

中视传媒股份有限公司

2005 年半年度报告

二零零五年八月三十日

目 录

重要提示	-----	3
第一节 公司基本情况	-----	3
第二节 股本变动及主要股东持股情况	-----	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	-----	6
第四节 管理层讨论与分析	-----	6
第五节 重要事项	-----	7
第六节 财务报告（未经审计）	-----	11
财务会计报表	-----	11
附注	-----	11
第七节 备查文件	-----	37

重要提示：本公司董事会及董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司半年度报告未经审计。

本公司董事长高建民、总会计师兼财务部经理柴铮声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：中视传媒股份有限公司
公司法定英文名称：CHINA TELEVISION MEDIA, Ltd.
英文名称缩写：CTV MEDIA
- (二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
A股简称：中视传媒
A股代码：600088
- (三) 公司注册地址：上海浦东新区福山路450号新天国际大厦17层A座
公司办公地址：上海浦东新区福山路450号新天国际大厦17层A座
邮政编码：200122
公司网址：<http://www.ctv-media.com.cn>
公司电子信箱：office@ctv-media.com.cn
- (四) 法定代表人姓名：高建民
- (五) 公司董事会秘书：卢芳
联系电话：021-68765168
传 真：021-68763868
电子信箱：Irmanager@ctv-media.com.cn
联系地址：上海浦东新区福山路450号新天国际大厦17层A座
证券事务代表：刘锋
联系电话：021-68765168
传 真：021-68763868
电子信箱：Irmanager@ctv-media.com.cn
- (六) 信息披露媒体：
公司选定的信息披露报刊：《上海证券报》、《证券时报》
刊登公司半年度报告的中国证监会指定互联网网站：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (七) 其他相关资料：
公司地址变更注册日：二零零二年五月三十一日
注册地点：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

(八) 主要财务数据和指标：

1. 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	608,509,397.82	511,676,993.95	18.92
流动负债	264,861,824.65	195,462,527.84	35.51
总资产	1,027,220,220.90	960,342,593.35	6.96
股东权益(不含少数股东权益)	742,018,677.54	741,120,885.93	0.12
每股净资产	3.13	3.13	
调整后的每股净资产	3.10	3.11	-0.32
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	12,734,295.99	6,631,286.03	92.03
扣除非经常性损益后的净利润	10,128,048.64	28,639.46	35,263.97
每股收益	0.054	0.028	92.86
每股收益 ^{注1}			
净资产收益率(%)	1.72	0.90	0.82
经营活动产生的现金流量净额	80,298,272.49	-45,231,488.82	277.53

2. 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
(1)各种形式的政府补贴(税后)	2,205,426.77
(2)处置长期股权投资、固定资产产生的损益(税后)	374,994.33
(3)扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出(税后)	25,826.25
合计	2,606,247.35

第二节 股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 报告期末股东总数：34185 户。

(三) 主要股东持股情况介绍

1、 公司前十名股东持股情况：

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	股份性质
1	无锡太湖影视城	150930000	63.76	国有法人股
2	中国国际电视总公司	2340000	0.99	国有法人股
3	北京中电高科技电视发展公司	2340000	0.99	国有法人股
4	北京未来广告公司	2340000	0.99	国有法人股
5	北京荧屏汽车租赁公司	780000	0.33	国有法人股
6	张宏伟	561600	0.24	社会公众股
7	上海市出租汽车结算管理中心	504300	0.21	社会公众股
8	张永根	430000	0.18	社会公众股
9	郭利平	346911	0.15	社会公众股
10	王月仙	300500	0.13	社会公众股

2、 报告期末，公司前十名流通股股东持股情况：

序号	股东名称	持股数(股)	持股比例(%)	股份性质
1	张宏伟	561600	0.24	社会公众股
2	上海市出租汽车结算管理中心	504300	0.21	社会公众股
3	张永根	430000	0.18	社会公众股
4	郭利平	346911	0.15	社会公众股
5	王月仙	300500	0.13	社会公众股
6	北京资和信担保有限公司	300000	0.13	社会公众股
7	王立强	270249	0.11	社会公众股
8	魏宝林	246272	0.10	社会公众股
9	王英东	226600	0.09	社会公众股
10	杨春芳	216500	0.09	社会公众股

3、 前十大股东、前十名流通股股东持股相关情况说明：

持有本公司 5%以上股份的股东情况：无锡太湖影视城持有本公司 63.76%股份，其所持股份报告期末有变化，其股权未被质押或冻结。

上述股东中，发起人股东无锡太湖影视城、中国国际电视总公司的实际控制人是中央电视台，北京中电高科技电视发展公司、北京未来广告公司、北京荧屏汽车租赁公司系中国国际电视总公司之子公司。

无战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东的情况。

其他流通股股东之间,公司未知其是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(四) 控股股东无锡太湖影视城及其实际控制人未发生变动。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内,公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份未发生变动。

(二) 报告期内,公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

第四节 管理层讨论与分析

(一) 经营成果以及财务状况简要分析

报告期内,在公司董事会的领导下,经营班子带领全体员工以影视、广告、旅游三大主业为核心,继续拓展经营业务。公司适当调整影视制作业务结构,大力开发广告直接客户市场,不断丰富景区文化内涵,调整市场营销策略,通过开源节流,强化管理,进一步优化公司产品结构。上半年公司取得了较好的经营业绩。

报告期内公司共实现主营业务收入 183,667,353.78 元,比去年同期下降 6.85%;主营业务利润 35,119,022.37 元,比去年同期增长 34.46%,净利润 12,734,295.99 元,比去年同期增长 92.03%,经营活动产生的现金流量净额 80,298,272.49 元,比去年同期增长 277.53%。

报告期末公司的总资产为 1,027,220,220.90 元,比年初增长 6.96%;股东权益为 742,018,677.54 元,比年初增长 0.12%。

(二) 报告期内主要经营情况:

1、主营业务范围及经营状况

公司主要从事影视拍摄(摄制电影(单片))、电视剧节目制作、销售经营,影视技术服务,高清晰度影视技术,代理各类广告业务,影视拍摄基地开发、经营等。

报告期内,公司共实现主营业务收入 183,667,353.78 元,比去年同期下降 6.85%。其中:影视业务收入 85,832,182.58 元,比去年同期下降 19.30%;旅游

门票收入 27,721,021.20 元(其中无锡门票收入为 23,703,329.00 元,南海门票收入为 4,017,692.20 元),比去年同期增长 0.68%;广告业务收入 70,114,150.00 元,比去年同期增长 15.59%。公司实现利润总额 17,466,285.98 元,比去年同期增长 98.84%,净利润 12,734,295.99 元,比去年同期增长 92.03%。

2、主营业务行业或产品构成情况

单位:元

行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
影视业务	85,832,182.58	74,459,734.42	13.25
广告业务	70,114,150.00	46,310,279.88	33.95
旅游门票	27,721,021.20	19,580,293.94	29.37

3、报告期内,利润构成与上年度相比未发生重大变化。

报告期内,主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

报告期内,主营业务盈利能力与上年度相比未发生重大变化。

4、报告期内,本公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务。

5、公司无来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况。

6、经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内,公司各项经营工作继续保持良好运营,但核心竞争力优势尚不明显,市场运作能力还有待加强。下半年,公司在确保传统业务稳定增长的同时,将通过三大业务战略创新,解决经营问题,努力拓展新的业务渠道,不断提高公司整体经济效益。

(三) 公司投资情况

1、报告期内无募集资金或以前年度募集资金延续使用情况。

2、报告期内未发生重大非募集资金投资行为。

第五节 重要事项

(一) 公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作。报告期内,公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易

所股票上市规则》等相关要求，对《公司章程》及三会议事规则、《公司独立董事制度》、《公司信息披露管理制度》分别进行了修改，从制度上对公司的规范运作提供了保障，进一步维护公司整体利益和投资者合法权益。公司积极开展投资者关系管理工作，确保全体股东，特别是中小股东享有的平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

(二) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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 2004 年公司经营的实际情况，我公司及下属控股公司将在 2005 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 2004 年度股东大会批准，2005 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 2.7 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 0.6 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 1.5 亿元。

报告期内，关联交易版权转让、制作及影视技术服务的累计交易金额为 59,528,430.00 元，占同类交易总金额的比例为 69.35%。

关联交易的定价原则：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。

单位：元

交易方	交易内容	报告期交易金额	占同类交易金额的比例
中央电视台	影视业务销售	59,520,430.00	69.34%
中国国际电视总公司	影视业务销售	8,000.00	0.01%

关联交易项目	预计 2005 年度关联交易金额	报告期实际关联交易金额	占预计关联交易金额的比例
版权转让及制作	不超过 0.6 亿元	3,415.43 万元	56.92%
影视技术服务	不超过 0.6 亿元	2,537.41 万元	42.29%

广告代理业务	不超过 1.5 亿元	未超过 7,500 万元	未超过 50%
累计交易总额	不超过 2.7 亿元	未超过 13,452.84 万元	未超过 49.83%

2、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，报告期向无锡太湖影视城支付土地使用权租赁费 3,154,368.00 元。

本公司向中央电视台租赁南海太平天国城土地使用权，本报告期对方免收土地使用权租赁费。

3、报告期末，本公司与关联方之间的债权债务往来事项。

债权、债务形成原因：本公司与关联方之间的往来款均为因正常购销商品或提供劳务的交易行为而形成的债权债务往来。

公司与关联方的债权及债务往来详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》。

（六）报告期内，公司其他重大合同事项：

1、南海影视城系我公司与中央电视台共同投资形成，具有旅游和拍摄影视作品两大功能。报告期内，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》。

中央电视台在南海影视城投资形成的土地资产 11000 万元（约 1500 亩）以及道路 786 万元，附属设施 498 万元，宿舍 480 万元。中央电视台将上述资产继续委托我公司经营，由我公司自主经营，自负盈亏。续展的租赁及委托经营期间自 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日，中央电视台就出租资产的租赁及委托经营免收我公司费用。

本次关联交易对于协议双方按照规范运作、积极发展的方向，提高我公司在南海影视城资产的投资回报起到较好的促进作用。

2、报告期内，公司无任何担保事项；本公司未发生为本公司控股子公司或其他企业、个人提供担保的事项。报告期内，无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同

报告期内，无发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财事项或重大委托他人进行现金资产管理。

（七）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东未发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 报告期内,公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评或上海证券交易所的公开谴责。

(九) 公司本期财务报告未经审计。

(十) 其他重要事项:

1、报告期内,我公司控股子公司上海中视国际广告有限公司在继续全权代理中央电视台一套和八套黄金时段电视剧片尾鸣谢标版广告征订事宜的基础上,大力开发客户市场,通过市场化手段深层次挖掘广告资源价值,同时积极做好新产品的开发计划管理。

2005年6月,中央电视台委托上海中视国际广告有限公司独家代理中央电视台 CCTV-10 科教频道全部广告资源。上海中视国际广告有限公司获得此项广告代理业务,开辟了新的业务渠道,探索专业频道广告运营模式,进一步提高核心竞争力。

2、经国家广播电影电视总局核准,我公司具备“摄制电影(单片)”的资格。报告期内,经公司2004年度股东大会批准,公司经营范围增项,原“影视拍摄(电影除外)”变更为“影视拍摄(摄制电影(单片))”,并于2005年7月完成了工商变更登记。

3、为顺应公司整体发展需要,更好地发挥公司的品牌优势和资源优势,同时为了集中统一管理,节约办公成本,经董事会批准,公司将从经营发展的需求出发,在北京地区购买办公用房。报告期内,公司深入调研,选址工作有序进行。

4、经公司2004年度股东大会批准,公司2004年度利润分配方案是:以公司2004年末总股本23673万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),共计分配11,836,500元,剩余16,517,043.79元结转以后年度分配;公司不进行资本公积转增股本。公司2004年度分红派息已于2005年8月实施完毕。

5、公司2003年度股东大会批准了我公司控股子公司上海中视汇达投资管理有限公司终止经营。该公司于2004年7月进入清算期,至报告期末清算已完成并报工商注销。

6、经公司2004年度股东大会批准,公司2005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,本公司期末贷款余额为1.3亿元。

(十一) 其他重要事项信息索引

公告事项	时间	刊登报刊	
		上海证券报	证券时报
公司三届十二次董事会决议公告	2005/01/21	C1	8
公司 2005 年度关联交易的重大事项公告	2005/01/21	C1	8
公司三届七次监事会决议公告	2005/01/21	C1	8
公司三届十四次董事会决议公告	2005/04/06	C5	28
公司三届九次监事会决议公告	2005/04/06	C5	28
公司 2004 年度报告摘要	2005/04/06	C5	28
公司 2005 年第一季度报告正文	2005/04/29	C12	28
公司三届十六次董事会决议公告	2005/05/26	C9	25
公司三届十一次监事会决议公告	2005/05/26	C9	25
关联交易公告(南海影视城租赁经营)	2005/06/11	32	A16
控股子公司(中视广告)重大事项的公告	2005/06/16	C8	9
公司 2004 年度股东大会决议公告	2005/06/30	C4	24
公司 2004 分红派息实施公告	2005/07/25	13	A12

第六节 财务报告(未经审计)

(一)、资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表见附表

(二)、会计报表附注

中视传媒股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日

(本附注除特别注明外,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股配股，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：高建民。

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

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（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作为现金等价物。

6、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不

确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按投资类别计提跌价准备。

7、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，期末通常按账龄分析法计提坏账准备，在按账龄分析法计提坏账准备无法真实地反映其可收回金额时采用个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。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前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

应收款项（应收账款和其他应收款）坏账准备计提比例如下：

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%

8、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为库存材料、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，领用和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。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2) 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，采用直线法按 10 年平均摊销。

自财政部财会(2003)10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资企业所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，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，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

(2) 长期债权投资

1) 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

2) 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：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(2000 元及 2000 元以上)。

(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、运输设备等类别。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的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，按投资各方确认的价值作为入帐价值。

(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、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	净残值率	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5%	10-25	9.50-3.80
专用设备	5%	5	19.00
运输设备	5%	5-10	19.00-9.50
其他设备	5%	5	19.00

(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，其会计处理方法为：

- 1) 固定资产修理费用(含大修)，直接计入当期费用；
- 2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；
- 3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；
- 4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，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，采用直线方法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

11、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。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：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作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

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

12、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、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。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，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：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、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平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不超过 10 年。本公司对购入的影视剧版权按实际支付金额入账，按 5 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

15、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

16、收入确认方法

本公司主营业务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。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上，或虽不足 50% 但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

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汇达投资管理有限公司、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；根据上海市浦东新区国家税务局第三分局“浦税三政【2003】字第（719）号”文件，上海中视国际广告有限公司 2003 至 2004 年免征企业所得税，2005 年不再享受企业所得税的免税政策；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%。

无锡景区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，旅游门票收入税率为 3%，旅游门票外其它收入税率为 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、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司的情况及合并会计报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	本公司投资额 (万元)	持股比例	主要业务	是否合并
北京中视北方影像技术有限公司	5,000.00	4,000.00	80.00%	影视、网络高科技技术服务	是
上海中视汇达投资管理有限公司	10,000.00	9,500.00	95.00%	投资、咨询、受托资产管理	否
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	2,000.00	80.00%	设计制作代理广告业务及对媒体投资	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，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) 上海中视汇达投资管理有限公司原名无锡中视汇达投资管理有限公司，为本公司、中视实业发展有限公司共同出资于 2001 年 5 月设立，本公司出资 9,500 万元、占其注册资本 95%；该公司于 2002 年 5 月迁址上海浦东并更名为上海中视汇达投资管理有限公司。该公司 2004 年 7 月终止经营进行清算，至报告期末已完成清算报工商注销。

(3) 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共同出资于 2002 年设立，注册资本 2,500 万元，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、报告期内合并会计报表范围变化

报告期内，由于上海中视汇达投资管理有限公司 2004 年 7 月终止经营进行清算，至报告期末已清算完毕报工商注销，本公司期末合并资产负债表不包含上海中视汇达投资管理有限公司。

3、本公司无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	126,671.00	57,327.55
银行存款	299,901,529.63	213,594,318.60
其他货币资金		
合计	<u>300,028,200.63</u>	<u>213,651,646.15</u>

2、应收票据

票据种类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
银行承兑汇票	0.00	2,962,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	<u>0.00</u>	<u>2,962,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	50,306,454.44	57.38%		59,052,105.94	66.14%	
1 - 2 年	31,223,205.00	35.62%	3,807,130.45	15,685,825.00	17.57%	3,807,130.45

2 - 3 年	4,099,705.00	4.68%	1,329,160.04	13,291,600.40	14.88%	1,329,160.04
3 年以上	2,034,960.40	2.32%	381,572.50	1,259,145.00	1.41%	381,572.50
合计	87,664,324.84	100.00%	5,517,862.99	89,288,676.34	100.00%	5,517,862.99

期末应收账款中账龄 1-2 年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计提 100% 坏账准备，其详细情况见 2003 年会计报表附注十二、2。

(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 60,637,931.00 元，占应收账款总额的 69.17%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	46,024,953.46	46.76%	0.00	52,549,849.13	58.96%	0.00
1 - 2 年	27,232,833.93	27.66%	590,310.16	11,806,203.10	13.25%	590,310.16
2 - 3 年	1,309,279.31	1.33%	403,920.29	4,039,202.97	4.53%	403,920.29
3 年以上	23,869,073.78	24.25%	20,020,477.26	20,733,248.22	23.26%	20,020,477.26
合计	98,436,140.48	100.00%	21,014,707.71	89,128,503.42	100.00%	21,014,707.71

期末其他应收款中账龄 3 年以上部分包括应收北京东方红叶广告有限公司转让股权款 19,459,346.55 元，2002 年已对其全额计提坏账准备，其详细情况见 2002 年会计报表附注十二、2。

(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单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 52,907,053.87 元，占其他应收款总额的 53.75%。

5、预付账款

(1) 预付账款账龄如下：

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	4,511,298.32	95.75%	2,565,597.68	92.65%
1 - 2 年	0.00	0.00%	3,500.00	0.13%
2 - 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	200,000.00	4.25%	200,000.00	7.22%
合计	4,711,298.32	100.00%	2,769,097.68	100.00%

(2) 期末预付账款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的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	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在拍电视剧	12,031,228.84	0.00	14,649,649.33	0.00
已完成剧目	129,209,234.15	0.00	123,060,426.34	0.00
低值易耗品	817,630.81	0.00	1,064,044.70	0.00
库存材料	212,404.88	0.00	197,601.77	0.00
库存商品	602,667.73	0.00	500,269.56	0.00
合计	142,873,166.41	0.00	139,471,991.70	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。

(2) 已完成剧目主要为《谷穗黄了》、《绝胜天良》、《绝对隐私》、《紫玉金沙》、《长剑相思》等剧目；此类剧目成本主要为与尚未确认收入相配比的制作成本。

7、待摊费用

项目	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期末结存原因
保险费	1,005,426.55	556,900.04	摊销期未到
租赁费	65,002.00	0.00	摊销期未到
宽带网年租金	132,083.29	190,833.32	摊销期未到
其他	126,326.00	189,916.00	摊销期未到
合计	1,328,837.84	937,649.36	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
股权投资差额	-31,607.95	0.00	-31,607.95	0.00
合计	-31,607.95	0.00	-31,607.95	0.00
股权投资净额	-31,607.95	0.00	-31,607.95	0.00

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值

北京中视北方影 像技术有限公司	-52,679.95	增加股权时取得成本与被投资单位所有者权益所占份额之间的差额	10年	0.00	-31,607.95
合计	-52,679.95			0.00	-31,607.95

长期投资无投资变现的重大限制。

期末长期投资不存在减值情形，故未提取长期投资减值准备。

9、固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价及累计折旧

	房屋建筑物	办公设备	专用设备	通用设备	运输设备	其它	合计
原 价							
2004年12月31日	438,673,040.03	14,239,887.73	235,918,815.44	12,034,417.09	15,232,231.25	11,136,256.60	727,234,648.14
本期增加		249,487.40	59,290.00	104,100.00	1,419,556.00	196,925.87	2,029,359.27
其中:在建工程转入						158,087.50	158,087.50
本期减少				9,600.00	362,076.00		371,676.00
其中:出售、置换					362,076.00		362,076.00
2005年6月30日	<u>438,673,040.03</u>	<u>14,489,375.13</u>	<u>235,978,105.44</u>	<u>12,128,917.09</u>	<u>16,289,711.25</u>	<u>11,333,182.47</u>	<u>728,892,331.41</u>

	房屋建筑物	办公设备	专用设备	通用设备	运输设备	其它	合计
累计折旧							
2004年12月31日	117,037,236.25	8,867,053.38	134,900,253.71	10,419,869.76	4,762,725.31	5,469,666.62	281,456,805.03
本期增加	8,290,898.18	1,153,741.88	19,316,298.47	340,781.69	1,166,442.29	854,544.32	31,122,706.83
本期减少				9,120.00	222,523.49		231,643.49
2005年6月30日	<u>125,328,134.43</u>	<u>10,020,795.26</u>	<u>154,216,552.18</u>	<u>10,751,531.45</u>	<u>5,706,644.11</u>	<u>6,324,210.94</u>	<u>312,347,868.37</u>

净 值

2004年12月31日	<u>321,635,803.78</u>	<u>5,372,834.35</u>	<u>101,018,561.73</u>	<u>1,614,547.33</u>	<u>10,469,505.94</u>	<u>5,666,589.98</u>	<u>445,777,843.11</u>
2005年6月30日	<u>313,344,905.60</u>	<u>4,468,579.87</u>	<u>81,761,553.26</u>	<u>1,377,385.64</u>	<u>10,583,067.14</u>	<u>5,008,971.53</u>	<u>416,544,463.04</u>

(2) 固定资产减值准备

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30	计提原因
房屋及建筑物					
办公设备	2,906.28			2,906.28	
专用设备	132,761.30			132,761.30	
通用设备					
合计	135,667.58			135,667.58	

10、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期转固	其他减少	2005.6.30	预算数 (万元)	资金来源 自筹
其他零星工程	158,087.50	183,788.72	158,087.50		183,788.72		
合计	158,087.50	183,788.72	158,087.50		183,788.72		

其中: 借款费用资本化

(2) 在建工程减值准备

期末在建工程不存在可收回金额低于其账面价值的情形, 故未提取在建工程减值准备。

11、长期待摊费用

项目名称	原始发生额	2004.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2005.6.30	累计摊销额	剩余摊销期限
创 4A 工程	1,492,705.54	442,705.54			150,000.00	292,705.54	1,200,000.00	12 月
唐宫剧场	4,766,505.18	1,906,602.18			476,650.50	1,429,951.68	3,336,553.50	18 月
车辆保险	383,921.22	122,100.55	11,166.29		47,963.18	85,303.66	298,617.56	
其它	9,782,386.36	304,504.14			83,650.08	220,854.06	9,561,532.30	
小计	16,425,518.30	2,775,912.41	11,166.29		758,263.76	2,028,814.94	14,396,703.36	

12、短期借款

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31	备 注
信用借款	130,000,000.00	110,000,000.00	期末借款均未逾期
合 计	130,000,000.00	110,000,000.00	

13、应付账款、预收账款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31	备 注
应付账款	60,967,184.15	33,516,827.62	无账龄超过 3 年的款项
预收账款	28,894,359.10	22,340,657.28	无账龄超过 1 年的款项
合 计	89,861,543.25	55,857,484.90	

1) 期末应付账款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付款, 其情况见附注八(三)。

2) 期末预收账款中含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的预收款, 其情况见附注八(三)。

14、应付股利

主要股东名称(类别)	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期末未付原因
国有法人股	7,936,500.00	0.00	2004 年度利润分配
社会公众股	3,900,004.38	0.00	2004 年度利润分配
合 计	11,836,504.38	0.00	

15、应交税金

税 种	适用税率	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应交增值税	17%、6%	22,470.25	8,399.53
应交营业税	3%、5%	2,397,268.69	2,834,312.89
应交城市建设税	7%	168,302.56	199,140.34
应交企业所得税	15%、33%	1,544,617.55	619,879.59
应交个人所得税	代扣代缴	152,980.61	1,550,931.16
合 计		4,285,639.66	5,212,663.51

期末欠税均未超过法定纳税期限。

16、其他应交款

项 目	2005. 6. 30	性质	计缴标准
教育费附加	74,951.58	附加税	增值税营业税的 3%、4%
河道管理费	18,667.61	地方基金	营业税的 1%
堤围防护费	1,557.19	地方基金	
住房公积金	6,837.84		
文化教育事业建设费	208,218.52	附加税	广告收入的 4%
粮食风险基金	38,656.70	地方基金	收入的 1.5‰
物价调节基金	24,508.15	地方基金	收入的 1‰
防洪保安基金	25,771.05	地方基金	上年收入的 1‰
合 计	399,168.64		

17、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额为 24,510,698.01 元，其中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位及关联单位的应付款。

(2) 期末其他应付款余额中无账龄超过 3 年的大额应付款项。

18、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	2004. 12. 31	本期变动增减(+,-)					小计	2005. 6. 30
		发行新股	配股	送股	转股			
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	158,730,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,730,000.00	
其中：国家拥有股份	158,730,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,730,000.00	
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2、募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3、内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4、优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
尚未流通股份合计	158,730,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,730,000.00	
二、已流通部分								
1、境内上市人民币普通股	78,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,000,000.00	
2、境内上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3、境外上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
已流通股份合计	78,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,000,000.00	
三、股份总额	236,730,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	236,730,000.00	

(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	2004. 12. 31	2005. 6. 30
无锡太湖影视城	国有法人股	150,930,000.00	150,930,000.00

中国国际电视总公司	国有法人股	2,340,000.00	2,340,000.00
北京中电高科技电视发展公司	国有法人股	2,340,000.00	2,340,000.00
北京未来广告公司	国有法人股	2,340,000.00	2,340,000.00
北京荧屏汽车租赁公司	国有法人股	780,000.00	780,000.00
境内上市人民币普通股	社会公众股	78,000,000.00	78,000,000.00
合 计		236,730,000.00	236,730,000.00

19、资本公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
股本溢价	401,016,071.41	0.00	0.00	401,016,071.41
其他资本公积转入	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	415,964,460.90	0.00	0.00	415,964,460.90

(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) 股权投资准备为本年增加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。

20、盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
法定盈余公积	24,029,152.50	0.00	0.00	24,029,152.50
法定公益金	24,029,152.50	0.00	0.00	24,029,152.50
任意盈余公积	12,014,576.24	0.00	0.00	12,014,576.24
合 计	60,072,881.24	0.00	0.00	60,072,881.24

21、未分配利润

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
上年年报披露年末未分配利润	28,353,543.79	19,356,493.27

加：期初未分配利润调整		
期初未分配利润	28,353,543.79	19,356,493.27
加：本年净利润	12,734,295.99	11,996,067.37
减：提取法定盈余公积金		1,199,606.74
提取任意盈余公积金		599,803.37
提取法定公益金		1,199,606.74
分配普通股股利	11,836,504.38	
期末未分配利润	29,251,335.40	28,353,543.79
其中：拟分配现金股利		11,836,500.00

根据 2005 年 6 月 29 日召开的公司 2004 年度股东大会决议，本公司 2004 年度共实现净利润 11,996,067.37 元，提取 10%法定盈余公积金 1,199,606.74 元、10%法定公益金 1,199,606.74 元、5%任意盈余公积金 599,803.37 元后，加上以前年度未分配利润 19,356,493.27 元，可供股东分配的利润为 28,353,543.79 元；分配方案为以 2004 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 0.5 元（含税），共计分配 11,836,504.38 元。

22、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按行业划分

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
影视业务	85,832,182.58	106,355,313.32	74,459,734.42	90,795,315.15
广告业务	70,114,150.00	60,656,236.00	46,310,279.88	47,812,047.98
（旅游）门票	27,721,021.20	27,533,655.59	19,580,293.94	19,987,535.17
其它	0.00	2,637,459.30	0.00	2,615,715.72
合 计	183,667,353.78	197,182,664.21	140,350,308.24	161,210,614.02

(2) 按地区划分

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
上海	142,472,820.19	157,921,252.17	116,732,560.17	139,094,155.42
无锡	26,352,391.60	30,379,906.55	16,236,406.35	19,257,066.93
南海	4,641,072.20	3,932,053.34	4,042,777.90	5,087,311.43
北京	19,901,970.50	20,966,465.17	13,147,947.47	13,578,814.22
小 计	193,368,254.49	213,199,677.23	150,159,691.89	177,017,348.00
内部相互抵消	9,700,900.71	16,017,013.02	9,809,383.65	15,806,733.98
合 计	183,667,353.78	197,182,664.21	140,350,308.24	161,210,614.02

(3) 公司 2005 年 1-6 月前五名客户销售收入总额为 95,774,065.00 元，占本期主营业

务收入总额的 52.15%。

23、主营业务税金及附加

项 目	计缴基数	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	3%、5%	6,661,220.75	8,159,232.84
城建税	7%	463,251.47	568,769.25
教育费附加	4%、3%	215,622.16	255,109.67
文化事业建设费	4%、3%	857,928.79	869,447.88
合 计		8,198,023.17	9,852,559.64

24、其他业务利润

项目	其他业务收入	2005 年 1-6 月	
		其他业务支出	其他业务利润
无锡景区商品经营等业务	8,489,818.03	6,488,893.86	2,000,924.17
南海景区商品经营等业务	982,683.90	144,125.58	838,558.32
合 计	9,472,501.93	6,633,019.44	2,839,482.49

25、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	1,774,700.00	2,272,487.50
减：利息收入	801,918.02	1,218,827.10
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	2.27	0.00
其他	12,823.99	11,143.90
合 计	985,603.70	1,064,804.30

26、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	0.00	2,862,908.27
债权投资收益	0.00	262,261.94
股权投资处置收益	437,769.65	0.00
合 计	437,769.65	3,125,170.21

投资收益汇回不存在重大限制。

27、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	来源	依据
财政专项补贴	2,080,000.00	5,289,039.04	上海浦东新区财政局	浦东新区财政局文件
财政扶持款	391,831.00	526,588.00	江苏省蠡园经济开发区	财政扶持协议
财政补贴	0.00	125,564.00	滨湖镇财政	
合 计	2,471,831.00	5,941,191.04		

28、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	0.00	0.00
罚款净收入	13,300.00	11,309.00
其他	20,447.31	16,971.00
合 计	33,747.31	28,280.00

29、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
粮食风险基金	52,836.54	53,738.64
物价调节基金	33,047.30	33,657.88
防洪保安基金	41,261.17	24,734.54
处理固定资产损失	93,694.51	1,864,565.70
罚款支出	0.00	400.86
其它	1,228.00	0.00
合 计	222,067.52	1,977,097.62

30、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
期间费用	727,193.95
经营性往来	3,815,445.44
补贴收入	2,471,831.00
其他	83,712.80
小 计	<u>7,098,183.19</u>

31、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
期间费用	11,342,623.45
经营性往来	10,299,335.06
其他	0.00
小 计	<u>21,641,958.51</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	46,376,264.44	59.39%	0.00	54,294,680.94	68.83%	0.00
1 - 2年	27,945,835.00	35.79%	620,422.75	12,408,455.00	15.73%	620,422.75
2 - 3年	1,730,705.00	2.21%	1,092,260.04	10,922,600.40	13.85%	1,092,260.04
3年以上	2,034,960.40	2.61%	381,572.50	1,259,145.00	1.59%	381,572.50
合计	<u>78,087,764.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,094,255.29</u>	<u>78,884,881.34</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,094,255.29</u>

(2) 期末应收账款包含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东关联单位欠款，详见附注八(三)。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 54,026,805.00 元，占应收账款总额的 69.19%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄如下：

项目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	37,290,273.91	43.06%	0.00	44,222,835.29	55.13%	0.00
1 - 2年	24,685,065.00	28.50%	588,364.16	11,767,283.10	14.67%	588,364.16
2 - 3年	766,914.98	0.89%	349,676.05	3,496,760.54	4.36%	349,676.05
3年以上	23,858,973.78	27.55%	20,017,087.26	20,721,948.22	25.84%	20,017,087.26
合计	86,601,227.67	100.00%	20,955,127.47	80,208,827.15	100.00%	20,955,127.47

期末其他应收款中账龄3年以上部分包括应收北京东方红叶广告有限公司转让股权款19,459,346.55元，2002年已对其全额计提坏账准备，其详细情况见2002年会计报表附注十二、2。

(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单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为52,907,053.87元，占其他应收款总额的61.09%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	108,718,744.15	0.00	199,309,388.54	0.00
股权投资差额	-31,607.95	0.00	-31,607.95	0.00
合计	108,687,136.20	0.00	199,277,780.59	0.00
股权投资净额	108,687,136.20	0.00	199,277,780.59	0.00

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	所占比例	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	本期其他增减	期末余额
北京中视北方影像技术有限公司	无	80.00%	40,000,000.00	3,144,889.78	11,137,416.35		51,137,416.35
上海中视汇达投资管理有限公司	无	95.00%	95,000,000.00	0.00	8,377,605.40	-103,377,605.40	0.00
上海中视国际广告有限公司	无	80.00%	21,645,246.08	9,642,071.23	35,936,081.72		57,581,327.80
合计			156,645,246.08	12,786,961.01	55,451,103.47	-103,377,605.40	108,718,744.15

1) 本期权益调整均为按权益法进行损益调整的增减额。

2) 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。

3) 本期其他增减为上海中视汇达投资管理有限公司清算而收回的对其投资。

3) 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。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
北京中视北方影像技术有限公司	-52,679.95	增加股权时取得成本与被投资单位所有者权益所占份额之间的差额	10年	0.00	-31,607.95
合计	-52,679.95			0.00	-31,607.95

4、主营业务收入、主营业务成本

(1) 按收入种类

收入类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
影视业务	73,839,050.19	98,711,662.17	64,347,054.39	89,238,187.44
(旅游) 门票	27,721,021.20	27,533,655.59	19,601,611.88	20,524,584.40
广告业务	1,928,610.00	6,174,820.00	1,734,000.00	5,400,000.00
合计	103,488,681.39	132,420,173.76	85,682,666.27	115,162,771.84

(2) 母公司本期前五名客户销售收入总额为 61,394,050.00 元，占本期主营业务收入总额的 59.32%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	12,786,961.01	10,062,349.40
股权投资处置收益	437,769.65	0.00
合计	13,224,730.66	10,062,349.40

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
中视北方影像技术有限公司	3,144,889.78	1,517,973.74
中视汇达投资管理有限公司	0.00	3,493,182.57
中视科艺投资发展有限公司	0.00	51,109.83
上海中视国际广告有限公司	9,642,071.23	5,000,083.26
合 计	12,786,961.01	10,062,349.40

七、母子公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

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	无锡太湖影 视城的投资 主体	国家事业单 位	赵化勇
无锡太湖影视城	无锡漆塘	提供影视场景服 务	控股股东	全民所有制	刘振瑞
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（万元）

关联方名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
无锡太湖影视城	989.60	0.00	0.00	989.60
中国国际电视总公司	19,869.00	0.00	0.00	19,869.00
北京中视北方影像技术有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
无锡中视传媒文化发展有限公司	300.00	0.00	0.00	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 (%)	
	2005. 6. 30.	2004. 12. 31	2005. 6. 30	2004. 12. 31
无锡太湖影视城	15,093.00	15,093.00	63.76%	63.76%
中国国际电视总公司	234.00	234.00	0.99%	0.99%
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

无。

(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	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
中央电视台	59,520,430.00	69.34%	26,735,380.00	25.14%
中国国际电视总公司	8,000.00	0.01%	925,000.00	0.87%
合 计	59,528,430.00	69.35%	27,660,380.00	26.01%

3、资产租入

关联方名称	交易性质	2005年1-6月	2004年1-6月
		金额	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		3,154,368.00	3,154,368.00

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，本期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。

本公司向中央电视台租赁南海太平天国城土地使用权，本期对方免收土地使用权租赁费。

(三) 关联方往来余额

关联方名称	科目名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
中央电视台	应收账款	24,256,995.00	19,832,805.00
中央电视台	预付帐款	1,100,000.00	1,000,000.00
中央电视台	预收账款	590,750.00	
中央电视台	应付账款	30,000,000.00	7,583,333.00
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	22,000,000.00	13,000,000.00
北京未来广告公司	预付帐款		1,184,806.00

九、或有事项

截止 2005 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 2005 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

截止 2005 年 8 月 28 日，本公司已将附注五、21 所述利润分配方案中的现金股利发放完毕，除此之外，本公司无需要披露的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

2005 年 1-6 月公司实际收到上海、无锡地区各项财政补贴 2,471,831.00 元计入“补贴收入”科目，影响公司当期净利润 2,205,426.77 元。

2、其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重要事项。

补充资料

一、按照中国证监会《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 2005 年半年度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
主营业务利润	4.73	4.70	0.148	0.148
营业利润	1.99	1.97	0.062	0.062
净利润	1.72	1.70	0.054	0.054
扣除非经常性损益后的净利润	1.36	1.35	0.043	0.043

二、非经常性损益项目如下：

项 目	所得税前金额	所得税后金额
(一) 处置长期股权投资、固定资产产生的损益；	344,075.14	374,994.33
(二) 各种形式的政府补贴；	2,471,831.00	2,205,426.77
(三) 短期投资损益	0.00	0.00
(四) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	32,519.31	25,826.25
合 计	2,848,425.45	2,606,247.35

第七节 备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

文件存放地：上海证券交易所及公司董事会秘书处

中视传媒股份有限公司

董事长 高建民

二零零五年八月三十日

中视传媒股份有限公司
资产负债表

单位：人民币元

资 产	合并数		母公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：				
货币资金	300,028,200.63	213,651,646.15	144,561,980.70	86,168,123.22
短期投资				
应收票据		2,962,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收帐款	82,146,461.85	83,770,813.35	75,993,509.55	76,790,626.05
其他应收款	77,421,432.77	68,113,795.71	65,646,100.20	59,253,699.68
预付帐款	4,711,298.32	2,769,097.68	1,092,398.32	584,291.68
应收补贴款				
存货	142,873,166.41	139,471,991.70	140,941,992.44	138,349,146.78
待摊费用	1,328,837.84	937,649.36	1,317,809.17	886,615.39
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	608,509,397.82	511,676,993.95	429,553,790.38	362,032,502.80
长期投资：				
长期股权投资	-31,607.95	-31,607.95	108,687,136.20	199,277,780.59
长期债权投资				
长期投资合计	-31,607.95	-31,607.95	108,687,136.20	199,277,780.59
其中：合并价差	-31,607.95	-31,607.95		
固定资产：				
固定资产原值	728,892,331.41	727,234,648.14	661,719,541.97	655,042,186.31
减：累计折旧	312,347,868.37	281,456,805.03	276,324,646.62	249,907,054.60
固定资产净值	416,544,463.04	445,777,843.11	385,394,895.35	405,135,131.71
减：固定资产减值准备	135,667.58	135,667.58	2,906.28	2,906.28
固定资产净额	416,408,795.46	445,642,175.53	385,391,989.07	405,132,225.43
工程物资	121,031.91	121,031.91	121,031.91	121,031.91
在建工程	183,788.72	158,087.50	183,788.72	158,087.50
固定资产清理				
固定资产合计	416,713,616.09	445,921,294.94	385,696,809.70	405,411,344.84
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	2,028,814.94	2,775,912.41	2,028,814.94	2,775,912.41
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计：	2,028,814.94	2,775,912.41	2,028,814.94	2,775,912.41
资产总计	1,027,220,220.90	960,342,593.35	925,966,551.22	969,497,540.64

会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴铮

会计机构负责人：柴铮

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	合并数		母公司	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：				
短期借款	130,000,000.00	110,000,000.00	130,000,000.00	110,000,000.00
应付票据				
应付帐款	60,967,184.15	33,516,827.62	8,141,312.15	11,383,200.87
预收帐款	28,894,359.10	22,340,657.28	7,587,830.78	430,606.68
应付工资				
应付福利费	3,688,959.32	3,518,159.42	2,470,134.95	2,353,324.18
应付股利	11,836,504.38		11,836,504.38	
应交税金	4,285,639.66	5,212,663.51	2,266,951.13	1,904,501.61
其他应交款	399,168.64	1,431,673.75	200,904.05	257,036.35
其他应付款	24,510,698.01	19,442,546.26	21,173,824.85	102,047,985.02
预提费用	279,311.39		270,411.39	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	264,861,824.65	195,462,527.84	183,947,873.68	228,376,654.71
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	264,861,824.65	195,462,527.84	183,947,873.68	228,376,654.71
少数股东权益：				
少数股东权益	20,339,718.71	23,759,179.58		
股东权益：				
股本	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00
资本公积	415,964,460.90	415,964,460.90	415,964,460.90	415,964,460.90
盈余公积	60,072,881.24	60,072,881.24	60,072,881.24	60,072,881.24
其中：公益金	24,029,152.50	24,029,152.50	24,029,152.50	24,029,152.50
未分配利润	29,251,335.40	28,353,543.79	29,251,335.40	28,353,543.79
其中：拟分配现金股利		11,836,500.00		11,836,500.00
股东权益合计	742,018,677.54	741,120,885.93	742,018,677.54	741,120,885.93
负债和股东权益总计	1,027,220,220.90	960,342,593.35	925,966,551.22	969,497,540.64

会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴铮

会计机构负责人：柴铮

中视传媒股份有限公司

利润及利润分配表

单位：人民币元

项目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	183,667,353.78	197,182,664.21	103,488,681.39	132,420,137.76
减：主营业务成本	140,350,308.24	161,210,614.02	85,682,666.27	115,162,771.84
主营业务税金及附加	8,198,023.17	9,852,559.64	5,190,159.84	6,926,198.48
二、主营业务利润	35,119,022.37	26,119,490.55	12,615,855.28	10,331,167.44
加：其他业务利润	2,839,482.49	2,020,855.06	3,073,855.51	2,511,944.74
减：营业费用	7,745,589.49	8,383,487.48	5,164,272.21	5,473,819.93
管理费用	14,482,306.13	17,025,644.24	10,562,784.34	11,583,870.78
财务费用	985,603.70	1,064,804.30	1,318,397.81	2,107,675.18
三、营业利润	14,745,005.54	1,666,409.59	-1,355,743.57	-6,322,253.71
加：投资收益	437,769.65	3,125,170.21	13,224,730.66	10,062,349.40
补贴收入	2,471,831.00	5,941,191.04	1,166,000.00	4,832,800.00
营业外收入	33,747.31	28,280.00	23,197.31	19,480.00
减：营业外支出	222,067.52	1,977,097.62	210,483.06	1,961,089.66
四、利润总额	17,466,285.98	8,783,953.22	12,847,701.34	6,631,286.03
减：所得税	2,710,524.27	854,703.36	113,405.35	
减：少数股东损益	2,021,465.72	1,297,963.83		
五、净利润	12,734,295.99	6,631,286.03	12,734,295.99	6,631,286.03
加：年初未分配利润	28,353,543.79	19,356,493.27	28,353,543.79	19,356,493.27
盈余公积转入				
六、可供分配的利润	41,087,839.78	25,987,779.30	41,087,839.78	25,987,779.30
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供股东分配利润	41,087,839.78	25,987,779.30	41,087,839.78	25,987,779.30
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	11,836,504.38		11,836,504.38	
八、未分配利润	29,251,335.40	25,987,779.30	29,251,335.40	25,987,779.30

补充资料：

项目	合并数		母公司	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	437,769.65		437,769.65	
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
5、债务重组损失				
6、其他				

会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴静

会计机构负责人：柴静

中视传媒股份有限公司
2005年1-6月现金流量表

单位：人民币元

项 目	行次	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	1	208,941,489.63	125,969,961.59
收到的税费返回	2	262,150.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	7,098,183.19	4,619,233.05
现金流入小计		216,301,822.82	130,589,194.64
购买商品、接受劳务支付的现金	5	80,689,829.07	56,460,941.40
支付给职工以及为职工支付的现金	6	20,730,897.78	15,181,946.77
支付的各项税费	6	12,940,864.97	5,064,828.35
支付的其他与经营活动有关的现金	7	21,641,958.51	12,663,788.02
现金流出小计	8	136,003,550.33	89,371,504.54
经营活动产生的现金流量净额	9	80,298,272.49	41,217,690.10
二、投资活动产生的现金流量：	10		
收回投资所收到的现金	11	488,968.46	473,321.47
取得投资收益所收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	13	46,338.00	46,338.00
收到的其他与投资活动有关的现金	14		
现金流入小计	15	535,306.46	519,659.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	2,154,318.65	1,568,792.09
投资所支付的现金	17		
支付的其他与投资活动有关的现金	18		
现金流出小计	19	2,154,318.65	1,568,792.09
投资活动产生的现金流量净额	20	-1,619,012.19	-1,049,132.62
三、筹资活动产生的现金流量：	21		
吸收投资所收到的现金	22		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	23		
借款所收到的现金	24	90,000,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26	90,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金	27	70,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	1,774,700.00	1,774,700.00
其中：子公司支付少数股东股利	29		
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	71,774,700.00	71,774,700.00
筹资活动产生的现金流量净额	32	18,225,300.00	18,225,300.00
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	96,904,560.30	58,393,857.48

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴铮

会计机构负责人：柴铮

中视传媒股份有限公司
2005年1-6月现金流量表
补充资料

项 目	行次	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	1	12,734,295.99	12,734,295.99
加：少数股东损益	2	2,021,465.72	
加：计提的资产减值准备	3		
固定资产折旧	4	31,122,706.83	26,170,604.29
无形资产摊销	5		
长期待摊费用摊销	6	758,263.76	758,263.76
待摊费用的减少(减:增加)	7	-391,188.48	-431,193.78
预提费用的增加(减:减少)	8	279,311.39	270,411.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	9	93,694.51	93,694.51
固定资产报废损失	10		
财务费用	11	1,774,700.00	1,774,700.00
投资损失(减收益)	12	-437,769.65	-13,224,730.66
递延税款贷项(减借项)	13		
存货的减少(减增加)	14	-3,401,174.71	-2,592,845.66
经营性应收项目的减少(减增加)	15	-5,860,678.59	-1,295,690.12
经营性应付项目的增加(减减少)	16	41,604,645.72	16,960,180.38
其他	17		
经营活动产生的现金流量净额	18	80,298,272.49	41,217,690.10
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	19		
债务转为资本	20		
一年内到期的可转换公司债券	21		
融资租入固定资产	22		
3.现金及现金等价物净增加情况：	23		
货币资金的期末余额	24	300,028,200.63	144,561,980.70
减：货币资金的期初余额	25	203,123,640.33	86,168,123.22
现金等价物的期末余额	26		
减：现金等价物的期初余额	27		
现金及现金等价物净增加额	28	96,904,560.30	58,393,857.48

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴婷

会计机构负责人：柴婷

中视传媒股份有限公司

资产减值准备明细表（合并）

单位：人民币元

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2005年6月30日
一、坏账准备合计	26,532,570.70	-	-	-	26,532,570.70
其中：应收账款	5,517,862.99				5,517,862.99
其他应收款	21,014,707.71				21,014,707.71
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-
债券投资					-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：库存商品					-
原材料					-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-
长期债权投资					-
五、固定资产减值准备合计	135,667.58	-	-	-	135,667.58
其中：房屋、建筑物					-
机器设备	135,667.58				135,667.58
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权					-
商标权					-
七、在建工程减值准备					-
八、委托贷款减值准备					-

资产减值准备明细表（母公司）

单位：人民币元

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2005年6月30日
一、坏账准备合计	23,049,382.76	-	-	-	23,049,382.76
其中：应收账款	2,094,255.29				2,094,255.29
其他应收款	20,955,127.47				20,955,127.47
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-
债券投资					-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：库存商品					-
原材料					-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-
长期债权投资					-
五、固定资产减值准备合计	2,906.28	-	-	-	2,906.28
其中：房屋、建筑物					-
机器设备	2,906.28				2,906.28
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：专利权					-
商标权					-
七、在建工程减值准备					-
八、委托贷款减值准备					-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：高建民

主管会计工作负责人：柴静

会计机构负责人：柴静