

陕西广电网络传媒股份有限公司

600831

2010 年半年度报告



二零一零年八月

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；

国联公司：陕西国联数字电视技术有限公司，本公司的控股子公司；

深圳茁壮：深圳市茁壮网络技术有限公司，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二十六次会议审议通过了本半年度报告。全体董事参与表决。

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部长李新娟女士声明：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：公司证券投资部

7、公司其他基本情况：

公司最近一次变更注册登记日期：2010 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

组织机构代码：22060108-6

公司聘请的境内会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司

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 (2010 年 6 月 30 日)	上年度期末 (2009 年 12 月 31 日)	本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
总资产	2,934,062,917.48	2,792,755,255.62	5.06
所有者权益 (或股东权益)	1,243,642,628.74	1,211,034,071.55	2.69
每股净资产	2.21	2.79	-20.79
	报告期 (2010 年 1-6 月)	上年同期 (2009 年 1-6 月)	本报告期比 上年同期增 减 (%)
营业利润	54,324,508.37	52,198,027.67	4.07
利润总额	54,272,208.05	52,577,464.06	3.22
净利润	54,279,270.14	46,712,399.64	16.20
扣除非经常性损益的净利润	54,331,570.46	46,428,857.72	17.02
基本每股收益	0.096	0.083	15.66
扣除非经常性损益的基本每股收益	0.096	0.082	17.07
稀释每股收益	0.096	0.083	15.66
扣除非经常性损益的稀释每股收益	0.096	0.082	17.07
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.365	3.960	增加 0.405 个百分点
净资产收益率 (加权平均) (%)	4.384	3.982	增加 0.402 个百分点

扣除非经常性损益后净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.369	3.936	增加 0.433 个百分点
扣除非经常性损益后净资产收益率 (加权平均) (%)	4.388	3.958	增加 0.430 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	299,964,011.05	218,429,873.29	37.33
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.39	35.90

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	421,978.02
营业外支出	474,278.34
所得税影响数	0
合 计	-52,300.32

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	34,528,000	7.97			0	-34,528,000	-34,528,000	0	0
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	34,528,000	7.97			0	-34,528,000	-34,528,000	0	0
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	398,886,259	92.03			+130,024,278	+34,528,000	+164,552,278	563,438,537	100
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	398,886,259	92.03			130,024,278	34,528,000	164,552,278	563,438,537	100
三、股份总数	433,414,259	100			130,024,278	0	130,024,278	563,438,537	100

1、股份变动的批准情况：

(1) 2010 年 1 月 18 日，陕广电股改形成的有限售流通股 34,528,000 股上市流通。相关公告刊登在 2010 年 1 月 13 日《上海证券报》。本次安排有限售条件流通股上市流通过后，公司不存在有限售条件流通股。

(2) 根据 2009 年年度股东大会决议，公司实施 2009 年度资本公积金转增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 433,414,259 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 130,024,278 股，转增股份于 2010 年 6 月 8 日上市。相关公告刊登在 2010 年 6 月 1 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：

2009 年度资本公积金转增股本方案实施后，按新股本 563,438,537 股计算的公司 2009 年度基本每股收益为 0.14 元，2010 年第一季度基本每股收益为 0.047 元。

(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		86,458 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
陕广电	国有法人	36.07	203,249,114	0	0
华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.87	10,509,954	0	0
长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.50	8,435,154	0	0
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.42	8,000,000	0	0
广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.26	7,091,280	0	0
国营黄河机器制造厂	国有法人	1.24	6,985,473	0	0
苏景滨	境内自然人	0.85	4,797,491	0	0
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.67	3,800,683	0	0
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.50	2,808,980	0	0
华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.47	2,652,000	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		
陕广电	203,249,114		人民币普通股		
华夏大盘精选证券投资基金	10,509,954		人民币普通股		
长信金利趋势股票型证券投资基金	8,435,154		人民币普通股		
易方达价值成长混合型证券投资基金	8,000,000		人民币普通股		
广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	7,091,280		人民币普通股		
国营黄河机器制造厂	6,985,473		人民币普通股		
苏景滨	4,797,491		人民币普通股		
华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	3,800,683		人民币普通股		

华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,808,980	人民币普通股
华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,652,000	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和第六名国营黄河机器制造厂。 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、第二、八、九、十名无限售条件股东均为华夏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。	

注：公司前十名股东均为无限售条件股东。公司不存在有限售条件流通股。

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

公司报告期内未新聘或解聘董事、监事、高级管理人员。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，公司紧紧围绕“管理架构集团化、产业发展多元化、经营运作市场化”发展战略，实施“34321”工程，各项业务稳步推进，经营效益平稳增长。2010 年上半年实现主营业务收入 5.74 亿元，同比增长 19.20%；实现净利润 5427.93 万元，同比增长 16.20%。公司经营业绩提升的主要原因：一是有线电视用户持续增长，尤其是数字电视用户数量增长较快，数字电视业务收入增幅明显。报告期内，全省整转数字电视用户 46 万户，挖潜新增有线电视用户 21 万户，新发展副终端 8 万个。截止报告期末，公司已拥有有线电视（含数字电视）用户 466 万户，数字电视用户 248 万户，副终端用户 20 万户，全省大部分县级以上城镇区域已基本完成了数字化整转工作。二是付费节目收入同比增长较快。通过灵活的营销政策和激励措施，付费节目销售额和入户率均较去年有大幅度提升。截止报告期末，付费节目终端数达 31.5 万户。三是得益于国家对文化产业发展的支持，本公司作为转

制文化企业，根据财税[2009]34 号文件规定自 2009 年 1 月 1 日起免征五年企业所得税，减少税费支出，增加当期净利润。

(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	573,016,552.75	355,389,843.10	37.98	19.16	15.74	增加 1.83 个百分点

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

2、 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
关中地区	395,947,949.41	10.67
陕南地区	77,827,181.77	33.77
陕北地区	99,742,006.57	53.04

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。

截止本报告披露日，经 2010 年 8 月 19 日公司第六届董事会第二十六次会议审议通过，公司拟注销控股子公司西安广才。西安广才注销后，公司合并报表范围将发生变化。

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与困难

公司所处的有线电视行业产业环境发生巨大变化，直接影响着公司业务发展方向和趋势。一是“三网融合”加速公司强本固基。2010年7月1日，国务院公布了三网融合第一批试点城市和地区名单，这标志着三网融合工作正式启动。公司所辖区域未列入试点范围，主要是由于公司数字化整转率尚未达标、网络双向化程度较低、互动平台还在建设中、新业务尚未开展等原因，目前尚不具备试点条件和能力。对此，公司将充分利用非试点的保护期，明确发展思路，从加快互动平台建设、全力推进双向网络建设、下大力气提高服务质量等几方面着手，提升自身实力，力争早日加入试点。二是市场竞争加剧。随着国家对直播卫星9号软件的不断升级，公司新用户发展缓慢及老用户大面积流失的现象基本得到遏制，但随着三网融合步伐的不断推进，IPTV对公司的威胁与日俱增。另外，互联网对年轻一代的抢占从长远来看会影响有线电视业务的发展壮大。对此，公司将不断创新业务，进行三网融合全业务的探索，加强内容的开发和引进，寻找新的经济增长点。

2010年7月以来，陕西南部、关中地区发生大范围、长时间降雨，使公司网络设施受损，造成部分地区网络中断，给公司造成一定经济损失。面对灾情，公司高度重视，全面部署抢修工作，确保最短时间恢复电视和数据信号，传递党和政府的声音，维持公司正常经营秩序。

9、下半年经营计划

为确保公司2010年度经营计划实现，下半年公司将主要做好三网融合应对准备，重点推进互动平台建设，部署网络双向改造，推广业务组合营销等工作；同时，严格控制各项成本费用支出。

（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，本公司募集资金已全部使用完毕。

2、募集资金承诺项目情况

募集资金承诺用于收购全省11地市有线电视网络资产。2010年3月30日，最后一处房产过户手续办理完毕，本公司取得房屋产权证，并且聘请北京市金诚同达律师事务所西安

分所律师对本公司资产收购情况进行了核查，出具了《关于陕西广电网络传媒股份有限公司 2006 年度非公开发行 A 股股票所涉资产收购实施结果的法律意见书》。至此，募集资金承诺项目已经全部实施完毕。上述事项详见本公司 2010 年 4 月 3 日在《上海证券报》上刊登的《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实施结果的公告》（临 2010-4 号）。

3、非募集资金项目情况

报告期内，本公司出资 102 万元成立了陕西国联数字电视技术有限公司，该公司已于 2010 年 1 月 28 日注册成立，注册资本 200 万元，本公司持有其 51% 的股份。

（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	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增 减 (%)
货币资金	188,248,917.06	130,557,359.49	44.19
应收款项	33,232,331.87	24,725,428.51	34.41
预付款项	47,991,949.62	18,339,592.73	161.68
预收款项	425,545,164.14	302,098,569.78	40.86
应付股利	8,633,029.54	695,586.84	1141.11
股本	563,438,537.00	433,414,259.00	30
少数股东权益	1,032,532.04	59,594.13	1632.61

说明：

货币资金增加系报告期经营收入增加所致；

应收款项增加系报告期应收卫视落地费增加；

预付款项增加系报告期预付供应商货款所致；

预收款项增加系报告期内预收有线电视用户收视维护费增加所致；

应付股利增加系报告期内公司应付控股股东陕广电 2009 年度现金红利所致；

股本增加系报告期内公司实施 2009 年度资本公积金转增股本方案每 10 股转增 3 股所致；

少数股东权益增加系报告期内公司投资成立控股子公司国联公司所致。

2、经营成果情况

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减 (%)
营业税金及附加	18,660,771.13	7,503,893.59	148.68
管理费用	80,235,133.49	52,827,206.12	51.88
资产减值损失	972,170.02	1,423,104.71	-31.69
投资收益	390,000.00	-1,265,388.79	-

营业外收入	421,978.02	1,671,749.50	-74.76
营业外支出	474,278.34	1,292,313.11	-63.30
所得税费用	0	5,958,290.01	-100

说明：

营业税金及附加增加系报告期公司不再享受有线数字电视等业务营业税减免政策所致；

管理费用增加系报告期内支付员工薪酬增加及支付部分符合国家政策提前退休职工养老保险费用增加所致；

资产减值损失减少系报告期内往来款项减少所致；

投资收益增加系报告期内收到参股公司深圳茁壮 2009 年度红利款所致；

营业外收入减少系报告期内取得政府财政补贴减少所致；

营业外支出减少系网络线路迁改费用减少所致；

所得税费用减少系公司根据财税[2009]34 号文件规定自 2009 年 1 月 1 日起免征五年企业所得税。

3、现金流量状况

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增幅 (%)
收到的其他与经营活动有关的现金	9,701,862.54	20,659,660.17	-53.04
支付给职工以及为职工支付的现金	116,157,064.45	86,572,583.89	34.17
支付的各项税费	26,635,621.42	13,008,073.63	104.76
经营活动产生的现金流量净额	299,964,011.05	218,429,873.29	37.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	2,200,000.00	-100
投资支付的现金	0	13,000,000.00	-100
取得借款收到的现金	100,000,000.00	10,000,000.00	900
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	15,000,000.00	900

说明：

收到的其他与经营活动有关的现金减少系往来款项减少所致；

支付给职工以及为职工支付的现金增加系报告期内支付员工薪酬增加及支付部分符合国家政策提前退休职工养老保险费用增加所致；

支付的各项税费增加系报告期公司不再享受有线数字电视等业务营业税减免政策；

经营活动产生的现金流量净额增加系报告期经营性业务收入增加所致；

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少系上年同期公司取得出售北京泽万达股权的转让款；

投资支付的现金减少系上年同期公司投资参股深圳茁壮公司所致；

取得借款收到的现金增加系本报告期新增短期银行贷款所致；

偿还债务支付的现金增加系本报告期偿还银行借款所致。

(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

报告期内，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，进一步健全各项规章制度，不断提高公司治理水平。在制度建设方面，结合公司发展变化，对《公司章程》及时进行了修订；根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定要求，新建了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，有效提升了公司规范运作水平；在治理活动方面，根据陕西监管局安排部署，公司对关联交易、同业竞争及内幕信息管理等方面的工作进行了全面自查和梳理，特别是加强了对内幕信息的管理，切实保障广大投资者的利益。

(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

2010 年 5 月 18 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 433,414,259 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 2009 年 12 月 31 日总股本 433,414,259 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，组织实施了利润分配及资本公积金转增股本方案，股权登记日为 2010 年 6 月 4 日，除权日为 2010 年 6 月 7 日，新增可流通股份上市日为 2010 年 6 月 8 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 11 日。本次转增后，公司股本扩大为 563,438,537 股。相关公告刊登在 2010 年 6 月 1 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

《公司章程》规定的现金分红政策：公司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。

公司现金分红政策的执行情况：报告期内公司实施2009年度利润分配方案即每10股派现金0.50元（含税），共计分配红利21,670,712.95元（含税），加上2008年度利润分配方案每10股派现金0.50元（含税），最近三年以现金方式累计分配红利3834万元，不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。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，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

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

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	定价原则
广电股份	受同一母公司控制	债务转移	0	协议价
广电股份	受同一母公司控制	房屋租赁	445.78	协议价、市场价
广电股份	受同一母公司控制	网络维护	500	协议价
广电股份	受同一母公司控制	落地费	0	协议价

（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。截止 2009 年末，本公司实际向广电股份转移债务金额为 7065.90 万元，剩余部分计划在 2010 年度内转移完毕。

(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。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。报告期内已支付完毕。

(3) 网络维护

公司所辖有线电视网络覆盖陕西全省，受地理条件等自然环境的影响，有线网络线路、设备维护养护难度较大。广电股份做为原陕西省有线电视运营企业，在网络维护管理方面具有技术、人员、经验优势，为此，公司与广电股份签订了《委托协议》，将距城区较偏远的农村、人口较分散的山区等部分区域的有线电视网络维护事项委托广电股份代为实施，负责指定区域内有线电视网络线路、设备等日常维护、保养工作。

上述关联交易事项已作为公司 2010 年度日常关联交易事项经公司 2009 年年度股东大会审议通过。

(4) 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。截止报告期末，宝鸡广电尚未收到该笔落地费收入。

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、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。

(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之(2)房屋租赁”。

2、担保情况

本公司不存在对外担保情况。

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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司现聘财务审计机构为希格玛会计师事务所有限公司。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
非公开发行限售流通股上市公告	上海证券报 B26	2010. 1. 13	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 本公司网站 http://www.600831.com
股票交易异常波动公告	上海证券报 B26	2010. 1. 13	
2009 年度业绩预增公告	上海证券报 B30	2010. 1. 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实施结果的公告	上海证券报 24	2010. 4. 3	
关于享受转制文化企业税收优惠政策的公告	上海证券报 B76	2010. 4. 9	
第六届董事会第二十三次会议决议公告暨召开二零零九年年度股东大会的通知	上海证券报 55	2010. 4. 24	
关于 2009 年度日常关联交易执行情况及 2010 年度日常关联交易预计情况的公告	上海证券报 55	2010. 4. 24	
第六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 55	2010. 4. 24	
二零零九年年度股东大会决议公告	上海证券报 B26	2010. 5. 19	
取得广播电视视频点播业务许可证的公告	上海证券报 B13	2010. 5. 27	
2009 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 B20	2010. 6. 1	
关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	上海证券报 B27	2010. 6. 10	

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

2010 年 8 月 19 日

资产负债表

2010 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

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	188,248,917.06	158,086,096.16	130,557,359.49	113,807,414.89
交易性金融资产				
应收票据				
应收款项	33,232,331.87	27,279,842.07	24,725,428.51	19,088,213.26
预付款项	47,991,949.62	43,522,401.12	18,339,592.73	16,772,074.04
应收利息				
应收股利				
其他应收款	23,608,901.92	46,016,214.47	32,679,736.29	52,177,299.75
存货	67,033,608.34	59,385,659.51	72,770,637.39	59,652,134.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	0.00		0.00	0.00
流动资产合计	360,115,708.81	334,290,213.33	279,072,754.41	261,497,136.27
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	167,193,227.06	13,000,000.00	166,173,227.06
投资性房地产				
固定资产	2,258,593,454.89	2,018,965,142.72	2,227,953,794.18	1,994,747,547.49
在建工程	171,607,977.84	130,308,820.08	153,097,999.40	110,012,057.92
工程物资				
固定资产清理	-4,718.07	-13,987.03	2,312.97	2,312.97
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	25,836,876.93	25,836,876.93	25,864,829.84	25,864,829.84
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	104,913,617.08	103,952,458.22	93,763,564.82	92,654,340.53
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,573,947,208.67	2,446,242,537.98	2,513,682,501.21	2,389,454,315.81
资产总计	2,934,062,917.48	2,780,532,751.31	2,792,755,255.62	2,650,951,452.08

法人代表: 吕晓明

财务负责人: 谢林平

会计主管: 李新娟

利 润 表

2010 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	573,517,137.75	509,989,934.46	481,133,209.26	428,892,244.16
减：营业成本	355,563,399.10	321,376,494.28	307,100,926.58	279,134,490.03
营业税金及附加	18,660,771.13	16,349,084.83	7,503,893.59	6,734,931.17
销售费用	41,788,725.23	36,896,716.26	36,184,712.39	31,973,637.68
管理费用	80,235,133.49	69,662,593.07	52,827,206.12	47,110,622.56
财务费用	22,362,430.41	22,130,422.08	22,629,949.41	22,282,617.21
资产减值损失	972,170.02	996,445.62	1,423,104.71	1,425,520.91
加：公允价值变动收益				
投资收益	390,000.00	390,000.00	-1,265,388.79	-1,265,388.79
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
二、营业利润	54,324,508.37	42,968,178.32	52,198,027.67	38,965,035.81
加：营业外收入	421,978.02	416,200.00	1,671,749.50	1,669,768.00
减：营业外支出	474,278.34	354,352.95	1,292,313.11	1,030,471.53
其中：非流动资产处置损失	16,840.18	16,840.18	68,513.45	68,513.45
三、利润总额	54,272,208.05	43,030,025.37	52,577,464.06	39,604,332.28
减：所得税费用			5,958,290.01	5,945,754.35
四、净利润	54,272,208.05	43,030,025.37	46,619,174.05	33,658,577.93
归属于母公司所有者的净利润	54,279,270.14		46,712,399.64	
少数股东损益	-7,062.09		-93,225.59	
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.096		0.140	
(二)稀释每股收益	0.096		0.140	

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

现金流量表

2010 年 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	2010 年		2009 年	
	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	677,018,115.68	614,974,196.67	527,243,917.92	467,266,231.14
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	9,701,862.54	8,848,889.45	20,659,660.17	20,312,481.36
经营活动现金流入小计	686,719,978.22	623,823,086.12	547,903,578.09	487,578,712.50
购买商品、接受劳务支付的现金	190,540,552.74	171,206,658.59	182,494,265.50	156,938,403.70
支付给职工以及为职工支付的现金	116,157,064.45	109,651,416.56	86,572,583.89	77,511,821.51
支付的各项税费	26,635,621.42	24,366,198.41	13,008,073.63	11,567,910.39
支付其他与经营活动有关的现金	53,422,728.56	46,757,681.92	47,398,781.78	42,550,007.54
经营活动现金流出小计	386,755,967.17	351,981,955.48	329,473,704.80	288,568,143.14
经营活动产生的现金流量净额	299,964,011.05	271,841,130.64	218,429,873.29	199,010,569.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	390,000.00	390,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收				
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	390,000.00	390,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	158,420,318.71	141,969,664.60	203,482,444.59	193,506,263.13
投资支付的现金		1,020,000.00	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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	158,420,318.71	142,989,664.60	216,482,444.59	206,506,263.13
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	980,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00			
取得借款收到的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	10,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	100,980,000.00	100,000,000.00	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	150,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	35,222,134.77	34,962,784.77	38,320,352.82	37,944,202.82
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	185,222,134.77	184,962,784.77	53,320,352.82	47,944,202.82
筹资活动产生的现金流量净额	-84,242,134.77	-84,962,784.77	-43,320,352.82	-47,944,202.82
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	57,691,557.57	44,278,681.27	-39,172,924.12	-53,239,896.59
加：期初现金及现金等价物余额	130,557,359.49	113,807,414.89	188,332,982.12	175,431,219.92
六、期末现金及现金等价物余额	188,248,917.06	158,086,096.16	149,160,058.00	122,191,323.33

法人代表：吕晓明

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

所有者权益变动表

2010 年 6 月

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	433,414,259.00	563,767,661.37		24,796,032.21	189,056,118.97	59,594.13	1,211,093,665.68	433,414,259.00	563,767,661.37		24,796,032.21	130,152,478.13	1,152,130,430.71
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年初余额	433,414,259.00	563,767,661.37		24,796,032.21	189,056,118.97	59,594.13	1,211,093,665.68	433,414,259.00	563,767,661.37		24,796,032.21	130,152,478.13	1,152,130,430.71
三、本年增减变动金额	130,024,278.00	-130,024,278.00		32,608,557.19	972,937.91	33,581,495.10	130,024,278.00	-130,024,278.00				21,359,312.42	21,359,312.42
(一)净利润				54,279,270.14	972,937.91	55,252,208.05						43,030,025.37	43,030,025.37
(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				54,279,270.14	972,937.91	55,252,208.05						43,030,025.37	43,030,025.37
(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				-21,670,712.95		-21,670,712.95						-21,670,712.95	-21,670,712.95
1、提取盈余公积													
2、对股东的分配				-21,670,712.95		-21,670,712.95						-21,670,712.95	-21,670,712.95
3、其他													
(五)所有者权益内部结转	130,024,278.00	-130,024,278.00						130,024,278.00	-130,024,278.00				
1、资本公积转增股本	130,024,278.00	-130,024,278.00						130,024,278.00	-130,024,278.00				
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	563,438,537.00	433,743,383.37		24,796,032.21	221,664,676.16	1,032,532.04	1,244,675,160.78	563,438,537.00	433,743,383.37		24,796,032.21	151,511,790.55	1,173,489,743.13

法人代表: 吕晓明

财务负责人: 谢林平

会计主管: 李新娟

陕西广电网络传媒股份有限公司

2010 年 6 月财务报表附注

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。

2009年5月15日，本公司实施2008年度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，向全体股东以资本公积金每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。转增后，公司股本扩大为433,414,259股。

2010年6月8日，本公司实施2009年度资本公积金转增股本方案，以2009年12月31日总股本433,414,259股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，共计转增130,024,278股，转增股份于2010年6月8日上市。转增后，公司股本扩大为563,438,537股。

公司注册资本：563,438,537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：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（按增值电信业务经营许可证核定的服务项目开展经营活动，许可证有效期至2012年1月28日）；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：

应收款项坏账准备提取采用单项测试与组合测试（账龄分析）相结合的方法：

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：

期末余额中 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项确定为单项金额重大。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

②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：

期末余额中对方企业破产清算、存在法律诉讼以及账龄在 5 年以上的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大。

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全额计提坏账准备。

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：

对于单项金额不重大的应收款项，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：

- ①、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②、使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- ③、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；
- ④、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；
- ⑤、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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 与被投资单位之间发生重要交易；
- ④. 向被投资单位派出管理人员；
- ⑤. 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；融资租凭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6%
营业税	应税收入的3%、5%
城市维护建设税	按增值税、营业税应纳税额的5%、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1
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、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知（财税[2009]34号）：“经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日”和陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局、中共陕西省委宣传部关于发布省级第一批转制文化企业名单的通知（陕财税[2010]26号），本公司及子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司、陕西广电传媒节目运营有限公司、西安广才科技有限责任公司、陕西国联数字电视技术有限公司享受该项税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得并纳入合并范围的子公司情况

单位名称	注册地	注册资金 (万元)	主营业务	法定代表人	持股 比例	表决权 比例
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	宝鸡市中山路270号	12000	广播电视网络的设计、建造、改造、运营和管理	胡博世	100%	100%
西安广才科技有限责任公司	西安高新一路15号	400	计算机软件开发	韩雁斌	82.5%	82.5%
陕西广电传媒节目运营有限公司	西安高新一路15号	300	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	100%	100%
陕西国联数字电视技术有限公司	西安高新一路15号	200	数字电视、互动电视、下一代数字电视网、增值业务领域的技术研究、开发	谢建钢	51%	51%

2、报告期内合并范围变动情况

本公司报告期内纳入合并范围的子公司增加陕西国联数字电视技术有限公司，为公司控股子公司。陕西国联数字电视技术有限公司于 2010 年 1 月 28 日取得陕西省工商行政管理局颁发的 610000100266472 企业法人营业执照。

七、合并会计报表主要项目注释

（除特别指明外，期末金额指 2010 年 6 月 30 日数据，年初金额指 2009 年 12 月 31 日数据，本期金额指 2010 年 6 月数据，上期金额指 2009 年 6 月数据，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末金额	年初金额
现 金	536,228.90	394,796.15
银行存款	179,423,933.57	122,960,948.46
其他货币资金	8,288,754.59	7,201,614.88
合 计	188,248,917.06	130,557,359.49

期末其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

(1) 按种类披露

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	12,824,845.80	35.78%	1,816,946.93	69.64%	5,824,845.80	21.60%	1,227,954.36	54.67%
单项金额不大但 信用风险较大	300,379.00	0.84%	300,379.00	11.51%	300,379.00	1.11%	300,379.00	13.37%
其他不重大	22,716,363.02	63.38%	491,930.02	18.85%	20,846,271.18	77.29%	717,734.11	31.96%
合 计	35,841,587.82	100.00%	2,609,255.95	100.00%	26,971,495.98	100.00%	2,246,067.47	100.00%

(2) 按账龄分类

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,365,147.60	73.56%	790,954.43	30.31%	19,867,319.82	73.66%	596,019.59	26.54%
1—2 年	6,227,548.24	17.38%	311,377.41	11.93%	443,122.81	1.64%	22,156.14	0.99%
2—3 年	392,351.15	1.09%	58,852.67	2.26%	3,911,335.75	14.50%	586,700.36	26.12%
3—4 年	727,077.35	2.03%	218,123.20	8.36%	2,419,284.60	8.97%	725,785.38	32.31%
4—5 年	1,799,030.48	5.02%	899,515.24	34.48%	37,057.00	0.14%	22,030.00	0.98%
5 年以上	330,433.00	0.92%	330,433.00	12.66%	293,376.00	1.09%	293,376.00	13.06%
合 计	35,841,587.82	100.00%	2,609,255.95	100.00%	26,971,495.98	100.00%	2,246,067.47	100.00%

(3) 期末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款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	关联方	5,824,845.80	2-3 年\3-4 年	16.25%
天津电视台	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	10.32%
广东电视台	非关联方	3,300,000.00	1 年以内	9.21%
北京电视台	非关联方	2,925,000.00	1 年以内	8.16%
辽宁电视台	非关联方	2,900,000.00	1 年以内	8.09%
合 计		18,649,845.80		52.03%

(5) 期末应收账款中应收关联方款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	关联方	5,824,845.80	16.25%
合 计		5,824,845.80	16.25%

3、预付款项

账 龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	44,765,560.52	93.28%	15,537,829.89	84.72%

1—2 年	1,935,290.26	4.03%	1,906,796.85	10.40%
2—3 年	403,701.95	0.84%	333,135.70	1.82%
3 年以上	887,396.89	1.85%	561,830.29	3.06%
合 计	47,991,949.62	100.00%	18,339,592.73	100.00%

(1) 期末预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
华为技术有限公司	非关联方	19,787,845.00	1 年以内	41.23%
汉中市广播电视局	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	10.42%
北京同方吉兆科技有限公司	非关联方	2,283,000.00	1 年以内	4.76%
浙江中大技术进口有限公司	非关联方	2,050,000.00	1 年以内	4.27%
思华科技（上海）有限公司	非关联方	1,842,800.00	1 年以内	3.84%
合 计		30,963,645.00		64.52%

(3) 一年以上的预付款项期末余额 3,226,389.10 元，主要系预付的未验收结算的工程款。

4、其他应收款

(1) 按种类披露

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	20,311,016.66	47.93%	6,482,901.04	34.53%	24,811,016.66	48.80%	5,081,063.88	27.97%
单项金额不大但信用风险较大	11,651,520.86	27.49%	11,651,520.86	62.07%	11,651,520.86	22.92%	11,651,520.86	64.15%
其他不重大	10,418,612.42	24.58%	637,826.12	3.40%	14,380,465.25	28.28%	1,430,681.74	7.88%
合 计	42,381,149.94	100.00%	18,772,248.02	100.00%	50,843,002.77	100.00%	18,163,266.48	100.00%

(2) 按账龄分类

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,184,648.00	14.59%	185,539.44	0.99%	7,401,676.83	14.56%	222,050.28	1.22%
1—2 年	10,021,962.79	23.65%	501,098.14	2.67%	24,608,356.82	48.40%	1,230,417.86	6.77%
2—3 年	8,562,524.15	20.20%	1,284,378.62	6.84%	1,131,150.03	2.22%	169,672.51	0.93%
3—4 年	690,237.43	1.63%	207,071.23	1.10%	784,334.14	1.54%	235,300.24	1.30%
4—5 年	655,233.96	1.55%	327,616.98	1.75%	1,223,318.75	2.41%	611,659.39	3.37%
5 年以上	16,266,543.61	38.38%	16,266,543.61	86.65%	15,694,166.20	30.87%	15,694,166.20	86.41%
合 计	42,381,149.94	100.00%	18,772,248.02	100.00%	50,843,002.77	100.00%	18,163,266.48	100.00%

(3) 期末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及其他关联单位的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
陕西电视台	非关联方	16,268,371.32	2-3 年	38.38%
镇巴县广播电视局	非关联方	4,042,645.34	5 年以上	9.54%
陕西广电网络大酒店有限责任公司	非关联方	2,368,301.13	1-2 年\2-3 年	5.59%
安康市汉滨区广电局	非关联方	1,685,855.05	5 年以上	3.98%
靖边县广播局	非关联方	1,440,293.05	5 年以上	3.40%
合 计		25,805,465.89		60.89%

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末金额			年初金额		
	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		216.00	216.00	
原材料	66,743,312.43		66,743,312.43	72,544,813.34		72,544,813.34
在产品	1,003,924.32	1,003,924.32		1,003,924.32	1,003,924.32	
周转材料	290,295.91		290,295.91	225,824.05		225,824.05
合 计	68,037,748.66	1,004,140.32	67,033,608.34	73,774,777.71	1,004,140.32	72,770,637.39

(2) 跌价准备

项 目	年初金额	本年计提	本年减少		期末金额
			本期转回	本期转销	
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

(3) 期末存货无抵押、担保及其他所有权受限的情况。

6、长期股权投资

(1) 分类列示

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	13,000,000.00			13,000,000.00
合 计	13,000,000.00			13,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市茁壮网络技术有限公司	成本法	13,000,000.00			13,000,000.00	1.555%	1.555%				
合计		13,000,000.00			13,000,000.00						

(3) 长期股权投资减值准备

期末长期股权投资不存在应计提减值准备的情形。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、账面原值合计	3,088,356,107.91	176,658,844.06	15,921,218.25	3,249,093,733.72
其中：设备	1,497,895,617.69	137,825,347.74	31,913.00	1,635,689,052.43
传输线路	1,186,892,923.97	33,226,960.03		1,220,119,884.00
建筑物	274,310,806.78	1,779,640.11		276,090,446.89
办公家具	3,605,662.83	400,689.36		4,006,352.19
预转固定资产	103,623,491.43		15,889,305.25	87,734,186.18
其他	22,027,605.21	3,426,206.82		25,453,812.03
二、累计折旧合计	860,402,313.73	131,278,233.12	1,180,268.02	990,500,278.83
其中：设备	533,164,111.81	97,475,375.49	14,028.72	630,625,458.58
传输线路	272,518,688.17	28,930,588.85		301,449,277.02
建筑物	34,973,183.89	3,736,024.96		38,709,208.85
办公家具	1,178,552.73	189,226.75		1,367,779.48
预转固定资产	13,246,247.52	694,724.83	1,166,239.30	12,774,733.05
其他	5,321,529.61	252,292.24		5,573,821.85
三、减值准备合计				
其中：设备				
传输线路				
建筑物				
办公家具				
预转固定资产				
其他				
四、固定资产账面价值合计	2,227,953,794.18	45,380,610.94	14,740,950.23	2,258,593,454.89
其中：设备	964,731,505.88	40,349,972.25	17,884.28	1,005,063,593.85
传输线路	914,374,235.80	4,296,371.18		918,670,606.98
建筑物	239,337,622.89	-1,956,384.85		237,381,238.04
办公家具	2,427,110.10	211,462.61		2,638,572.71
预转固定资产	90,377,243.91	-694,724.83	14,723,065.95	74,959,453.13
其他	16,706,075.60	3,173,914.58		19,879,990.18

(2) 本公司本期预转固定资产原值减少 15,889,305.25 元, 累计折旧减少 1,166,239.30 元, 系原预转固定资产办理工程竣工决算手续后转入相应的固定资产类别。

(3) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 12,975,517.09 元。

(4) 本期增加的累计折旧中，本年计提的累计折旧为 130,111,993.82 元。

(5) 期末固定资产无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(6) 期末固定资产不存在应计提减值准备的情形。

8、在建工程

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	其它减少数	期末金额	资金来源
宽带网建设	22,734,567.02	4,338,773.50	4,482,690.24		22,590,650.28	自筹
网络改造工程	11,255,851.07	4,506,622.63	361,854.51		15,400,619.19	自筹
网络干线建设	19,196,509.94	7,682,150.05	5,621.32		26,873,038.67	自筹
网络专网建设	5,275,528.65	1,472,515.52	284,977.97		6,463,066.20	自筹
新建小区有线 电视工程	13,844,441.41	1,107,821.85	3,469,176.60		11,483,086.66	自筹
机房安装工程	1,168,352.39	685,737.45	133,316.94		1,720,772.90	自筹
网络工程	12,424,642.13	1,328,728.41	2,300,974.33		11,452,396.21	自筹
办公楼工程	49,965,851.78	6,670,919.09	1,768,708.18		54,868,062.69	自筹
管道工程	11,396,771.13	3,009,857.90	168,197.00		14,238,432.03	自筹
其他	5,835,483.88	682,369.13			6,517,853.01	自筹
合计	153,097,999.40	31,485,495.53	12,975,517.09		171,607,977.84	

(1) 期末在建工程无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(2) 期末在建工程不存在应计提减值准备的情形。

9、无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、原价合计	31,370,516.88	1,229,500.00		32,600,016.88
其中：土地使用权	13,557,369.09			13,557,369.09
软件	17,723,147.79	1,229,500.00		18,952,647.79
市区电子地图	90,000.00			90,000.00
二、累计摊销额合计	5,217,725.74	1,257,452.91		6,475,178.65
其中：土地使用权	1,560,798.26	127,315.32		1,688,113.58

软件	3,566,927.48	1,130,137.59	4,697,065.07
市区电子地图	90,000.00		90,000.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	287,961.30		287,961.30
其中：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	25,864,829.84	-27,952.91	25,836,876.93
其中：土地使用权	11,996,570.83	-127,315.32	11,869,255.51
软件	13,868,259.01	99,362.41	13,967,621.42
市区电子地图	0.00		

(1) 本期无形资产摊销额1,257,452.91 元。

(2) 期末无形资产无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

10、长期待摊费用

项 目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末金额
合 计	93,763,564.82	22,232,432.37	11,082,380.11		104,913,617.08
其中：					
1、数字电视分配网改造	71,642,063.06	19,487,194.50	5,524,935.51		85,604,322.05
2、正常分配网改造	9,215,618.55	64,034.35	1,986,480.61		7,293,172.29
3、收购小片网购价	6,158,069.35	606,300.00	2,138,735.48		4,625,633.87
4、机房、办公用房装修	4,459,623.22	1,216,069.61	1,094,058.01		4,581,634.82
5、专网改造支出	105,889.73	133,337.96	22,423.81		216,803.88
6、其他	2,182,300.91	725,495.95	315,746.69		2,592,050.17

11、资产减值准备

项 目	年初金额	本年计提	本年减少		期末金额
			本期转回	本期转销	
坏账准备	20,409,333.95	972,170.02			21,381,503.97
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	21,701,435.57	972,170.02			22,673,605.59

12、短期借款

借款条件	币种	期末金额	年初金额
保证借款	人民币	190,000,000.00	240,000,000.00
质押借款	人民币	50,000,000.00	50,000,000.00
合计		240,000,000.00	290,000,000.00

期末质押借款系公司以拥有的“陕西省有线数字电视整体转换项目”一期项目可研开发区域 186.9 万户有线数字电视用户及借款期内拟开发区域新增用户的有线数字电视收视维护费的收费权进行质押，取得的借款 5000 万元。

13、应付票据

种类	期末金额	年初金额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	41,442,573.00	36,006,879.88
合计	41,442,573.00	36,006,879.88

(1) 应付票据中于本会计年度到期的金额为 41,442,573.00 元。

(2) 期末应付票据中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东及其他关联单位的票据。

14、应付账款

账龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	216,740,711.94	73.11%	194,268,507.61	68.53%
1—2 年	24,887,412.76	8.40%	33,812,440.54	11.93%
2—3 年	20,633,940.50	6.96%	32,412,079.38	11.43%
3 年以上	34,170,335.36	11.53%	23,001,347.23	8.11%
合计	296,432,400.56	100.00%	283,494,374.76	100.00%

期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

15、预收款项

账 龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	407,093,343.43	95.66%	280,884,094.82	92.98%
1—2 年	14,961,937.89	3.52%	20,863,938.96	6.91%
2—3 年	3,417,966.82	0.80%	281,720.00	0.09%
3 年以上	71,916.00	0.02%	68,816.00	0.02%
合 计	425,545,164.14	100.00%	302,098,569.78	100.00%

期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

16、应付职工薪酬

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,845,404.64	96,289,735.31	99,518,324.16	45,616,815.79
二、职工福利费		5,051,123.63	5,051,123.63	
三、社会保险费	6,333,418.93	15,511,421.14	8,949,774.83	12,895,065.24
其中：1. 医疗保险费	471,783.00	3,414,983.03	3,043,663.13	843,102.90
2. 基本养老保险费	3,663,098.08	11,231,017.19	5,398,539.25	9,495,576.02
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	2,195,570.27	499,847.95	139,031.90	2,556,386.32
5. 工伤保险费	2,967.58	245,391.69	248,359.27	
6. 生育保险费		120,181.28	120,181.28	
四、住房公积金	2,115,126.12	6,226,778.42	2,986,820.20	5,355,084.34
五、工会经费和职工教育经费	9,655,377.63	1,585,096.30	1,110,810.11	10,129,663.82
六、非货币性福利		591,491.10	591,491.10	
七、因解除劳动关系给予的补偿	25,377.84	14,869,667.16	14,869,667.16	25,377.84
八、其他	248,990.38	140,966.82	121,470.88	268,486.32
合 计	67,223,695.54	140,266,279.88	133,199,482.07	74,290,493.35

17、应交税费

项 目	期末金额	年初金额
增值税	-189.97	-189.97
营业税	3,108,592.70	2,496,200.41
城建税	197,602.65	659,614.17
土地使用税	59,159.26	804,918.49
房产税		1,308,532.10
企业所得税	-1,354,222.48	-1,354,222.48
个人所得税	1,414,622.28	257,672.37
印花税	1,766.24	6,675.58
教育费附加	94,696.89	224,153.04
水利基金	249,114.75	292,745.82
文化事业基金		780.00
价格调整基金	23,275.77	25,183.58
代扣税金		
合 计	3,794,418.09	4,722,063.11

18、其他应付款

账 龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	8,897,833.68	30.42%	10,908,652.30	39.78%
1—2 年	7,836,472.75	26.79%	6,280,216.18	22.90%
2—3 年	5,251,073.12	17.95%	4,254,355.53	15.52%
3 年以上	7,264,298.47	24.84%	5,977,196.02	21.80%
合 计	29,249,678.02	100.00%	27,420,420.03	100.00%

(1) 期末其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东款项。

(2) 期末其他应付款中应付关联方款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	关联方	2,283,943.38	7.81%
合 计		2,283,943.38	7.81%

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
其中：信用借款		
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款		
质押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

期末质押借款中 4,000 万元系本公司以拥有的陕西省全部有线电视网络收费权(含咸阳、宝鸡、渭南、榆林、延安、铜川、商洛、汉中、安康、杨凌十个地市分公司，除西安市、宝鸡市和咸阳市城区部分)及陕西省有线电视接入网络扩建一期工程项目建成后的新增网络收费权进行质押，取得的国家开发银行借款。

20、长期借款

借款条件	币 种	期末金额	年初金额
保证借款	人民币	180,000,000.00	180,000,000.00
质押借款	人民币	340,000,000.00	340,000,000.00
合 计		520,000,000.00	520,000,000.00

(1) 期末质押借款中 1.2 亿元系本公司以拥有的陕西省全部有线电视网络收费权(含咸阳、宝鸡、渭南、榆林、延安、铜川、商洛、汉中、安康、杨凌十个地市分公司，除西安市、宝鸡市和咸阳市城区部分)及陕西省有线电视接入网络扩建一期工程项目建成后的新增网络收费权进行质押，取得的国家开发银行借款。

(2) 期末质押借款中 2.2 亿元系本公司以拥有的“陕西省有线数字电视整体转换项目”一期项目可研开发区域 186.9 万户有线数字电视用户及借款期内拟开发区域新增用户的有线数字电视收视维护费的收费权进行质押，取得的项目银团借款。

21、股本

项 目	年初余额		本年增减（+，-）				期末金额		
	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	34,528,000	7.97				-34,528,000	-34,528,000	0	0
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、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	398,886,259	92.03			+130,024,278	+34,528,000	+164,552,278	563,438,537	100
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	433,414,259	100.00			130,024,278	0	130,024,278	563,438,537	100.00

本公司第六届董事会二十三次决议通过资本公积转增股本事项，即以2009年12月31日总股本433,414,259股为基数，向全体股东每10股转增3股，该事项已经2009年度股东大会审议通过并予以实施，新增股份已于2010年6月8日上市流通。本公司股本变动情况已进行工商变更。

22、资本公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
股本溢价	556,541,414.55		130,024,278.00	426,517,136.55
其他资本公积	7,226,246.82			7,226,246.82
合 计	563,767,661.37		130,024,278.00	433,743,383.37

资本公积本年减少原因参见本附注 21 股本。

23、盈余公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
法定盈余公积	24,796,032.21			24,796,032.21
任意盈余公积				
合 计	24,796,032.21			24,796,032.21

24、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	189,056,118.97	134,304,660.00
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	189,056,118.97	134,304,660.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,279,270.14	78,105,945.15
减：提取法定盈余公积		6,684,699.62
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	21,670,712.95	16,669,786.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	221,664,676.16	189,056,118.97

25、营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	573,517,137.75	481,133,209.26
其他业务收入		
合 计	573,517,137.75	481,133,209.26

主营业务收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
有线电视网络运营	573,016,552.75	480,893,663.76
软件开发、影视制作及体育设施	500,585.00	239,545.50
合 计	573,517,137.75	481,133,209.26

公司前五名客户的营业收入情况：

项 目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
天津电视台	3,700,000.00	0.64%
广东电视台	3,300,000.00	0.58%
广西电视台	3,300,000.00	0.58%
辽宁电视台	3,150,000.00	0.55%
云南电视台	3,120,000.00	0.54%
合 计	16,570,000.00	2.89%

主营业务收入（分地区）：

项 目	本期金额	上期金额
陕南地区	77,827,181.77	58,181,794.81
陕北地区	99,742,006.57	65,175,341.15
关中地区	395,947,949.41	357,776,073.30
合 计	573,517,137.75	481,133,209.26

26、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	355,563,399.10	307,100,926.58
其他业务成本		
合 计	355,563,399.10	307,100,926.58

主营业务成本明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
有线电视网络运营	355,389,843.10	307,060,627.58
软件开发、影视制作及体育设施	173,556.00	40,299.00
合 计	355,563,399.10	307,100,926.58

27、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	17,083,819.05	6,857,405.37
城市维护建设税	1,068,806.36	441,192.43
教育费附加	508,145.72	205,295.79
合 计	18,660,771.13	7,503,893.59

28、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	22,693,375.19	22,615,295.50
减：利息收入	631,845.87	763,177.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	300,901.09	777,831.40
合 计	22,362,430.41	22,629,949.41

29、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	972,170.02	1,423,104.71
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	972,170.02	1,423,104.71

30、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	390,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益

处置长期股权投资产生的投资收益

-1,265,388.79

委托理财收益

合 计

390,000.00

-1,265,388.79

本期投资收益系取得的深圳市茁壮网络技术有限公司分红款。

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	3,500.00	5,400.00
其中：固定资产处置利得	3,500.00	5,400.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		1,981.50
政府补助	351,950.00	760,000.00
其他	66,528.02	904,368.00
合 计	421,978.02	1,671,749.50

(2) 政府补助明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
有线电视整体转换补助	351,950.00	760,000.00
科研补贴		
政府奖励		
柞小公路安置补助		
合 计	351,950.00	760,000.00

32、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	16,840.18	66,780.95
其中：固定资产处置损失	16,840.18	66,780.95
无形资产处置损失		
对外捐赠	62,180.00	47,750.00
罚款支出		66,700.00

赔偿违约金		
非常损失		215,672.50
其他	395,258.16	895,409.66
合 计	474,278.34	1,292,313.11

33、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	0.00	5,958,290.01
递延所得税费用		
合 计	0.00	5,958,290.01

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）的规定，本公司计算的每股收益如下：

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.096	0.096	0.083	0.083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.096	0.096	0.082	0.082

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到保证金、押金	2,697,635.00
收到还款	5,448,059.67
利息收入	631,845.87
政府补助收入	351,950.00
其他收入	572,372.00
收到委托理财本金	
合 计	9,701,862.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
返还工程保证金	836,600.00
银行手续费	300,901.09
付现费用	48,935,795.83
往来款	3,287,251.64
捐赠支出	62,180.00
合 计	53,422,728.56

36 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,272,208.05	46,619,174.05
加: 资产减值准备	972,170.02	1,423,104.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,111,993.82	104,961,476.91
无形资产摊销	1,257,452.91	802,307.04
长期待摊费用摊销	11,082,380.11	14,234,089.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	16,840.18	68,513.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,693,375.19	22,615,295.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-390,000.00	1,265,388.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,737,029.05	16,402,155.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,039,893.57	-46,322,208.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	99,250,455.29	56,360,576.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,964,011.05	218,429,873.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	188,248,917.06	149,160,058.00
减：现金的期初余额	130,557,359.49	188,332,982.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	57,691,557.57	-39,172,924.12

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	188,248,917.06	130,557,359.49
其中：库存现金	536,228.90	394,796.15
可随时用于支付的银行存款	179,423,933.57	122,960,948.46
可随时用于支付的其他货币资金	8,288,754.59	7,201,614.88
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	188,248,917.06	130,557,359.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2、关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例	表决权比例	本公司的最终控制方
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	王广群	全省广播电视网络规划建设管理等	658,498,200.00	36.07%	36.07%	陕西省广播电视影电视局

(2) 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本	持股比例	表决权比例
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	宝鸡市中山东路 270 号	胡博世	宝鸡市有线电视网络规划建设管理等	120,000,000.00	100%	100%
西安广才科技有限责任公司	西安高新一路 15 号	韩雁斌	计算机软件开发等	4,000,000.00	82.50%	82.50%
陕西广电网络传媒节目运营有限公司	西安高新一路 15 号	李雪	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	3,000,000.00	100%	100%
陕西国联数字电视技术有限公司	西安高新一路 15 号	谢建钢	数字电视、互动电视、下一代数字电视网、增值业务领域的技术研究、开发	2,000,000.00	51%	51%

(3) 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
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

3、关联方交易

(1) 采购、销售货物

公司本期与关联方无采购、销售货物事项。

(2) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2009.09.02 至 2010.09.01	否
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2010.03.26 至 2011.03.25	否

陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2010.06.22 至 2011.06.21	否
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2009.10.15 至 2010.10.14	否
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2009.07.02 至 2010.07.01	是
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	20,000,000.00	2010.05.27 至 2011.05.26	否
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	本公司	190,000,000.00	2007.12.31 至 2014.02.12	否

(3) 关联租赁

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。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。

上述房产租金本公司已于 2010 年上半年度支付完毕。

(4) 其他关联交易事项

①公司所辖有线电视网络覆盖陕西全省，受地理条件等自然环境的影响，有线网络线路、设备维护养护难度较大。广电股份做为原陕西省有线电视运营企业，在网络维护管理方面具有技术、人员、经验优势，为此，公司与广电股份签订了《委托协议》，将距城区较偏远的农村、人口较分散的山区等部分区域的有线电视网络维护事项委托广电股份代为实施，负责指定区域内有线电视网络线路、设备等日常维护、保养工作。

②经本公司第六届董事会十五次决议，为理顺本公司、陕西省广播电视信息网络股份有限公司与供应商的债权债务关系，解决重组遗留的供应商欠款完整支付问题，本公司与广电股份达成意向，签订《债务转移意向协议书》，本公司将相关的供应商债务不超过人民币 9,000 万元转移至广电股份，在经债权人同意后，本公司将转移债务对应金额以货币形式向广电股份支付，支付时间及金额原则以广电股份实际履行的相关付款义务为依据。该项议案已经本公司 2008 年年度股东大会审议通过。

本公司 2009 年度向广电股份转移债务 70,658,970.01 元，尚未转移债务部分，计划将于本年度履行完毕。

(5) 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		
应付账款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司		
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	2,283,943.38	33,943.38

九、或有事项

1、担保事项

本公司报告期内无需要披露的担保事项。

2、诉讼事项

本公司报告期内无需要披露的重大未决诉讼事项。

十、承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告披露日，经2010年8月19日公司第六届董事会第二十六次会议审议通过，公司拟注销控股子公司西安广才科技有限公司。西安广才注销后，公司合并报表范围将发生变化。

十二、重要事项

报告期内，公司无其它应披露的重要事项。

十三、利润分配

经本公司2009年年度股东大会决议，2009年度利润分配方案为：以2009年12月31日总股本433,414,259股为基数，向全体股东每10股派送0.50元(含税)现金股利。同时，进行资本公积转增股本，转增方案为：以2009年12月31日总股本433,414,259股为基数，向全体股东每10股转增3股。该方案本报告期已实施。本半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

十四、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

(1) 按种类披露

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	7,000,000.00	24.70%	210,000.00	19.82%				
单项金额不大但信用风险较大	37,576.00	0.13%	37,576.00	3.55%	37,576.00	0.19%	37,576.00	5.34%
其他不重大	21,301,646.42	75.17%	811,804.35	76.63%	19,753,767.67	99.81%	665,554.41	94.66%
合 计	28,339,222.42	100.00%	1,059,380.35	100.00%	19,791,343.67	100.00%	703,130.41	100.00%

(2) 按账龄分类

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,611,686.25	93.91%	798,350.59	75.36%	19,245,046.31	97.24%	577,351.39	82.12%
1—2年	1,225,051.45	4.32%	61,252.57	5.78%	72,892.81	0.37%	3,644.64	0.52%
2—3年	65,752.15	0.23%	9,862.82	0.93%	348,006.55	1.76%	52,200.98	7.42%
3—4年	311,334.57	1.10%	93,400.37	8.82%	57,768.00	0.29%	17,330.40	2.46%
4—5年	57,768.00	0.2%	28,884.00	2.73%	30,054.00	0.15%	15,027.00	2.14%
5年以上	67,630.00	0.24%	67,630.00	6.38%	37,576.00	0.19%	37,576.00	5.34%
合 计	28,339,222.42	100.00%	1,059,380.35	100.00%	19,791,343.67	100.00%	703,130.41	100.00%

(3) 期末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及其他关联单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天津电视台	非关联方	3,700,000.00	1年以内	13.06%
广东电视台	非关联方	3,300,000.00	1年以内	11.64%
北京电视台	非关联方	2,925,000.00	1年以内	10.32%
辽宁电视台	非关联方	2,900,000.00	1年以内	10.23%
广西电视台	非关联方	2,895,000.00	1年以内	10.22%
合 计		15,720,000.00		55.47%

2、预付款项

账龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	40,385,618.82	92.79%	14,041,328.00	83.72%
1—2年	1,905,412.26	4.38%	1,870,068.05	11.15%
2—3年	403,701.95	0.93%	318,135.70	1.90%
3年以上	827,668.09	1.90%	542,542.29	3.23%
合计	43,522,401.12	100.00%	16,772,074.04	100.00%

(1) 期末预付款项中无预付持有本公司 5%以上有表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(2) 预付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例
汉中市广播电视局	非关联方	5,000,000.00	1-2年	11.49%
陕西金宏艺达建筑装饰工程有限公司	非关联方	1,840,000.00	1年以内	4.23%
商洛山阳东盛房地产开发公司	非关联方	437,928.00	1-2年\2-3年	1.01%
西安临潼支公司倪旭东工程队	非关联方	424,130.30	1年以内	0.97%
西安东升科技有限公司	非关联方	402,588.00	1年以内	0.92%
合计		8,104,646.30		18.62%

3、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	39,271,768.73	60.14%	7,051,723.60	36.56%	46,464,616.90	65.61%	5,730,671.91	30.73%
单项金额不大但信用风险较大	11,546,990.86	17.68%	11,546,990.86	59.86%	11,546,990.86	16.30%	11,546,990.86	61.92%
其他不重大	14,486,593.69	22.18%	690,424.35	3.58%	12,814,635.12	18.09%	1,371,280.36	7.35%
合计	65,305,353.28	100.00%	19,289,138.81	100.00%	70,826,242.88	100.00%	18,648,943.13	100.00%

(2) 按账龄分类

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,165,294.45	18.63%	364,958.83	1.89%	27,613,208.55	38.98%	828,396.23	4.44%
1—2年	29,273,065.45	44.82%	1,463,653.27	7.59%	24,575,857.40	34.70%	1,228,792.89	6.59%
2—3年	6,495,424.18	9.95%	974,313.63	5.05%	1,045,387.84	1.48%	156,808.18	0.84%
3—4年	796,841.63	1.22%	239,052.49	1.24%	778,834.14	1.10%	233,650.24	1.25%
4—5年	655,133.96	1.003%	327,566.98	1.70%	1,223,318.75	1.73%	611,659.39	3.28%
5年以上	15,919,593.61	24.38%	15,919,593.61	82.53%	15,589,636.20	22.01%	15,589,636.20	83.60%
合 计	65,305,353.28	100.00%	19,289,138.81	100.00%	70,826,242.88	100.00%	18,648,943.13	100.00%

(3) 期末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款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

序 号	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	本公司子公司	18,960,752.07	1年以内	29.03%
陕西电视台	非关联方	16,268,371.32	2-3年	24.91%
镇巴县广播电视局	非关联方	4,042,645.34	5年以上	6.19%
陕西广电网络大酒店有限责任公司	非关联方	2,368,301.13	1-2年\2-3年	3.63%
安康市汉滨区广电局	非关联方	1,685,855.05	5年以上	2.58%
合 计		43,325,924.91		66.34%

(5) 期末其他应收款中应收关联方款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	本公司子公司	18,960,752.07	29.03%
西安广才科技有限责任公司	本公司子公司	12,480.00	0.02%
合 计		18,973,232.07	29.05%

4、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
宝鸡广电网传媒有限责任公司	成本法	56,657,862.95	146,873,227.06		146,873,227.06	100%	100%				
西安广才科技有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	82.50%	82.50%				
陕西广电节目运营有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
陕西国联数字电视技术有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	51%	51%				
②对其他企业投资											
深圳市茁壮网络技术公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	1.555%	1.555%				
合计		76,977,862.95	166,173,227.06	1,020,000.00	167,193,227.06						

①本公司报告期内纳入合并范围的子公司增加陕西国联数字电视技术有限公司，为公司控股子公司。

(3) 长期投资减值准备

期末长期股权投资不存在应计提减值准备的情形。

5、营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	509,989,934.46	428,892,244.16

其他业务收入

合 计	509,989,934.46	428,892,244.16
-----	----------------	----------------

主营业务收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
有线电视网络运营	509,489,349.46	428,652,698.66
软件开发、影视制作及体育设施	500,585.00	239,545.50
合 计	509,989,934.46	428,892,244.16

6、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	321,376,494.28	279,134,490.03
其他业务成本		
合 计	321,376,494.28	279,134,490.03

主营业务成本明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
有线电视网络运营	321,202,938.28	279,094,191.03
软件开发、影视制作及体育设施	173,556.00	40,299.00
合 计	321,376,494.28	279,134,490.03

7、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	390,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,265,388.79
合 计	390,000.00	-1,265,388.79

8、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,030,025.37	33,658,577.93
加: 资产减值准备	996,445.62	1,425,520.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,314,925.31	94,562,832.89
无形资产摊销	1,257,452.91	802,307.04
长期待摊费用摊销	10,941,931.41	14,088,283.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	16,840.18	68,513.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,434,025.19	22,239,145.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-390,000.00	1,265,388.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	266,474.82	26,170,855.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,580,870.60	-41,700,812.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	103,553,880.43	46,429,955.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	271,841,130.64	199,010,569.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	158,086,096.16	122,191,323.33
减: 现金的期初余额	113,807,414.89	175,431,219.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,278,681.27	-53,239,896.59

十四、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解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）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
非流动性资产处置损益	-16,840.18
政府补助	351,950.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-387,410.14
非经常性损益总额	-52,300.32
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	-52,300.32
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-52,300.32

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编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）的规定，本公司计算的加权平均净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.384%	0.096	0.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.388%	0.096	0.096

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇一〇年八月十九日