

中视传媒股份有限公司

2007 年半年度报告

二零零七年八月三十日

目 录

重要提示	3
第一章 公司基本情况简介	3
第二章 会计数据和业务数据摘要	4
第三章 股份变动及股东情况	5
第四章 董事、监事、高级管理人员	8
第五章 董事会报告	9
第六章 重要事项	13
第七章 财务报告（未经审计）	22
第八章 备查文件目录	55

重要提示：本公司董事会、监事会及董事、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。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长李建、总经理高小平、总会计师兼财务部经理柴诤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一章 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文全称：中视传媒股份有限公司

公司英文名称：China Television Media, Ltd.

公司英文名称缩写：CTV Media

(二) 公司法定代表人：李建

(三) 公司董事会秘书：卢芳

公司证券事务代表：刘锋

联系地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座

电话：021-68765168

传真：021-68763868

电子信箱：irmanager@ctv-media.com.cn

(四) 公司注册地址及办公地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座

邮编：200122

国际互联网网址：<http://www.ctv-media.com.cn>

电子信箱：ctvoffice@ctv-media.com.cn

(五) 公司指定的信息披露报纸：《上海证券报》和《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：董事会秘书处

(六) 股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中视传媒

股票代码：600088

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997年6月6日

公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2002年5月31日

公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3100001006917

税务登记号：地税沪字 310115739764252

国税沪字 310115739764252

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第二章 主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	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	1,328,179,742.94	1,242,536,102.25	6.89
所有者权益(或股东权益)	784,944,395.60	783,814,902.53	0.14
每股净资产(元)	3.32	3.31	0.30
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	34,186,958.12	25,669,415.30	33.18
利润总额	37,015,114.02	27,988,177.80	32.25
净利润	24,802,493.07	19,835,357.07	25.04
扣除非经常性损益的净利润	22,337,181.56	17,643,518.79	26.60

基本每股收益(元)	0.105	0.084	25.00
稀释每股收益(元)	0.105	0.084	25.00
净资产收益率(%)	3.16	2.61	增加0.55个百分点
经营活动产生的现金流量净额	104,781,103.64	60,437,379.06	73.37
每股经营活动产生的现金流量净额	0.44	0.26	69.23

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-15,790.36
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,480,056.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,045.87
合计	2,465,311.51

第三章 股本变动及股东情况

(一) 报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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 (户)	17,373					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中央电视台无锡太湖影视城	国有法人	54.37	128,679,877		128,679,877	无
鸿阳证券投资基金	其他	1.77	4,182,905	+4,182,905		未知
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.67	3,960,009	-264,500		未知

中国平安人寿保险股份有限公司一分红一团险分红	其他	1.58	3,733,938	+3,733,938		未知
中国工商银行一宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	1.46	3,445,298	+3,445,298		未知
中国人寿保险(集团)公司一传统一普通保险产品	其他	1.28	3,039,123	-		未知
中国工商银行一嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.27	3,011,735	+3,011,735		未知
金鑫证券投资基金	其他	1.16	2,741,093	-7,274,024		未知
北京中电高科技电视发展公司	国有法人	0.84	1,995,037		1,995,037	无
北京未来广告公司	国有法人	0.84	1,995,037		1,995,037	无
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	
鸿阳证券投资基金			4,182,905		人民币普通股	
中国银行一嘉实服务增值行业证券投资基金			3,960,009		人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一团险分红			3,733,938		人民币普通股	
中国工商银行一宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金			3,445,298		人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司一传统一普通保险产品			3,039,123		人民币普通股	
中国工商银行一嘉实策略增长混合型证券投资基金			3,011,735		人民币普通股	
金鑫证券投资基金			2,741,093		人民币普通股	
中国农业银行一交银施罗德精选股票证券投资基金			1,695,682		人民币普通股	
中国银行一友邦华泰积极成长混合型证券投资基金			1,688,872		人民币普通股	
中国农业银行一宝盈策略增长股票型证券投资基金			1,665,001		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			截止报告期末,公司未知上述 股东之间是否存在关联关系。			

中央电视台无锡太湖影视城是公司第一大股东。上述股东中,发起人股东中央电视台无锡太湖影视城的实际控制人是中央电视台,发起人北京中电高科技电视发展公司、

北京未来广告公司系中国国际电视总公司子公司。其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中央电视台无锡太湖影视城	128,679,877	2009年7月4日	11,836,500	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；控股股东中央电视台无锡太湖影视城承诺：上述限售期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十； 2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的120%，即12.88元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）
			2010年7月4日	11,836,500	
			2011年7月4日	105,006,877	
2	中国国际电视总公司	1,995,037	2009年7月4日	1,995,037	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易； 2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的120%，即12.88元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）
3	北京中电高科技电视发展公司	1,995,037	2009年7月4日	1,995,037	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易； 2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的120%，即12.88元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）
4	北京未来广告公司	1,995,037	2009年7月4日	1,995,037	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易； 2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的120%，即12.88元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）
5	北京荧屏汽车租赁	665,012	2009年7月4日	665,012	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易； 2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出

	公司				售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的120%，即12.88元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）
--	----	--	--	--	---

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。

第四章 董事、监事和高级管理人员

（一）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变化。

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末 持股数	变动 原因
李 建	董事长	0			0	无
高小平	副董事长 总经理	0			0	无
赵 刚	董 事	0			0	无
汪文斌	董 事	0			0	无
庞 建	董 事	130			130	无
陆海亮	董 事	0			0	无
徐海根	独立董事	0			0	无
谭晓雨	独立董事	0			0	无
赵燕士	独立董事	0			0	无
张海鸽	监事会主席	0			0	无
孙玲娣	监 事	0			0	无
梁 静	职工监事	0			0	无
许一鸣	副总经理	20,280			20,280	无
柴 铮	总会计师	0			0	无
卢 芳	董事会秘书	0			0	无

(二) 报告期内，公司第三届管理层于 2007 年 1 月 18 日任期届满，公司开展换届选举。

1、经 2007 年 3 月 16 日召开的公司三届二十五次董事会、三届十九次监事会审议通过，提名李建、赵刚、汪文斌、庞建、陆海亮、高小平、徐海根（独立董事）、谭晓雨（独立董事）、赵燕士（独立董事）为公司第四届董事会成员候选人；提名张海鸽、孙玲娣为公司第四届监事会成员候选人。根据《公司法》、本公司《章程》相关规定，公司第三届董事会、监事会于公司 2007 年第一次临时股东大会选举产生新一届董事会、监事会成员后期满终止。

2007 年 4 月 23 日，经公司 2007 年第一次临时股东大会选举，上述人员当选为公司第四届董事会、监事会成员；通过职工选举的方式，梁静当选为公司第四届监事会监事（职工代表）。公司第四届董事会、监事会成员任期至 2010 年 4 月 22 日。鉴于独立董事徐海根为公司第二届董事会补选独立董事（任期 2 年）并连任第三届董事会独立董事，徐海根担任公司第四届董事会独立董事的任期至 2007 年 12 月 23 日。

2、经公司四届一次董事会审议通过，选举李建先生担任公司董事长、高小平先生担任公司副董事长，任期三年。

3、经公司四届一次监事会审议通过，选举张海鸽女士担任公司监事会主席，任期三年。

4、经李建董事长提名，公司四届二次董事会研究决定，续聘高小平先生担任公司总经理职务，任期三年。

第五章 董事会报告

（一）公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司所处行业未发生重大变化。上半年，公司精心组织生产经营，加大市场开发力度，继续深化内部经营管理，长远部署发展全局，努力培养核心竞争力。经过全体员工的共同努力，公司克服部分业务成本增加等不利影响，通过扩大营销渠道、强化预算管理和考核机制等手段，经营业绩总体保持平稳，整体战略发展态势健康。

报告期内，公司共实现营业收入 327,799,485.05 元，比去年同期增长 43.90%。其中：影视业务收入 109,904,296.44 元，比去年同期增长 26.48%，主要是公司运营的《欢乐中国行》栏目日趋成熟，致使影视业务收入产生增量；广告业务收入

166,221,394.74元，比去年同期增长70.25%，主要因素是控股子公司上海中视国际广告公司在报告期内加大对CCTV-10套科教频道独家广告代理资源的宣传力度，提升策划能力，通过自身良好的市场运营开发能力，使广告业务收入实现了多年持续高速递增的可喜局面；旅游业务收入51,233,715.47元（其中无锡旅游业务收入为46,661,580.19元，南海旅游业务收入为4,572,135.28元），比去年同期增长18.92%，主要是随着旅游市场的持续升温，无锡影视基地分公司在获得“国家旅游局5A级景区”的基础上，通过充分的促销宣传、合理的服务流程，加强了门票创收力度，使收入产生了较大幅度的增长。

报告期内，公司实现营业利润34,186,958.12元，比去年同期增长33.18%；归属于母公司股东的净利润24,802,493.07元，比去年同期增长25.04%，主要因素是报告期内随着公司三大主营业收入的持续增长，特别是广告业务收入的大幅度增加，以及旅游业务盈利能力的增长而产生的利润增量。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为104,781,103.64元，比去年同期增长73.37%，主要是广告业务收入的增长所带来的经营性现金流量的增加。

报告期末，公司的总资产为1,328,179,742.94元，比年初增长6.89%；归属于母公司股东权益为784,944,395.60元，比年初增长0.14%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务按行业划分的构成情况：

（单位：元）

行业分类	营业收入	所占比例%	营业毛利	所占比例%
影视业务	109,904,296.44	33.53	5,130,690.07	7.28
广告业务	166,221,394.74	50.71	41,601,737.60	59.04
旅游业务	51,233,715.47	15.63	23,686,804.48	33.61
其他业务	440,078.40	0.13	47,739.69	0.07

2、主营业务按地区划分的构成情况：

（单位：元）

地区分类	营业收入	所占比例%	营业毛利	所占比例%
上海	277,805,322.50	84.75	43,709,134.78	62.03
无锡	50,800,183.93	15.50	17,104,792.69	24.27

北京	20,370,490.83	6.21	8,016,918.96	11.38
南海	7,902,885.28	2.41	3,943,600.10	5.60

3、主营业务分行业的情况：

(单位：元)

行业分类	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(%)
影视业务	109,904,296.44	104,773,606.37	4.67	26.48	33.68	-5.13
广告业务	166,221,394.74	124,619,657.14	25.03	70.25	97.61	-10.38
旅游业务	51,233,715.47	27,546,910.99	46.23	18.92	6.55	6.24

4、主营业务分地区的情况：

(单位：元)

地区分类	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
上海	277,805,322.50	57.27
无锡	50,800,183.93	26.95
北京	20,370,490.83	-13.06
南海	7,902,885.28	3.38

5、主营业务及其结构与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司的三大主营业务及其结构与上年度相比发生了较大的变化。其中：广告业务由于 CCTV-10 套科教频道独家广告代理收入保持着高速递增，使广告业务收入占公司营业收入的比重超过了 50%，跃居收入排名第一位；而影视业务的收入虽然较去年同期有一定增幅，但由于央视高清频道项目无法继续获得来源于三大电视机厂商的捆绑销售协议收入，且市场运营情况不好，使得影视业务收入占公司营业收入的比重比上年度有所下降。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

影视业务毛利率比上年度下降 6.95%，主要原因是报告期内公司运营的央视高清频道项目无法继续获得来源于三大电视机厂商的捆绑销售协议收入，并且市场运作情况不好，致使高清频道收入大幅度减少，但为确保央视高清频道的正常播出，需要产生节目购买、编排和频道包装等成本支出，因此使得影视业务的毛利率比上年度有所下降。

广告业务毛利率比上年度下降 13.15%，主要因素是报告期内控股子公司上海中视国际广告公司在原有业务稳步发展的情况下，加大对 CCTV-10 套科教频道独家广告代理资源的宣传力度，推动了公司在广告业务市场知名度的不断提升，客户的认知度也越来越高，从而使广告业务收入实现了多年持续高速递增的可喜局面，但由于广告媒体成本的增加，使得广告业务毛利率比上年度有所下降。

旅游业务毛利率比上年度增长 10.78%，主要原因是随着旅游市场的持续升温，公司所属的无锡影视基地分公司积极开拓旅游市场，扩大门票创收力度，使收入产生了较大幅度的增长，并通过压缩成本费用等开支，使旅游业务的毛利率逐年递增。

7、报告期内，公司的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

公司于 2006 年联合中央数字电视传媒有限公司（以下简称“中数传媒”），共同运营国内首个数字高清电视付费频道——央视高清影视频道。该项目 2006 年度运营获得较好的收益，主要来源于三大电视机厂商——“松下、日立、海信”签署的捆绑销售收入，该频道 2006 年度实际开发用户产生的收入仅为三百余万元，实际用户数发展未达到预期目标。付费高清频道销售是一个复杂的系统工程，渠道、机顶盒、节目、技术等各个环节的参与者都对整个产业发展起到决定作用；同时，市场需要培育，普及有个过程。根据央视高清影视频道 2007 年销售现状，预计继续获得捆绑销售协议收入没有可能。目前，央视付费高清影视频道的市场营销难度较大，该项目在 2007 年实现的收入较上一年度会有大幅度的减少，为保障公司数字高清业务能够持续、稳定、健康地向前发展，公司将抓住机遇，适时调整高清业务的经营方向，力争最大限度地提高公司效益。

总体上，公司影视业务面临的困难是如何进一步做大做强，提升公司在中央电视台和地方电视台的市场份额。近年来，公司在影视制作上进行了一些探索，但是还需要在激烈的竞争中加强精品大片的的生产。今后公司将密切与中央电视台、地方电视台等影视节目市场联系，把握符合市场需求的影视剧题材，确保影视剧的精品制作。

9、公司内部控制制度的建立健全及有效执行情况

公司现有内部会计控制制度已基本建立，能适应公司管理的要求和公司发展的需要，保障了公司合法经营的正常秩序。在整个经营的各环节中，公司制定了比较详尽的内部管理与控制制度，并得到有效的贯彻执行，确保了公司对日常经营的有效管理。

(三)公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

为充分利用中视传媒的制作优势，加强在非传统制作领域的合作，经公司四届四次董事会批准，同意公司与北京泛美国际航空学校有限公司（以下简称“北京泛美”）共同投资成立北京中视泛美航拍制作有限公司（以下简称“中视泛美”）。

中视泛美拟注册资本 1000 万元（人民币），其中：中视传媒将以吊舱、现金的方式出资 500 万元，北京泛美以现金方式出资 500 万元，各占注册资本的 50%。中视泛美主要经营国内影视制作、广告宣传等方面的航拍业务，最终以工商行政管理部门核定为准。

截至本报告期末，组建中视泛美的各项准备工作正在进行之中。

第六章 重要事项

(一) 公司治理情况

报告期，公司法人治理结构持续完善，公司治理内涵得到进一步提升。按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求，公司进一步健全完善制度建设，及时修订了《章程》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理办法》等。

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求，公司成立了以董事长为第一责任人的专项工作小组，对该项工作做了认真细致的部署。公司董事会于 2007 年 6 月 28 日召开四届五次会议，审议通过了公司治理专项活动《自查

报告及整改计划》，并于 2007 年 7 月 3 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站予以公告，接受广大投资者、社会公众评议。

(二) 报告期内实施的利润分配方案执行情况

报告期内，经公司 2006 年度股东大会批准，公司 2006 年度利润分配方案为：每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。公司 2006 年度分红派息方案现已实施完毕。

(三) 公司 2007 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
无锡太湖影视城	土地使用权租赁	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	3,154,368.00	100.00	银行转帐

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
-------	--------	----------	--------	----------------	----------

中央电视台	影视业务销售	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	60,200,580.00	54.78	银行转帐
中国国际电视总公司	影视业务销售	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	349,575.00	0.32	银行转帐
北京中电高科技电视发展公司	影视业务销售	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	168,950.00	0.15	银行转帐
北京未来广告公司	影视业务销售	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	21,000.00	0.02	银行转帐
中央数字电视传媒有限公司	影视业务销售	以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。	1,650.00	0.00	银行转帐

中央电视台是当今中国第一大电视台，是具有一定国际影响的传播机构。作为传媒类上市公司，必须要成为其影视业务的重要供应商，并不断加强与中央电视台的协作。

2、我公司因租赁控股股东无锡太湖影视城土地，需向无锡太湖影视城支付土地租赁费，该协议自本公司注册登记之日起生效。本报告期公司向无锡太湖影视城支付土地租赁费用共计 3,154,368.00 元。

3、本公司与中央电视台续签了《南海影视城资产租赁经营协议书》，继续租赁南海太平天国城的土地资产，本报告期中央电视台免收租金。

4、公司与关联方的债权、债务往来，均为本公司日常经营性资金往来，不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况，也不存在除购销商品、提供劳务的关联交易以外的其他债权、债务往来事项，其详细情况参见会计报表附注第八部分《关联方关系及其交易》中的第三小节《关联方往来余额》。

5、为适应影视传媒市场快速发展的需要，根据我公司业务发展战略和 2006 年度经营的实际情况，我公司及下属控股公司在 2007 年度继续与我公司控股股东无锡太湖影视城的实际控制人中央电视台及其下属公司开展关联交易，就版权转让项目、租赁及技术服务项目、广告代理项目、制作项目等多种经营形式开展业务合作。经公司 2006 年度股东大会批准，2007 年度关联交易各项业务交易金额累计预测将不超过人民币 3.55 亿元，其中版权转让及制作业务的累计交易金额将不超过人民币 0.85 亿元，租赁及技术服务累计交易金额将不超过人民币 0.6 亿元，广告代理业务的累计交易金额将不超过 2.1 亿元。

截止报告期末，关联交易各项业务的实际交易金额分别为：

版权转让及制作： 3,820.25 万元；

租赁及技术服务： 2,253.93 元；

广告代理业务： 未超过 11,550 万元；

累计交易金额为：未超过 17,624.18 万元。

6、其他重大合同：

（1）经公司 2007 年第二次临时股东大会批准，我公司控股子公司——上海中视国际广告有限公司（以下简称“中视广告”）与中央电视台及其下属单位签署广告代理业务合同，继续开展广告代理业务。合同约定，中视广告全权代理中央电视台一套黄金时段 2 集电视剧片尾鸣谢标版广告（约 20：45 和 21：40）、中央电视台电视剧频道黄金时段电视剧（2 集）片尾鸣谢标版广告的征订事宜，合同期自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止；中视广告独家代理中央电视台 CCTV-10 套科教频道全部广告资源，合同期自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

合同约定，中视广告应缴纳的广告代理费金额一年一确定，其中：2007 年度应缴纳的关联交易金额将不超过 2.1 亿元，已纳入我公司 2007 年度日常关联交易框架。

(2) 经公司 2007 年第二次临时股东大会批准，公司及控股子公司与中央电视台及其下属单位签署设备租赁业务合同，提供专业广播级影视制作设备租赁和相应的技术服务，合同期自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，每年交易金额为 3800 万元左右，五年累计交易金额为 1.9 亿元左右。其中：2007 年度交易金额已纳入公司 2007 年度日常关联交易框架。

(七) 本报告期公司无托管、承包、租赁、委托理财事项。

(八) 本报告期公司无担保事项。

(九) 承诺事项履行情况

1、报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

2、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
中央电视台无锡太湖影视城	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；上述限售期期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
中国国际	1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案	积极履

电视总公司	<p>实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	行承诺
北京中电高科技电视发展公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
北京未来广告公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
北京荧屏汽车租赁公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股</p>	积极履行承诺

	份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；	
中央电视台（实际控制人）	1、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于中央一套、八套及十套已有的广告代理权的合同时限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署
	2、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于数字高清业务合同的有效时限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署
	3、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于设备租赁的合同期限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署
	4、中视传媒作为中央电视台下属唯一的上市公司，在运行机制及利用资本杠杆方面较其他企业有一定优势，根据中央关于文化体制改革的精神、结合中央电视台正在进行的节目制播分离改革，中央电视台将逐步扩大节目制作的社会化及市场化程度，在这一过程中，中央电视台将与中视传媒开展更多的业务合作； 5、在我国全面拓展新媒体业务的有利形势下，积极支持中视传媒以股权投资的形式介入中央电视台新媒体业务的发展。	积极履行承诺

（十）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、通报批评以及上海证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、经公司三届二十四次董事会审议通过，公司于 2006 年度对以前年度确实无法收回的中科红叶坏帐损失全额予以核销（参见公司 2006 年度报告“会计报表附注”第六部分中的第二小节《其他应收款》），并向主管税务机关申报以上应收款项的损失在 2006 年度

企业所得税税前列支。报告期内，经主管税务机关批准，上述应收款项的损失在 2006 年度税前扣除。

2、经公司 2006 年度股东大会批准，公司支付信永中和会计师事务所 2006 年度年报审计费用 54 万元，并续聘信永中和会计师事务所为 2007 年报审计单位，支付其 2007 年度报酬人民币 48 万元（包括本公司和子公司 2007 年度报告审计及内部控制审核）。

3、经公司 2006 年度股东大会批准，公司 2007 年度当年贷款总额控制在人民币 5 亿元以内。

截止报告期末，公司贷款余额为 9,000 万元。

4、经公司 2007 年第二次临时股东大会批准，我公司与中央数字电视传媒有限公司（以下简称“中数传媒”）签署的《央视高清频道项目合作协议书》，双方约定，在扣除地网分成后，我公司享有央视高清频道所有收入的 70%，中数传媒享有央视高清频道所有收入的 30%，合同期自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

截止报告期末，中数传媒尚未与地网公司结算央视高清频道收视费，频道用户数存在不确定性，故本公司将根据中数传媒提供的最终结果再作结算。

（十二）信息披露索引

编号	公告名称	披露日期	披露报刊	版面
01	2006 年度业绩预增修正公告	03/14	上海证券报 证券时报	D16 A8
02	三届二十五次会议决议暨召开 2007 年第一次临时股东大会的公告	03/17	上海证券报 证券时报	33 C1
03	三届十九次监事会决议公告	03/17	上海证券报 证券时报	33 C1
04	三届二十六次董事会会议决议公告	04/06	上海证券报 证券时报	D9 C21
05	三届二十次监事会会议决议公告	04/06	上海证券报 证券时报	D9 C21

06	2007 第一次临时股东大会决议公告	04/24	上海证券报 证券时报	D64 A16
07	四届一次董事会会议决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
08	四届二次董事会会议决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
09	四届一次监事会决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
10	四届三次董事会决议公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
11	关于 2007 年度关联交易公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
12	四届二次监事会决议公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
13	关于召开 2006 年度股东大会的通知	06/08	上海证券报 证券时报	D9 C13
14	四届四次董事会决议公告	06/19	上海证券报 证券时报	D11 C5
15	股票交易异常波动公告	06/22	上海证券报 证券时报	D17 C12
16	2006 年度股东大会决议公告	06/29	上海证券报 证券时报	D46 C24
17	四届五次董事会决议公告	07/03	上海证券报 证券时报	D24 C20
18	四届六次董事会决议暨召 2007 第二次临时股东大会公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
19	关于控股子公司重大事项公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1

20	关联交易公告（高清业务）	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
21	关联交易公告（设备租赁业务）	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
22	四届四次监事会决议公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
23	2006 年度分红派息实施公告	07/16	上海证券报 证券时报	A11 C8
24	关于召开 2007 第二次临时股东大会的提示性公告	07/24	上海证券报 证券时报	D16 C20
25	2007 第二次临时股东大会决议公告	07/28	上海证券报 证券时报	40 A12

第七章 财务报告（未经审计）

（一）财务报表附后；

（二）会计报表附注：

中视传媒股份有限公司财务报表附注

2007年1月1日至2007年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

中视传媒股份有限公司（证券交易代码600088，2001年8月前名称为“无锡中视影视基地股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”），是经江苏省人民政府“苏政复（1997）44号”及中国证监会批准，由无锡太湖影视城、北京荧屏汽车租赁公司、北京中电高科技电视发展公司、北京未来广告公司、中国国际电视总公司五家法人共同发起，于1997年5月22日在上海证交所上网募集发行人民币普通股5,000万股（每股面值1元，发行价每股7.95元）而设立的股份有限公司。

1997年7月9日，本公司在江苏省工商行政管理局登记注册，注册时总股本为16,800万股，其中法人股11,800万股，社会公众股5,000万股（含公司职工股225万股）；2001年8月，经公司股东大会批准，国家工商局审核，公司正式更名为中视传媒股份有限公司。

1999年本公司经董事会、股东大会决议并经中国证监会批准后实施了每10股配2股的配股方案，配股后股本总额为18,210万股，其中：国有法人股12,210万股（无锡太湖影视城放弃了部分配股权）、社会公众股(A股)6,000万股。

2001年7月本公司根据股东大会决议以2000年12月31日总股本为基数向全体股东按10转3实施资本公积转增股本，转增后注册资本及股本为23,673万元。

2002年，本公司经二届十次董事会批准，于2002年7月17日由江苏省无锡市正式迁址上海浦东，并在上海市工商行政管理局进行了变更登记注册，现注册地址：上海浦东新区福山路450号新天国际大厦17层A座，法定代表人：李建。

2006年6月本公司实施股权分置改革，股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的3股股票的对价，非流通股股东向流通股股东共计支付23,400,000股股票。国务院国有资产管理委员会已下发了《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（[2006]624号），批准公司国有法人股股东实施股权分置改革方案。

本公司主要从事影视拍摄基地开发、经营，影视拍摄[摄制电影（单片）]、电视剧节目制作、销售经营，影视设备租赁，旅游商品销售，投资咨询，设计、制作、发布、代理各类广告等业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1. 会计准则和会计制度

本公司执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》及其补充规定。

2. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

6. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金指库存现金以及可以随时用于支付的存放在金融机构的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

7. 外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算成人民币记账，其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算。由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

8. 金融资产和金融负债的核算方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

9. 应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。单独测试未发生减值的应收款项以及其余应收款项公司按账龄分析法计提坏账准备。

应收款项坏账准备按账龄分析法计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	不计提
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3—4 年	30%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

10. 存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、库存商品和电视剧（在拍及已完成）四大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，取得时按实际成本计价，领用或发出时按个别计价法核算。

(3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

11. 投资性房地产的核算方法

本公司投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，已出租的房屋建筑物的折旧年限、年折旧率和预计净残值率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率
房屋及建筑物	10-50	9.50-1.90	5%

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

12. 固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产的分类：分为房屋及建筑物、办公设备、专用设备、通用设备、运输设备及其它设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值。其中，外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类、折旧年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类 别	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)	净残值率
房屋及建筑物	10-50	9.50-1.90	5%
办公设备	5	19.00	5%
专用设备	5	19.00	5%
通用设备	5	19.00	5%
运输设备	5-10	19.00-9.50	5%
其他设备	5	19.00	5%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容。固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值，同时将被替换资产的账面价值扣除。固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产或资产组可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

对长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，期末按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备

14. 无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产按其成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产，其研究阶

段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限采用“直线法”，按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。

（3）无形资产减值准备的计提方法：

当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15. 长期股权投资的核算方法

（1）初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

A、通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金，转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费、评估费、法律服务

费等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、通过非同一控制下的合并取得长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得的对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项相关费用计入合并成本。

C、除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以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时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量

A、对子公司的投资采用成本法核算

成本法核算的长期股权将按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益。

B、对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值与其账面价值之间的差额较小，则投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

C、不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(4) 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。

16. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的构建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到预定可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。借款费用在同时具备下列三个条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 收入确认原则

本公司营业收入主要为拍摄基地旅游门票收入、广告收入、影视剧经营收入、影视设施租赁及拍摄收入。

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现；广告收入在劳务已提供（广告见诸媒体）并已取得收款权利时确认收入的实现；影视剧经营收入在影视剧版权（含电视剧首播权等播映权）转移并已取得收款权利时确认收入的实现；影视设施租赁及拍摄收入根据租赁协议及提供服务时间确认收入的实现。

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，将当期和以前期间应交未交的所得税确认为递延所得税负债。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

20. 财务报表合并范围的确定原则及合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表的编制方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

21. 利润分配政策

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%法定盈余公积金和 5%任意盈余公积金；
- (3) 支付普通股股利。

22. 政府补助

公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用期间，计入当期损益；

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

23. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

本公司自2007年1月1日起开始执行财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则》，按照《企业会计准则第38号 - 首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136号）的有关规定调整年初所有者权益。调整事项如下：

A. 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

按照新会计准则，在2007年1月1日，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，导致增加股东权益21,071.95元，全部归属于母公司所有者权益。

B. 所得税

按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在2007年1月1日，对资产、负债的帐面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产，并将影响金额调整留存收益，导致增加股东权益6,312,940.17元，其中归属于母公司所有者权益为

6,236,727.97元，归属于少数股东权益为76,212.20元。

C. 少数股东权益

按照新会计准则，在2007年1月1日，本公司2006年12月31日按照原会计准则编制的合并报表中的少数股东权益应转列为股东权益，导致增加股东权益24,742,995.25元。

D. 会计政策变更累计影响数

项 目	未分配利润	盈余公积	少数股东权益
2006年12月31日(原会计准则)	53,204,051.88	72,281,860.79	24,742,995.25
1. 长期股权投资差额调增	21,071.95	0.00	0.00
2. 递延所得税资产调增	6,236,727.97	0.00	76,212.20
其中：应收款项	1,754,256.30	0.00	76,212.20
可抵扣亏损	4,482,471.67	0.00	0.00
3. 盈余公积调整	-1,680,416.47	1,680,416.47	0.00
会计政策变更累计影响金额	4,577,383.45	1,680,416.47	76,212.20
2007年1月1日(新会计准则)	57,781,435.33	73,962,277.26	24,819,207.45

(2) 会计估计变更

随着公司业务规模的不断发展，为真实合理地反映公司会计信息及财务状况，根据第三届董事会第二十六次会议决议，公司2007年对房屋建筑物执行新的折旧年限，由10-25年变更为10-50年。目前房屋建筑物的分类整理工作正在进行中，该会计估计变更将会对公司财务状况和经营成果产生一定影响。

(3) 会计差错更正

公司本报告期无重大会计差错更正。

三、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司及控股子公司上海中视国际广告有限公司适用上海浦东新区 15%优惠税率；北京中视北方影像技术有限公司所得税适用税率为 15%，根据北京市丰台区国家税务局“丰国税批复【2004】053260 号”文件，2004 至 2006 年减半征收企业所得税；其它公司适用税率为 33%。

本公司无锡影视基地分公司及南海分公司采用属地原则缴纳所得税，税率为33%。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税，销项税率为 17%。

3. 营业税

本公司旅游门票收入、影视剧经营收入、影视设施租赁及拍摄收入适用营业税，旅游门票及演出收入税率为 3%，除此之外其它收入税率为 5%。

4. 城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，城建税适用税率为 7%，教育费附加适用费率除无锡地区为 4%外其它地区均为 3%。

四、 企业合并及合并财务报表

本公司控股子公司的情况如下：

单位：万元						
公司名称	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
北京中视北方影像技术有限公司	5,000.00	影视、网络高科技技术服务	4,000.00	80%	80%	是
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	设计制作代理广告业务及对媒体投资	2,000.00	80%	80%	是

1、主要控股子公司的基本情况

(1) 北京中视北方影像技术有限公司为2000年10月由本公司、中国国际电视总公司共同投资设立，注册资本为500万元，其中本公司出资400万元，占其注册资本的80%。该公司于2001年5月增加注册资本至5,000万元，本公司亦增加投资至4,000万元，各股东持股比例不变。

(2) 上海中视国际广告有限公司为本公司、无锡中视科艺投资发展有限公司、上海中视汇达投资管理有限公司、杭州大自然音像制品发行有限公司于2002年共同出资设立，注册资本2,500万元，其中本公司及控股子公司共计出资2,250万元、占其注册资本90%；2004年该公司股权变更，变更后股东为本公司、北京中视北方影像技术有限公司、上海昌汇广告有限公司，本公司及控股子公司共计出资仍为2,250万元、占其注册资本90%。

2、合并财务报表范围的变化

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

3. 重要子公司的少数股东权益

报告期末，北京中视北方影像技术有限公司的少数股东权益为 15,649,470.59 元；上海中视国际广告有限公司的少数股东权益为 7,833,407.58 元。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2007年6月30日	2007年1月1日
现金	91,458.81	125,182.14
银行存款	381,508,891.58	309,556,998.23
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	381,600,350.39	309,682,180.37

2、应收票据

票据种类	2007年6月30日	2007年1月1日
银行承兑汇票	0.00	1,800,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	0.00	1,800,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项 目	2007年6月30日			2007年1月1日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

1年以内	45,849,952.00	48.25%	0.00	74,542,904.83	59.43%	0.00
1—2年	13,212,500.00	13.90%	746,202.00	17,288,150.00	13.78%	864,407.50
2—3年	6,801,950.00	7.16%	561,989.50	23,338,985.00	18.61%	2,333,898.50
3年以上	29,163,896.40	30.69%	8,777,355.70	10,262,751.40	8.18%	6,887,241.20
合计	95,028,298.40	100.00%	10,085,547.20	125,432,791.23	100.00%	10,085,547.20

期末应收账款中账龄3年以上部分包括子公司—上海中视国际广告有限公司应收代理广告款3,181,936.00元，已对其按个别认定法全额计提坏账准备，其详细情况见2003年会计报表附注十二、2。除此之外，坏账准备的计提比例参见附注二、9。

(2) 期末应收账款中含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位欠款，其明细情况见附注八、(三)。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为75,990,486.00元，占应收账款总额的79.97%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项 目	2007年6月30日			2007年1月1日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	83,051,127.24	71.03%	0.00	54,821,503.67	73.34%	0.00
1—2年	16,537,908.83	14.15%	129,237.12	2,584,742.48	3.46%	129,237.12
2—3年	10,024,436.00	8.57%	1,002,742.60	11,939,506.69	15.97%	1,193,950.67
3年以上	7,313,759.56	6.25%	2,965,355.54	5,401,678.87	7.23%	2,774,147.47
合计	116,927,231.63	100.00%	4,097,335.26	74,747,431.71	100.00%	4,097,335.26

其他应收款坏账准备的计提比例参见附注二、9。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为54,368,224.30元，占其他应收款总额的46.50%。

(4) 本期在拍剧目增加，剧组借款增加，导致其他应收款本期有较大幅度增加。

5、预付账款

(1) 预付账款账龄如下：

项 目	2007年6月30日		2007年1月1日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,806,667.40	100.00%	8,633,717.24	98.63%
1—2年	0.00	0.00%	120,000.00	1.37%
2—3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	12,806,667.40	100.00%	8,753,717.24	100.00%

(2) 期末预付账款中含对持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位预付款，其明细情况见附注八、(三)。

6、存货及跌价准备

项 目	2007年6月30日		2007年1月1日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在拍电视剧	64,387,638.74	0.00	62,632,582.56	0.00
已完成剧目	165,220,969.33	0.00	153,894,016.54	0.00
低值易耗品	761,643.71	0.00	842,088.82	0.00
原材料	253,345.08	0.00	320,155.31	0.00
库存商品	569,005.15	0.00	512,348.76	0.00
合 计	231,192,602.01	0.00	218,201,191.99	0.00

(1) 存货的可变现净值是根据该存货期末市场售价及其新旧或破损程度确定的，期末未发现有需要计提存货跌价准备的情形。

(2) 本期存货增长的主要原因为电视剧项目制作成本的增长。

(3) 已完成剧目主要为《上书房》、《急救生活》、《名校》、《欢乐中国行》、《高清电视节目》等剧目，剧目成本主要为与尚未确认收入相配比的制作成本。

7、其他流动资产（待摊费用）

项 目	2007年6月30日	2007年1月1日	期末结存原因
保险费	308,826.84	390,995.15	摊销期未到
宽带网年租金	97,500.00	142,500.00	摊销期未到
其他	88,810.02	65,000.00	摊销期未到
合 计	495,136.86	598,495.15	

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产原值及累计折旧

项目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
一、原值合计	5,388,232.99	0.00	0.00	5,388,232.99
1. 房屋及建筑物	5,388,232.99	0.00	0.00	5,388,232.99
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	698,227.30	107,819.34	0.00	806,046.64
1. 房屋及建筑物	698,227.30	107,819.34	0.00	806,046.64
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	4,690,005.69			4,582,186.35
1. 房屋及建筑物	4,690,005.69			4,582,186.35
2. 土地使用权	0.00			0.00

(2) 投资性房地产减值准备

期末本公司对投资性房地产进行全面核查，未发现有需要计提投资性房地产减值准备的情形。

9、固定资产原价、累计折旧及减值准备

项目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
一、原价合计	899,866,115.73	12,354,186.53	517,353.99	911,702,948.27
其中：房屋及建筑物	548,991,158.95	-4,699.60	0.00	548,986,459.35
办公设备	21,348,616.14	1,189,568.22	0.00	22,538,184.36
专用设备	276,135,488.57	10,885,476.26	0.00	287,020,964.83
通用设备	12,332,260.02	67,842.00	0.00	12,400,102.02
运输设备	21,914,836.57	216,000.00	167,354.00	21,963,482.57
其他设备	10,390,474.41	0.00	349,999.99	10,040,474.42
固定资产装修	8,753,281.07	-0.35	0.00	8,753,280.72
二、累计折旧合计	398,260,893.62	24,288,124.54	491,486.29	422,057,531.87
其中：房屋及建筑物	151,095,498.98	10,490,754.94	0.00	161,586,253.92
办公设备	13,101,937.19	1,014,054.04	0.00	14,115,991.23
专用设备	207,070,778.65	9,566,474.42	0.00	216,637,253.07
通用设备	10,522,418.16	179,750.81	0.00	10,702,168.97
运输设备	8,189,448.82	1,600,791.53	158,986.30	9,631,254.05
其他设备	7,588,433.22	603,591.54	332,499.99	7,859,524.77
固定资产装修	692,378.60	832,707.26	0.00	1,525,085.86

三、减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
通用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产装修	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	501,605,222.11			489,645,416.40
其中：房屋及建筑物	397,895,659.97			387,400,205.43
办公设备	8,246,678.95			8,422,193.13
专用设备	69,064,709.92			70,383,711.76
通用设备	1,809,841.86			1,697,933.05
运输设备	13,725,387.75			12,332,228.52
其他设备	2,802,041.19			2,180,949.65
固定资产装修	8,060,902.47			7,228,194.86

期末本公司对固定资产进行全面核查，未发现需计提固定资产减值准备的情形。

10、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	工程 预算	2007年 1月1日	本期 增加	本期 转固	其它 减少	2007年 6月30日	资金 来源 自有 资金	投入占 预算比
零星工程		714,120.28	185,061.30	0.00	138,145.68	761,035.90		—
合计		714,120.28	185,061.30	0.00	138,145.68	761,035.90		
其中:借款费用资本化		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

(2) 在建工程减值准备

期末本公司对在建工程进行全面核查，未发现需计提在建工程减值准备的情形。

11、长期待摊费用

项目名称	原始发生额	2007年 1月1日	本期 增加	本期 转出	本期摊销	2007年 6月30日	累计摊销额	剩余摊 销期限
租赁费	4,500,000.00	3,900,000.00	0.00	0.00	225,000.00	3,675,000.00	825,000.00	98期
车辆保险	383,921.22	2,326.35	0.00	0.00	2,326.35	0.00	383,921.22	
其他	410,000.00	187,999.79	0.00	0.00	57,666.72	130,333.07	279,666.93	
合计	5,293,921.22	4,090,326.14	0.00	0.00	284,993.07	3,805,333.07	1,488,588.15	

12、递延所得税资产

项目	2007年6月30日	2007年1月1日
应收款项	1,830,468.50	1,830,468.50
可抵扣亏损	3,687,898.49	4,482,471.67
合计	5,518,366.99	6,312,940.17

13、资产减值准备

项目	2007年1月1日	本期计提额	本期减少额		2007年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	14,182,882.46	0.00	0.00	0.00	14,182,882.46
合计	14,182,882.46	0.00	0.00	0.00	14,182,882.46

14、短期借款

借款类别	2007年6月30日	2007年1月1日	备注
信用借款	90,000,000.00	100,000,000.00	期末借款均未逾期
合计	90,000,000.00	100,000,000.00	

15、应付账款、预收账款

项 目	2007年6月30日	2007年1月1日
应付账款	195,462,068.58	164,833,686.73
预收账款	167,033,723.52	111,124,211.74

(1) 应付账款中含对持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位的应付款，其明细情况见附注八、(三)。

(2) 预收账款中含对持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位的预收款，其明细情况见附注八、(三)。

(3) 应付账款余额主要是尚未支付的广告费；预收账款增加主要是预收节目制作费、广告费增加所致。

16、应付职工薪酬

项目名称	2007年1月1日	本期增加	本期支付	2007年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,738,949.13	13,427,346.78	19,666,858.62	1,499,437.29
二、职工福利费	9,735,342.66	28,651.42	3,248,220.18	6,515,773.90
三、社会保险费	0.00	3,189,142.04	3,189,142.04	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	963,097.27	963,097.27	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	1,945,998.10	1,945,998.10	0.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	0.00	170,260.35	170,260.35	0.00
5. 工伤保险费	0.00	38,195.42	38,195.42	0.00
6. 生育保险费	0.00	69,458.50	69,458.50	0.00
四、住房公积金	0.00	717,051.52	717,051.52	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,186,585.26	517,247.85	855,566.80	848,266.31
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	60,700.00	60,700.00	0.00
八、其他	0.00	110,000.00	110,000.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,660,877.05	18,050,139.61	27,847,539.16	8,863,477.50

17、应交税费

税种	计缴标准	2007年6月30日	2007年1月1日
应交增值税	17%	26,215.16	-881.56
应交营业税	3%、5%	3,207,616.12	4,397,117.30
应交企业所得税	15%、33%	5,408,753.13	4,439,050.68
应交城市维护建设税	增值税营业税的7%	226,409.21	307,777.52
应交房产税		0.00	79,915.80
应交土地使用税		0.00	12,877.50
应交个人所得税	代扣代缴	89,868.09	2,427,655.81
应交教育费附加	增值税营业税的3%、4%	99,705.26	135,592.27
应交文化事业建设费	广告收入的4%	552,523.32	625,517.10
应交河道管理费	营业税的1%	25,539.11	35,198.65
应交粮食风险基金	1.5‰	55,963.33	45,245.85
应交物价调节基金	1‰	34,068.90	26,829.53
应交防洪保安基金	1‰	37,308.81	30,163.84
应交堤围防护费		3,414.84	2,277.57
合计		9,767,385.28	12,564,337.86

期末欠税均未超过法定纳税期限。

18. 应付股利

项目	2007年6月30日	2007年1月1日
无限售条件的流通股	10,140,000.00	0.00
有限售条件的流通股	13,533,000.00	0.00
合计	23,673,000.00	0.00

19. 其他应付款

期末其他应付款余额为24,715,656.59元，其中不含对持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位的应付款。

20. 股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下（单位：股）：

项 目	2007年1月1日	本期变动增减(+,-)					2007年6月30日
		发行新股	配股	送股	转股	小计	
有限售条件的流通股	135,330,000	-	-	-	-	-	135,330,000
无限售条件的流通股	101,400,000	-	-	-	-	-	101,400,000
合 计	236,730,000	-	-	-	-	-	236,730,000

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

股东名称或股份类别	股份性质	2007年6月30日	2007年1月1日
无锡太湖影视城	有限售条件的流通股	128,679,877	128,679,877
中国国际电视总公司	有限售条件的流通股	1,995,037	1,995,037
北京中电高科技电视发展公司	有限售条件的流通股	1,995,037	1,995,037
北京未来广告公司	有限售条件的流通股	1,995,037	1,995,037
北京荧屏汽车租赁公司	有限售条件的流通股	665,012	665,012
境内上市人民币普通股	无限售条件的流通股	101,400,000	101,400,000
合 计		236,730,000	236,730,000

21、资本公积

项 目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
股本溢价	400,392,800.45	0.00	0.00	400,392,800.45
其他资本公积转	11,520,138.07	0.00	0.00	11,520,138.07
股权投资准备	714,297.60	0.00	0.00	714,297.60
其他	2,713,953.82	0.00	0.00	2,713,953.82
合 计	415,341,189.94	0.00	0.00	415,341,189.94

(1) 股本溢价是指发行股票所得价款超过其面值总额并扣除发行费用后的部分。

(2) 其他资本公积包括发行A股冻结利息和改制前净利润。发行A股冻结利息是指发行A股申购成功者在申购期内冻结资金所产生的存款利息收入；改制前净利润是根据财政部有关规定，并报经主管财政机关批准，将原唐城与三国城自评估基准日起至本公司成立日止实现的净利润转入本公司资本公积。

(3) 股权投资准备为2004年对上海中视国际广告有限公司投资形成的初始投资成本小于应享有被投资企业所有者权益份额的差额。

(4) 其他项下为南海分公司债权债务清理无法支付的应付款项转入。

22、盈余公积

项 目	2007年1月1日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
法定盈余公积	58,267,827.82	0.00	0.00	58,267,827.82
任意盈余公积	15,694,449.44	0.00	0.00	15,694,449.44
合 计	73,962,277.26	0.00	0.00	73,962,277.26

期初盈余公积的会计政策变更累计影响金额见附注二、23。

23、未分配利润

项 目	2007年6月30日
期初未分配利润	53,204,051.88
加：期初未分配利润调整	4,577,383.45
调整后期初未分配利润	57,781,435.33
加：本年净利润	24,802,493.07
减：提取法定盈余公积金	0.00
提取任意盈余公积金	0.00
分配普通股股利	23,673,000.00
期末未分配利润	58,910,928.40

(1) 期初未分配利润的会计政策变更累计影响金额见附注二、23。

(2) 根据 2007 年 6 月 28 日召开的 2006 年度股东大会决议，本公司以 2006 年末总股本 236,730,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 23,673,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。至 2007 年 8 月 28 日，公司 2006 年度分红派息工作已实施完毕。

24、营业收入、营业成本

(1) 按行业划分

收入类别	营业收入		营业成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
影视业务	109,904,296.44	86,892,872.77	104,773,606.37	78,374,632.68
广告业务	166,221,394.74	97,635,636.25	124,619,657.14	63,061,872.73
旅游业务	51,233,715.47	43,083,162.19	27,546,910.99	25,853,244.07
其他业务	440,078.40	181,832.72	392,338.71	314,615.92
合 计	327,799,485.05	227,793,503.93	257,332,513.21	167,604,365.40

(2) 按地区划分

地 区	营业收入		营业成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
上海	277,805,322.50	176,646,197.10	234,096,187.72	140,604,131.76
无锡	50,800,183.93	40,017,374.41	33,695,391.24	24,799,519.59
北京	20,370,490.83	23,430,980.58	12,353,571.87	16,257,334.37
南海	7,902,885.28	7,644,338.16	3,959,285.18	3,885,416.01
小 计	<u>356,878,882.54</u>	<u>247,738,890.25</u>	<u>284,104,436.01</u>	<u>185,546,401.73</u>
内部相互抵销	<u>29,079,397.49</u>	<u>19,945,386.32</u>	<u>26,771,922.80</u>	<u>17,942,036.33</u>
合 计	<u>327,799,485.05</u>	<u>227,793,503.93</u>	<u>257,332,513.21</u>	<u>167,604,365.40</u>

(3) 公司2007年1-6月前五名客户销售收入总额为106,658,057.20元，占本期营业收入总额的32.54%。

25、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	3%、5%	8,336,616.47	6,468,736.01
城市维护建设税	增值税营业税的7%	591,363.57	460,020.63
教育费附加	增值税营业税的3%、4%	270,082.17	211,229.18
文化事业建设费	广告收入的4%	2,212,921.21	1,427,819.13
河道管理费	营业税的1%	54,705.67	37,080.36
粮食风险基金	1.5‰	76,200.30	60,026.07
物价调节基金	1%	47,451.09	39,097.34
防洪保安基金	1%	50,800.18	40,017.38
旅游事业发展费		25,000.00	0.00
堤围防护费		10,310.16	9,998.34
房产税		0.00	25,703.52
土地使用税		0.00	152.52
合 计		<u>11,675,450.82</u>	<u>8,779,880.48</u>

26、财务费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	2,403,360.00	3,108,000.00
减：利息收入	1,682,278.54	868,962.92
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
其他	19,415.29	15,123.09
合 计	740,496.75	2,254,160.17

27、营业外收入

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
政府补助利得	2,851,000.00	2,307,804.00
罚没利得	0.00	6,200.00
其他利得	8,465.00	7,110.00
合 计	2,859,465.00	2,321,114.00

28、营业外支出

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置损失	23,567.70	94.35
罚款支出	6,526.40	547.15
其他损失	1,215.00	1,710.00
合 计	31,309.10	2,351.50

29、所得税费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
当期所得税费用	7,969,277.12	4,989,034.65
递延所得税费用	794,573.18	743,478.18
合 计	8,763,850.30	5,732,512.83

30、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
期间费用	1,687,318.54	827,003.41
经营性往来	5,161,447.22	2,953,197.51
政府补助	2,851,000.00	2,307,804.00
其他	4,788.50	1,590.00
合 计	9,704,554.26	6,089,594.92

31、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
期间费用	7,761,385.15	8,275,142.05
经营性往来	3,625,550.89	6,577,713.57
其他	6,595.40	547.15
合 计	11,393,531.44	14,853,402.77

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项 目	2007年6月30日			2007年1月1日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	49,567,962.00	52.68%	0.00	73,809,604.83	61.49%	0.00
1-2年	13,212,500.00	14.04%	746,202.00	17,288,150.00	14.40%	864,407.50
2-3年	6,801,950.00	7.23%	561,989.50	23,338,985.00	19.44%	2,333,898.50
3年以上	24,509,160.40	26.05%	4,869,579.70	5,608,015.40	4.67%	2,979,465.20
合 计	94,091,572.40	100.00%	6,177,771.20	120,044,755.23	100.00%	6,177,771.20

应收账款坏账准备的计提比例参见附注二、9。

(2) 期末应收账款中含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位欠款，其明细情况见附注八、(三)。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为75,782,322.00元，占应收账款总额的80.54%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项 目	2007年6月30日			2007年1月1日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	80,296,113.04	70.78%	0.00	45,911,462.97	69.74%	0.00
1—2年	15,815,765.59	13.94%	129,237.12	2,584,742.48	3.93%	129,237.12
2—3年	10,024,361.00	8.84%	1,002,735.10	11,939,431.69	18.14%	1,193,943.17
3年以上	7,303,065.76	6.44%	2,954,958.64	5,390,985.07	8.19%	2,763,750.57
合 计	<u>113,439,305.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,086,930.86</u>	<u>65,826,622.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,086,930.86</u>

其他应收款坏账准备的计提比例参见附注二、9。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东及股东关联单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为54,368,224.30元，占总额的47.93%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	2007年6月30日		2007年1月1日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对子公司投资	98,183,268.57	0.00	134,183,268.57	0.00
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>98,183,268.57</u>	<u>0.00</u>	<u>134,183,268.57</u>	<u>0.00</u>
股权投资净额	<u>98,183,268.57</u>		<u>134,183,268.57</u>	

(2) 对子公司的投资

被投资单位 名 称	投资 期限	所占 比例	初始 投资金额	2007年 1月1日	本期 增加	本期 减少	2007年 6月30日
北京中视北方影 像技术有限公司	无	80.00%	40,000,000.00	60,587,365.31	0.00	0.00	60,587,365.31
上海中视国际广 告有限公司	无	80.00%	21,645,246.08	73,595,903.26	0.00	36,000,000.00	37,595,903.26
合 计			<u>61,645,246.08</u>	<u>134,183,268.57</u>	<u>0.00</u>	<u>36,000,000.00</u>	<u>98,183,268.57</u>

1) 上述“所占比例”为投资占被投资单位注册资本的比例，实际投资比例与注册资本比例一致。

2) 被投资单位与公司的会计政策一致，投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 按收入种类

收入类别	营业收入		营业成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
影视业务	106,924,854.91	78,654,505.85	104,160,709.29	72,337,490.05
广告业务	94,176.00	6,104,160.00	91,560.00	1,677,701.87
旅游业务	51,233,715.47	43,083,162.19	27,546,910.99	25,853,244.07
其他业务	483,325.89	208,565.68	392,338.71	314,615.92
合 计	158,736,072.27	128,050,393.72	132,191,518.99	100,183,051.91

(2) 母公司2007年1-6月前五名客户销售收入总额为79,506,500.00元，占本期营业收入总额的50.09%。

七、母子公司会计政策不一致对合并财务报表的影响

本公司的母公司与子公司会计政策完全一致。

八、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

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中央电视台	北京市复兴路11号	从事影视节目的制作、播出	实际控制人	国家事业单位	赵化勇
无锡太湖影视城	无锡西园里	提供影视场景服务	控股股东	全民所有制	陆海亮
中国国际电视总公司	北京市	制作及销售电视剧	主要股东	全民所有制	李 建
北京中视北方影像技术有限公司	北京市	影视技术及策划	子公司	有限公司	高小平
上海中视国际广告有限公司	上海浦东新区	设计制作代理广告业务及对媒体投资	子公司	有限公司	庞 建
无锡中视传媒文化发展有限公司	无锡蠡园乡	影视剧摄制配套服务	间接控股子公司	有限公司	许一鸣

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

关联方名称	2007年 1月1日	本期增加	本期减少	2007年 6月30日
无锡太湖影视城	989.60	-	-	989.60
中国国际电视总公司	19,869.00	-	-	19,869.00
北京中视北方影像技术有限公司	5,000.00	-	-	5,000.00
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	-	-	2,500.00
无锡中视传媒文化发展有限公司	300.00	-	-	300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	2007年 6月30日	2007年 1月1日	2007年 6月30日	2007年 1月1日
无锡太湖影视城	12,867.99	12,867.99	54.37%	54.37%
中国国际电视总公司	199.50	199.50	0.84%	0.84%
北京中视北方影像技术有限公司	4,000.00	4,000.00	80.00%	80.00%
上海中视国际广告有限公司	2,000.00	2,000.00	80.00%	80.00%
无锡中视传媒文化发展有限公司	285.00	285.00	95.00%	95.00%

4、不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司关系	主营业务	关联交易内容
中央数字电视传媒有限公司	受同一实际控制人控制	电视频道销售、运营、技术支持	影视业务销售
北京中电高科技电视发展公司	受同一实际控制人控制	高科技电视系统工程的发展、咨询、协作、服务	影视业务销售
北京未来广告公司	受同一实际控制人控制	制作、代理影视广告业务	影视业务销售

（二）关联交易

1、本公司与关联公司的交易定价以市场价格为基础，参考同类或类似交易协商确定。

2、影视业务销售

关联方名称	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
中央电视台	60,200,580.00	54.78%	43,381,815.00	49.93%
中国国际电视总公司	349,575.00	0.32%	257,500.00	0.30%
北京中电高科技电视发展公司	168,950.00	0.15%	0.00	0.00%
北京未来广告公司	21,000.00	0.02%	0.00	0.00%
中央数字电视传媒有限公司	1,650.00	0.00%	17,520,400.00	20.16%

合 计	<u>60,741,755.00</u>	<u>55.27%</u>	<u>61,159,715.00</u>	<u>70.39%</u>
-----	----------------------	---------------	----------------------	---------------

3、资产租入

关联方名称	交易性质	2007年1-6月 金 额	2006年1-6月 金 额
无锡太湖影视城	土地使用权租赁	3,154,368.00	3,154,368.00
合 计		<u>3,154,368.00</u>	<u>3,154,368.00</u>

本公司向控股股东无锡太湖影视城租赁唐城、三国城和水浒城占用土地的使用权，本报告期需向无锡太湖影视城支付唐城、三国城土地使用权租赁费854,368.00元，水浒城土地使用权租赁费2,300,000.00元。

本公司与中央电视台续签了《南海影视城资产租赁经营协议书》，继续租赁南海太平天国城的土地资产，本报告期中央电视台免收租金。

(三) 关联方往来余额

关联方名称	科目名称	2007年6月30日	2007年1月1日
中央电视台	应收账款	51,988,490.00	46,640,000.00
中央电视台	预付帐款	7,600,000.00	4,341,050.00
中央电视台	预收账款	7,268,720.00	3,463,360.00
中央电视台	应付账款	151,492,400.00	114,992,400.00
无锡太湖影视城	应付账款	3,154,368.00	3,158,737.40
中国国际电视总公司	应付账款	36,650,000.00	26,650,000.00
中国国际电视总公司	预收账款	6,200,000.00	5,300,000.00
中央数字电视传媒有限公司	应收账款	1,875,762.00	34,837,138.00

九、或有事项

截止2007年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2007年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(1) 根据 2007 年 6 月 28 日召开的 2006 年度股东大会决议，本公司以 2006 年末总股本 236,730,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 23,673,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。至 2007 年 8 月 28 日，公司 2006 年度分红派息工作已实施完毕。

(2) 除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、财政补贴的账务处理

2007年1-6月公司实际收到上海地区各项财政补贴2,851,000.00元计入“营业外收入”科目，影响公司当期净利润2,480,056.00元。

2、关于经营中央电视台高清影视频道

中央数字电视传媒有限公司（以下简称“中数传媒”）与本公司受中央电视台委托，共同运营中央电视台高清影视频道，本公司负责为央视高清频道提供内容并进行编排，中数传媒通过中央数字平台将高清频道传送到全国，为高清频道提供技术支持和服务，并负责高清频道的市场销售。

2005年9月1日，央视高清影视频道开始试播，2006年1月1日，正式播出。该项目2006年度运营获得较好的收益，主要来源于三大电视机厂商——“松下、日立、海信”签署的捆绑销售收入，该频道2006年度实际开发用户产生的收入仅为三百余万元，实际用户数发展未达到预期目标。

根据公司2007年7月27日召开的第二次临时股东大会决议，审议通过了继续与中数传媒签订《央视高清频道项目合作协议书》，合同期自2007年1月1日起，至2011年12月31日止。目前央视付费高清影视频道的市场营销难度较大，该项目在2007年实现的收入较上一年度将会有大幅度的减少，为保障公司数字高清业务能够持续、稳定、健康地向前发展，公司将抓住机遇，适时调整高清业务的经营方向，力争最大限度地提高公司效益。

补充资料

一、按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2007 年 1-6 月全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	3.12	0.105	0.105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85	2.81	0.094	0.094

二、2006 年半年度净利润差异调节表：

项 目	单位：元 金 额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	20,578,835.25
追溯调整项目影响合计数	1,676,829.72
其中：递延所得税费用	743,478.18
少数股东损益	2,420,307.90
2006 年半年度净利润（新会计准则）	22,255,664.97
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	1,724,414.45
其中：计提福利费	1,724,414.45
2006 年半年度模拟净利润	23,980,079.42

第八章 备查文件目录

备查文件：

- （一）载有董事长签名的公司 2007 年半年度报告正本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内公司在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本和公告原件；
- （四）公司章程；
- （五）其他有关资料。

中视传媒股份有限公司
董事长：李建

二零零七年八月三十日

中视传媒股份有限公司
资产负债表

单位：人民币元

资 产	附注	合 并 数		母 公 司	
		2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	381,600,350.39	309,682,180.37	71,431,384.74	70,255,614.31
交易性金融资产					
应收票据	五、2		1,800,000.00		
应收账款	五、3	84,942,751.20	115,347,244.03	87,913,801.20	113,866,984.03
预付款项	五、5	12,806,667.40	8,753,717.24	5,364,596.40	3,297,322.49
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、4	112,829,896.37	70,650,096.45	109,352,374.53	61,739,691.35
存货	五、6	231,192,602.01	218,201,191.99	229,502,028.55	217,815,297.03
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	495,136.86	598,495.15	488,970.62	520,543.36
流动资产合计		823,867,404.23	725,032,925.23	504,053,156.04	467,495,452.57
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				98,183,268.57	134,183,268.57
投资性房地产	五、8	4,582,186.35	4,690,005.69	4,582,186.35	4,690,005.69
固定资产	五、9	489,645,416.40	501,605,222.11	415,875,291.32	424,426,720.28
在建工程	五、10	761,035.90	714,120.28	761,035.90	714,120.28
工程物资			90,562.63		90,562.63
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、11	3,805,333.07	4,090,326.14	3,805,333.07	4,090,326.14
递延所得税资产	五、12	5,518,366.99	6,312,940.17	4,947,427.00	5,742,000.18
其他非流动资产					
非流动资产合计		504,312,338.71	517,503,177.02	528,154,542.21	573,937,003.77
资 产 总 计		1,328,179,742.94	1,242,536,102.25	1,032,207,698.25	1,041,432,456.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 静

中视传媒股份有限公司
资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2007年6月30日	2006年12月31日	2007年6月30日	2006年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、14	90,000,000.00	100,000,000.00	90,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、15	195,462,068.58	164,833,686.73	23,279,868.34	31,074,406.21
预收款项	五、15	167,033,723.52	111,124,211.74	61,082,741.48	43,511,805.94
应付职工薪酬	五、16	8,863,477.50	18,660,877.05	6,067,436.32	12,780,482.73
应交税费	五、17	9,767,385.28	12,564,337.86	5,668,431.25	5,870,278.15
应付利息					
应付股利	五、18	23,673,000.00		23,673,000.00	
其他应付款	五、19	24,715,656.59	26,718,878.89	61,972,969.40	64,875,308.57
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		158,157.77		158,157.77	
流动负债合计		519,673,469.24	433,901,992.27	271,902,604.56	258,112,281.60
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		519,673,469.24	433,901,992.27	271,902,604.56	258,112,281.60
股东权益：					
股本	五、20	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00
资本公积	五、21	415,341,189.94	415,341,189.94	415,341,189.94	415,341,189.94
减：库存股					
盈余公积	五、22	73,962,277.26	73,962,277.26	73,962,277.26	73,962,277.26
未分配利润	五、23	58,910,928.40	57,781,435.33	34,271,626.49	57,286,707.54
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		784,944,395.60	783,814,902.53	760,305,093.69	783,320,174.74
少数股东权益		23,561,878.10	24,819,207.45		
股东权益合计		808,506,273.70	808,634,109.98	760,305,093.69	783,320,174.74
负债和股东权益总计		1,328,179,742.94	1,242,536,102.25	1,032,207,698.25	1,041,432,456.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 净

中视传媒股份有限公司

利润表

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
一、营业收入	五、24	327,799,485.05	227,793,503.93	158,736,072.27	128,050,393.72
减：营业成本	五、24	257,332,513.21	167,604,365.40	132,191,518.99	100,183,051.91
营业税金及附加	五、25	11,675,450.82	8,779,880.48	5,242,561.43	4,355,642.84
销售费用		9,225,050.49	7,403,595.71	4,811,294.15	5,208,098.00
管理费用		14,639,015.66	16,082,086.87	9,829,735.01	11,174,391.07
财务费用	五、26	740,496.75	2,254,160.17	3,562,558.73	2,819,979.86
资产减值损失					
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,186,958.12	25,669,415.30	3,098,403.96	4,309,230.04
加：营业外收入	五、27	2,859,465.00	2,321,114.00	1,387,465.00	1,671,110.00
减：营业外支出	五、28	31,309.10	2,351.50	24,677.70	1,764.35
其中：非流动资产处置净损失		23,567.70	94.35	23,567.70	94.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,015,114.02	27,988,177.80	4,461,191.26	5,978,575.69
减：所得税费用	五、29	8,763,850.30	5,732,512.83	3,803,272.31	2,584,558.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,251,263.72	22,255,664.97	657,918.95	3,394,017.58
归属于母公司所有者的净利润		24,802,493.07	19,835,357.07		
少数股东损益		3,448,770.65	2,420,307.90		
五、每股收益					
（一）基本每股收益		0.105	0.084	0.003	0.014
（二）稀释每股收益		0.105	0.084	0.003	0.014

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 静

中视传媒股份有限公司
现金流量表

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
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		419,787,580.08	253,218,306.89	202,482,423.49	143,458,871.62
收到的税费返回					
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	9,704,554.26	6,089,594.92	2,666,121.86	33,091,582.77
经营活动现金流入小计		429,492,134.34	259,307,901.81	205,148,545.35	176,550,454.39
购买商品、接受劳务支付的现金		260,328,935.49	142,632,561.77	175,397,763.16	124,231,453.97
支付给职工以及为职工支付的现金		30,404,856.04	24,386,639.00	19,942,010.91	17,911,307.01
支付的各项税费		22,583,707.73	16,997,919.21	9,264,074.73	6,670,766.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	11,393,531.44	14,853,402.77	9,934,536.07	9,297,601.43
经营活动现金流出小计		324,711,030.70	198,870,522.75	214,538,384.87	158,111,129.02
经营活动产生的现金流量净额		104,781,103.64	60,437,379.06	-9,389,839.52	18,439,325.37
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				36,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,300.00		2,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		2,300.00	-	36,002,300.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,755,773.62	24,288,350.91	13,033,330.05	16,243,619.04
投资支付的现金					
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		15,755,773.62	24,288,350.91	13,033,330.05	16,243,619.04
投资活动产生的现金流量净额		-15,753,473.62	-24,288,350.91	22,968,969.95	-16,243,619.04
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		90,000,000.00	70,000,000.00	90,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	70,000,000.00	90,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,109,460.00	3,108,000.00	2,403,360.00	3,108,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利		4,706,100.00			
支付的其他与筹资活动有关的现金			291,855.02		291,855.02
筹资活动现金流出小计		107,109,460.00	83,399,855.02	102,403,360.00	83,399,855.02
筹资活动产生的现金流量净额		-17,109,460.00	-13,399,855.02	-12,403,360.00	-13,399,855.02
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		71,918,170.02	22,749,173.13	1,175,770.43	-11,204,148.69
加：期初现金及现金等价物余额		309,682,180.37	153,208,949.26	70,255,614.31	46,982,939.84
六、期末现金及现金等价物余额		381,600,350.39	175,958,122.39	71,431,384.74	35,778,791.15

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 坤

现金流量表补充资料

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：					
净利润		28,251,263.72	22,255,664.97	657,918.95	3,394,017.58
加：资产减值准备					
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		24,395,943.88	29,657,525.43	20,214,203.91	26,361,667.99
无形资产摊销					
长期待摊费用摊销		284,993.07	1,002,229.03	284,993.07	1,002,229.03
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）					
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		23,567.70	94.35	23,567.70	94.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）					
财务费用（收益以“-”号填列）		2,403,360.00	3,108,000.00	2,403,360.00	3,108,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）					
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		794,573.18	743,478.18	794,573.18	743,478.18
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）		-12,900,847.39	-27,018,757.88	-11,596,168.89	-27,877,080.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-16,696,548.93	-47,626,507.57	-26,029,568.25	-51,167,421.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		77,963,282.35	77,974,824.15	3,667,550.30	62,563,409.47
其他		261,516.06	340,828.40	189,730.51	310,931.04
经营活动产生的现金流量净额		104,781,103.64	60,437,379.06	-9,389,839.52	18,439,325.37
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		381,600,350.39	175,958,122.39	71,431,384.74	35,778,791.15
减：现金的期初余额		309,682,180.37	153,208,949.26	70,255,614.31	46,982,939.84
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		71,918,170.02	22,749,173.13	1,175,770.43	-11,204,148.69

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 竣

中视传媒股份有限公司
 股东权益变动表(合并数)

单位：人民币元

项 目	2007年1-6月							2006年1-6月						
	归属于母公司股东权益合计					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益合计					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			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	236,730,000.00	415,341,189.94		72,281,860.79	53,204,051.88	24,742,995.25	802,300,097.86	236,730,000.00	415,964,460.90		65,157,433.22	31,770,695.36	19,991,192.50	769,613,781.98
加：会计政策变更				1,680,416.47	4,577,383.45	76,212.20	6,334,012.12				2,039,889.11	6,602,115.58	73,131.43	8,715,136.12
前期差错更正							-							-
二、本年年初余额	236,730,000.00	415,341,189.94	-	73,962,277.26	57,781,435.33	24,819,207.45	808,634,109.98	236,730,000.00	415,964,460.90	-	67,197,322.33	38,372,810.94	20,064,323.93	778,328,918.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,129,493.07	-1,257,329.35	-127,836.28	-	-291,855.02	-	-	896,957.41	2,420,307.90	3,025,410.29
（一）净利润					24,802,493.07	3,448,770.65	28,251,263.72					19,835,357.07	2,420,307.90	22,255,664.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-291,855.02	-	-	-	-	-291,855.02
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							-		-291,855.02					-291,855.02
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	24,802,493.07	3,448,770.65	28,251,263.72	-	-291,855.02	-	-	19,835,357.07	2,420,307.90	21,963,809.95
（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	-	-	-	-	-23,673,000.00	-4,706,100.00	-28,379,100.00	-	-	-	-	-18,938,399.66	-	-18,938,399.66
1.提取盈余公积							-							-
2.对所有者（或股东）的分配					-23,673,000.00	-4,706,100.00	-28,379,100.00					-18,938,399.66		-18,938,399.66
3.其他							-							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）							-							-
2.盈余公积转增资本（或股本）							-							-
3.盈余公积弥补亏损							-							-
4.其他							-							-
四、本年年末余额	236,730,000.00	415,341,189.94	-	73,962,277.26	58,910,928.40	23,561,878.10	808,506,273.70	236,730,000.00	415,672,605.88	-	67,197,322.33	39,269,768.35	22,484,631.83	781,354,328.39

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：李 建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴 峥

中视传媒股份有限公司
 股东权益变动表(母公司)

单位: 人民币元

项 目	2007年1-6月						2006年1-6月					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	236,730,000.00	415,341,189.94		72,281,860.79	53,204,051.88	777,557,102.61	236,730,000.00	415,964,460.90		65,157,433.22	31,770,695.36	749,622,589.48
加: 会计政策变更				1,680,416.47	4,082,655.66	5,763,072.13				2,039,889.11	6,119,667.30	8,159,556.41
前期差错更正						-						-
二、本年初余额	236,730,000.00	415,341,189.94	-	73,962,277.26	57,286,707.54	783,320,174.74	236,730,000.00	415,964,460.90	-	67,197,322.33	37,890,362.66	757,782,145.89
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-23,015,081.05	-23,015,081.05	-	-291,855.02	-	-	-15,544,382.08	-15,836,237.10
(一) 净利润					657,918.95	657,918.95					3,394,017.58	3,394,017.58
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-291,855.02	-	-	-	-291,855.02
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						-		-291,855.02				-291,855.02
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	657,918.95	657,918.95	-	-291,855.02	-	-	3,394,017.58	3,102,162.56
(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	-	-	-	-	-23,673,000.00	-23,673,000.00	-	-	-	-	-18,938,399.66	-18,938,399.66
1. 提取盈余公积						-						-
2. 对所有者(或股东)的分配					-23,673,000.00	-23,673,000.00					-18,938,399.66	-18,938,399.66
3. 其他						-						-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-						-
3. 盈余公积弥补亏损						-						-
4. 其他						-						-
四、本年年末余额	236,730,000.00	415,341,189.94	-	73,962,277.26	34,271,626.49	760,305,093.69	236,730,000.00	415,672,605.88	-	67,197,322.33	22,345,980.58	741,945,908.79

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人: 李 建

主管会计工作负责人: 高小平

会计机构负责人: 柴 靖