,372.03	27.15%
2-3年	14,005,599.52	3.47%	12,875,261.35	3.44%
3年以上	18,362,610.08	4.55%	26,115,275.26	6.97%
合 计	403,691,566.64	100%	374,613,472.86	100.00%

(1) 应付账款中无应付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项。

15、预收账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	177,098,947.30	84.87%	153,238,742.61	97.74%
1-2 年	30,056,907.88	14.40%	1,792,747.08	1.14%
2-3 年	101,885.00	0.05%	728,306.00	0.46%
3 年以上	1,408,684.50	0.68%	1,033,659.50	0.66%
合 计	208,666,424.68	100.00%	156,793,455.19	100.00%

预收账款中无预收持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项。

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,551,652.02	86,145,370.18	78,261,420.64	38,435,601.56
二、职工福利费	0.00	3,548,609.43	3,519,872.93	28,736.50
三、社会保险费	5,546,998.12	10,497,847.70	8,119,834.25	7,925,011.57
其中：1. 医疗保险费	540,052.90	2,588,499.23	2,846,629.31	281,922.82
2. 基本养老保险费	3,184,915.60	7,135,117.92	4,767,695.07	5,552,338.45
3. 年金缴费		-	-	-
4. 失业保险费	1,818,570.43	533,933.16	260,916.59	2,091,587.00
5. 工伤保险费	4,374.50	168,376.78	173,657.34	-906.06
6. 生育保险费	-915.31	71,920.61	70,935.94	69.36
四、住房公积金	2,150,424.48	6,054,350.78	4,454,150.41	3,750,624.85
五、工会经费和职工教育经费	9,042,396.96	1,550,498.46	819,010.43	9,773,884.99
六、非货币性福利	-383.11	567,715.00	565,975.00	1,356.89
七、因解除劳动关系给予的补偿	22,020.00	-	-	22,020.00
八、其他	356,772.92	84,666.99	208,075.68	233,364.23
合 计	47,669,881.39	108,449,058.54	95,948,339.34	60,170,600.59

无拖欠职工工资及各项社会保险费的情况。

17、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-189.97	-139.43
城建税	706,711.32	732,451.03
营业税	3,427,488.49	3,652,327.29
企业所得税	4,531,072.54	-292,353.35
个人所得税	974,132.40	452,306.39
教育费附加	248,093.66	256,024.38
水利建设基金	158,098.07	174,190.56
房产税	1,423,238.18	1,326,959.30
印花税	1,554.92	258,210.10
土地使用税	802,623.54	765,029.92

代扣税金	3502.62	22,369.43
合 计	12,276,325.77	7,347,375.62

18、其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,973,180.68	75.36%	14,839,242.42	52.29%
1-2年	5,476,776.09	9.18%	7,306,793.19	25.75%
2-3年	4,137,961.38	6.93%	2,241,336.79	7.90%
3年以上	5,092,065.09	8.53%	3,989,662.88	14.06%
合 计	59,679,983.24	100.00%	28,377,035.28	100.00%

(1) 其他应付款中无应付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东之款项。

(2) 其他应付款期末较期初增加了 110.31%，主要是本公司本期尚未支付的运维费所致。

19、长期借款

借款条件	币 种	期末数	期初数
担保借款	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	人民币	530,000,000.00	530,000,000.00
合 计	人民币	730,000,000.00	730,000,000.00

20、股本

项 目	期初数		本年增减(+,-)					期末数	
	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	100,184,034	30.05			30,055,210.		30,055,210.	130,239,244	30.05
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	233,211,550	69.95			69,963,465		69,963,465	303,175,015	69.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	333,395,584	100.00			100,018,675		100,018,675	433,414,259	100.00

经本公司第六届董事会第16次会议、2009年度股东大会审议通过了2008年度公司利润分配方案：以33340万股为基数，每10股派0.5元（含税），转增3股。

21、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	656,560,089.55		100,018,675.00	556,541,414.55
其他资本公积	7,226,246.82			7,226,246.82
合 计	663,786,336.37		100,018,675.00	563,767,661.37

经本公司第六届董事会第16次会议、2009年度股东大会审议通过了2008年度公司利润分配方案：以33340万股为基数，每10股派0.5元（含税），转增3股。

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	18,111,332.59			18,111,332.59
任意盈余公积				
合 计	18,111,332.59			18,111,332.59

23、未分配利润

项 目	期末数	期初数
归属于母公司所有者净利润	46,712,399.64	43,073,209.85
加：年初未配利润	134,304,660.00	93,866,887.32
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润	181,017,059.64	136,940,097.17
减：提取法定盈余公积金		2,635,437.17
提取法定公益金		
可供股东分配的利润	181,017,059.64	134,304,660.00
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,669,786.56	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	164,347,273.08	134,304,660.00

经本公司第六届董事会第16次会议、2009年度股东大会审议通过了2008年度公司利润分配方案：以33340万股为基数，每10股派0.5元（含税），转增3股。

24、少数股东权益

单位明细	期末数	期初数	注释
自然人李鹏	91,860.39	185,085.98	(1)

合 计	91,860.39	185,085.98
-----	-----------	------------

(1) 系子公司西安广才股东，持股比例 17.5%。

25、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	481,133,209.26	419,104,945.65
其他业务收入		
合 计	481,133,209.26	419,104,945.65

主营业务收入（分业务）

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
广告代理		49,023,897.16
有线电视网络运营	480,893,663.76	369,614,290.99
软件开发、影视制作及体育设施	239,545.50	466,757.50
合 计	481,133,209.26	419,104,945.65

主营业务收入（分地区）

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
陕南地区	58,181,794.81	43,154,863.95
陕北地区	65,175,341.15	46,707,554.56
关中地区	357,776,073.30	329,242,527.14
合 计	481,133,209.26	419,104,945.65

26、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务成本	307,100,926.58	261,435,089.91
其他业务成本		
合 计	307,100,926.58	261,435,089.91

主营业务成本（分业务）

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
广告代理		36,767,922.87
有线电视网络运营	307,060,627.58	224,595,332.83
软件开发、影视制作及体育设施	40,299.00	71,834.21
合 计	307,100,926.58	261,435,089.91

27、营业税金及附加

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	6,857,405.37	8,037,437.42
城建税	441,192.43	525,458.38
教育费附加	205,295.79	241,039.53
合 计	7,503,893.59	8,803,935.33

28、财务费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利息支出	22,615,295.50	23,022,346.51
减：利息收入	763,177.49	2,437,418.05
汇兑损益		0
金融机构手续费	777,831.40	448,050.18
合 计	22,629,949.41	21,032,978.64

29、资产减值损失

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
坏账损失	1,423,104.71	-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	1,423,104.71	-738,956.19

30、投资收益

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
股票投资收益		2,351,255.56
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	-1,265,388.79	
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	-1,265,388.79	1,630,471.78

31、营业外收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	5,400.00	

其中：固定资产处置利得	5,400.00	
补贴收入	760,000.00	
债务重组利得	1,981.50	192,436.38
股权投资利得	0.00	
罚款收入	0.00	
出售废旧物资收入	0.00	
其他	904,368.00	22,240.00
合计	1,671,749.50	214,676.38

32、营业外支出

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	66,780.95	85,322.83
其中：处置固定资产净损失	66,780.95	85,322.83
捐赠支出	47,750.00	113,344.20
罚款支出	66,700.00	29,664.64
非常损失	215,672.50	3,941,271.98
债务重组损失	0.00	
赔偿违约金	0.00	
其他	895,409.66	162,538.45
合计	1,292,313.11	4,332,142.10

33、所得税费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	5,958,290.01	7,317,893.63
递延所得税调整		
合计	5,958,290.01	7,317,893.63

34、现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	46,619,174.05	50,232,462.66
加：资产减值准备	1,423,104.71	-738,956.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,961,476.91	76,414,188.84
无形资产摊销	802,307.04	9,052,392.28
长期待摊费用摊销	14,234,089.56	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）	68,513.45	85,322.83
固定资产报废损失		3,904,515.86
公允价值变动损失		
财务费用	22,615,295.50	23,022,346.51
投资损失（减：收益）	1,265,388.79	-1,630,471.78
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）	16,402,155.61	21,394,155.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-46,322,208.88	-29,879,610.92

经营性应付项目的增加（减：减少）	56,360,576.55	80,190,378.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	218,429,873.29	240,449,288.07
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	149,160,058.00	276,473,261.13
减：现金的期初余额	188,332,982.12	631,465,830.23
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	-39,172,924.12	-354,992,569.10

八、母公司会计报表主要项目注释

以下“期末数”、“期初数”、“本期数”、“上年同期数”的定义以及金额单位与“合并会计报表主要项目注释”相同。

1、应收账款

按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额 重大						
单项金额 不大但信 用风险较 大						
其他不重 大	21,225,016.80	100.00%	764,804.75	15,905,939.42	100.00%	278,951.75
合 计	21,225,016.80	100.00%	764,804.75	15,905,939.42	100.00%	278,951.75

按账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	20,596,855.10	97.04%	621,348.37	15,268,606.67	95.99%	157,295.76
1-2 年	223,212.15	1.05%	12,112.30	378,478.20	2.38%	18,798.91
2-3 年	212,711.00	1.00%	23,533.60	65,308.00	0.41%	9,796.20
3-4 年	9,794.00	0.05%	2,938.20	31,062.00	0.20%	9,318.60
4-5 年	162,544.55	0.77%	84,972.28	157,484.55	0.99%	78,742.28
5 年以上	19,900.00	0.09%	19,900.00	5,000.00	0.03%	5,000.00
合 计	21,225,016.80	100.00%	764,804.75	15,905,939.42	100.00%	278,951.75

净 额	20,460,212.05	15,626,987.67
-----	---------------	---------------

期末应收账款中无持股5%以上股东单位欠款。

2、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	62,057,498.69	91.63%	9,503,276.86	76.00%
1-2年	4,197,231.18	6.20%	1,476,252.11	11.81%
2-3年	267,204.30	0.39%	955,050.76	7.64%
3年以上	1,202,812.92	1.78%	568,559.00	4.55%
合 计	67,724,747.09	100.00%	12,503,138.73	100.00%

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、其他应收款

按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金 额重大	24,768,371.32	30.00%	743,051.14	24,768,371.32	44.85	743,051.14
单项金 额不大 但信用 风险较 大						
其他不 重大	57,794,697.46	70.00%	16,377,604.96	30,454,535.86	55.15	15,437,937.05
合 计	82,563,068.78	100.00%	17,120,656.10	55,222,907.18	100.00%	16,180,988.19

按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比 例	坏账准备	金额	比 例	坏账准备
1年以内	61,695,992.14	74.73%	1,797,639.54	33,833,212.48	61.27%	917,616.31
1-2年	2,876,856.02	3.48%	169,407.44	3,232,940.44	5.85%	161,647.02
2-3年	1,085,966.41	1.31%	878,272.97	1,211,814.00	2.19%	181,772.11
3-4年	2,053,678.87	2.49%	346,151.18	1,310,327.48	2.37%	393,098.24
4-5年	1,054,421.86	1.28%	452,353.31	2,215,516.57	4.01%	1,107,758.31
5年以上		16.71%		13,419,096.21	24.30%	13,419,096.21

	13,796,153.48		13,476,831.66			
个别计提						
合计	82,563,068.78	100.00%	17,120,656.10	55,222,907.18	100.00%	16,180,988.19
净额	65,442,412.68			39,041,918.97		

期末其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

4、长期股权投资

项 目	期末数		期初数			
	期末余额	减值准备	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
股票投资						
对子公司投资	153,173,227.06		153,173,227.06	80,032,726.12		80,032,726.12
对联营企业投资				3,465,388.79		3,465,388.79
对其他企业投资	13,000,000.00		13,000,000.00			
合 计	166,173,227.06		166,173,227.06	83,498,114.91		83,498,114.91

(1) 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	100%	56,657,862.95	17,074,863.17	73,732,726.12	73,140,500.94		146,873,227.06
西安广才科技有限责任公司	82.5%	3,300,000.00		3,300,000.00			3,300,000.00
陕西广电传媒节目运营有限公司	100%	3,000,000.00		3,000,000.00			3,000,000.00
深圳市茁壮技术有限公司	1.555%				13,000,000.00		13,000,000.00
合 计		62,957,862.95	17,074,863.17	80,032,726.12	86,140,500.94		166,173,227.06

(1) 2009年6月24日，公司第六届董事会第十七次会议决议通过，以现金方式出资对深圳市茁壮技术有限公司投资人民币1300万元。

(2) 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%	3,465,388.79				3,465,388.79	0.00
合 计		3,465,388.79				3,465,388.79	0.00

(1)2009 年 4 月 24 日。公司第六届董事会第十六次会议决议，退出参股北京泽万达影像技术有限公司，公司出售对子公司北京泽万达影像技术有限公司的股权。

5、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	428,892,244.16	388,679,491.15
其他业务收入		
合 计	428,892,244.16	388,679,491.15

主营业务收入（分业务）

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
广告代理		49,023,897.16
有线电视网络运营	428,652,698.66	339,188,836.49
软件开发、影视制作及体育设施	239,545.50	466,757.50
合 计	428,892,244.16	388,679,491.15

6、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务成本	279,134,490.03	249,107,662.28
其他业务成本		
合 计	279,134,490.03	249,107,662.28

主营业务成本（分业务）

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
广告代理		36,767,922.87
有线电视网络运营	279,094,191.03	212,267,905.20
软件开发、影视制作及体育设施	40,299.00	71,834.21
合 计	279,134,490.03	249,107,662.28

7、投资收益

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
股票投资收益		
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	-1,265,388.79	
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	-1,265,388.79	-720,783.78

8、现金流量表补充资料

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	33,658,577.93	37,599,454.80
加：资产减值准备	1,425,520.91	-738,956.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,562,832.89	70,092,184.09
无形资产摊销	802,307.04	9,051,198.41
长期待摊费用摊销	14,088,283.96	8,374,949.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	68,513.45	
(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	22,239,145.50	22,799,394.01
投资损失(减：收益)	1,265,388.79	720,783.78
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)	26,170,855.27,	21,337,155.13
经营性应收项目的减少(减：增加)	-41,700,812.15	-34,656,843.74
经营性应付项目的增加(减：减少)	46,429,955.77	86,179,710.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,010,569.36	224,663,546.40
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	122,191,323.33	268,740,039.24
减：现金的期初余额	175,431,219.92	626,248,960.67
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	-53,239,896.59	357,508,921.43

九、合并资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	17,408,654.62	1,423,104.71			18,813,759.33
存货跌价准备	1,004,140.32				1,004,140.32
无形资产减值准备	287,961.30				287,961.30
合计	18,700,756.24	1,423,104.71			20,105,860.95

十、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 (法人独资)	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	子公司	有限责任 (法人独资)	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
陕西广电网络传媒节目运营有限公司	西安高新一路 15 号	节目引进、开发、销售；增值业务开发、销售；模拟、数字电视及数据业务开发及销售	子公司	有限责任 (法人独资)	李雪

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
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	52,550,163.16		120,000,000.00
西安广才科技有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00
陕西广电网络传媒节目运营有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	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	121,581,132.00	36.47%					121,581,132.00	36.47%
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	67,449,836.84	100%	52,550,163.16	100%			120,000,000.00	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%
陕西广电传媒节 目运营有限公司	3,000,000.00	100%	3,000,000.00	100%

(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	受同一母公司控制的子公司
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制的子公司
深圳市茁壮技术有限公司	本企业对其他企业投资

(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	期末数	期初数
应收账款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	5,824,845.80	5,824,845.80
其他应收款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	0.00	305,300.00
应付账款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	1,500,000.00	2,000,000.00
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	376,424.28	1,095,920.28

(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 3,000 万元和长期借款 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（以下部分简称“广电股份”）：

1、房屋租赁情况：

①本公司与广电股份签署《房屋租赁合同》，租赁其位于太白南路363号的主楼、副楼及附属建筑，租赁面积13,324平方米，租赁价格每平方米每月18元，年租金2,877,984元，租赁期限2007年8月1日至2015年12月31日止。本期支广电股份2008年10-12月房租719,496.00元，支付2009年1-6月房租1,435,992.00元。

②本公司与广电股份签署《房屋租赁协议》：依据双方2008年12月12日签订的《有线电视网络资产收购补充协议之二》。第三条约定，本公司对生产经营有用，在短期内无法办理资产过户法律手续的部分房产暂不收购，并向广电股份租赁取得。租赁期限自2009年1月1日起，直至该部分房产能够办理资产过户法律手续且本公司向广电股份提出收购之时。按该部分房产已确定的资产价值15,797,784.33元的10%支付资料费用，即年租赁费为1,579,778.00元。本报告期支付2009年1-6月租赁费789,889.00元。

2、①2006年度及2007年度，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司与陕西省广播电视信息

网络股份有限公司签署《委托协议》，由陕西省广播电视信息网络股份有限公司代其与第三方（各省市电视台以及其他有资质单位）签订有关宝鸡市区的卫星电视节目落地传输协议。根据陕西省广播电视信息网络股份有限公司与第三方签署的落地费协议和用户情况，宝鸡广电与陕西省广播电视信息网络股份有限公司结算落地费收入5,824,845.80元。

截止2009年6月30日，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司应收广电股份结算落地费收入5,824,845.80元。

②经债权人确认，本公司子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签署《债务转让协议》，由陕西省广播电视信息网络股份有限公司代其支付第三方应付账款4,000,000.00元。2008年12月31日应付2,000,000.00元，宝鸡广电网络传媒有限责任公司本期支付代偿债务款500,000.00元。

3、本公司子公司西安广才科技有限责任公司与陕西省广播电视信息网络股份有限公司签署《委托理财协议》及《委托理财补充协议》，由陕西省广播电视信息网络股份有限公司提供资金人民币3.8亿元委托西安广才科技有限责任公司进行理财，西安广才科技有限责任公司按照广电股份指定理财方式理财，不得将资金挪作他用，理财结束后归还全部理财本金，根据委托理财实际收益扣除相关税费和其他费用后将剩余收益全部转回。西安广才科技有限责任公司取得理财收益2,351,255.56元，分配广电股份税后理财分成1,234,108.00元，取得理财收益1,117,147.56元。

截止2008年12月31日，本公司子公司西安广才科技有限责任公司应收广电股份305,300.00元。该款项本期已收回。

4、转移债务情况

经公司2008年度股东大会审议，公司向广电股份转移债务不超过9000万元。截止本报告期末已向广电股份支付债务转移款4351.40万。

十一、或有事项

本公司无其他资产负债表日后应披露的资产负债表或有事项。

十二、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。

十三、资产负债表日后事项

2009年7月29日公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于与陕西省广播电视信息网络股份有限公司拟就逾期转移贷款期间利息承担事项签订〈协议〉之关联交易的议案》。

2007年12月6日本公司与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”）签订了《有线电视网络资产收购补充协议》，将其所属陕西省域内十一地市有线电视网络相关资产（以下简称“目标资产”）出售给本公司。该协议中就目标资产的对价支付约定为：本公司以承继广电股份部分银行贷款的方式作为收购目标资产的部分对价；根据双方与贷款银行的沟通情况，2007年12月31日前完成

由于各家银行转移贷款的审批流程复杂、手续繁琐等原因影响贷款转移进程。截止2007年12月31日前办理了人民币2.1亿元的银行贷款转移手续，而其余人民币5.9亿元银行贷款于2008年6月才陆续转移完成，因此人民币5.9亿元银行贷款在2008年一季度产生利息11,099,740.71元，并且该利息已由各家银行从广电股份相应账户中扣划。

根据双方签订的《有线电视网络资产收购补充协议》约定：2007年7月31日为目标资产交易日；自交易日后，本公司取得目标资产的全部所有权，享有使用目标资产继续进行原有营业的权利，目标资产所产生的收入和费用也同时由本公司享有或承担；同时，考虑到广电股份已于2007年12月26日将目标资产全部移交给本公司，公司取得目标资产的经营收益权，基于此，公司将承担逾期转移贷款人民币5.9亿元2008年第一季度银行利息款11,099,740.71元。

因本公司与广电股份受同一控股股东（即陕西省广播电视信息网络有限责任公司）控制，故本次交易构成关联交易。

本公司将向广电股份支付利息款11,099,740.71元，这将对公司2009年度财务状况和经营成果产生不利影响，具体为：减少本年度利润总额11,099,740.71元，减少本年度净利润9,434,779.60元。

公司董事会认为：公司承担逾期转移贷款期间的银行利息是客观、合理的，不存在损害公司及全体股东利益的情形；对于公司2009年度财务状况和经营成果产生不利影响，董事会向公司经理层提出要全力做好公司主营业务经营，加快各项业务发展，以良好的经营业绩将此次交易的不利影响降至最低，确保本年度经营计划的实现。

十四、利润分配

经公司第六届董事会第十九次会议审议：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		
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	760,000.00	
营业外收入中的其他项目	911,749.50	214,676.38
理财收益		
期末福利费余额冲回		
小 计	1,671,749.50	214,676.38
二、非经营性支出		

非流动资产处置损失	66,780.95	85,322.83
捐赠支出	47,750.00	113,344.20
营业外支出中的其他项目	1,177,782.16	4,133,475.07
其他		
小 计	1,292,313.11	4,332,142.10
影响利润总额	379,436.39	-4,117,465.72
减：所得税	95,894.47	-568,486.42
影响净利润	283,541.92	-3,548,979.30
影响少数股东损益		
影响归属于母公司股东净利润	283,541.92	-3,548,979.30

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披露规则第 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	4.345	4.436	0.116	0.116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.653	4.749	0.124	0.124

2009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	3.96	3.982	0.108	0.108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.936	3.958	0.107	0.107

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇九年八月二十日