

北京歌华有线电视网络股份有限公司

600037

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、 董事会报告	11
六、 重要事项	17
七、 财务会计报告	23
八、 备查文件目录	118

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	郭章鹏
主管会计工作负责人姓名	胡志鹏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王琰

公司负责人郭章鹏、主管会计工作负责人胡志鹏及会计机构负责人（会计主管人员）王琰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京歌华有线电视网络股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	歌华有线
公司的法定英文名称	BEIJING GEHUA CATV NETWORK CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	BGCTV
公司法定代表人	郭章鹏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁彦军	于铁静
联系地址	北京市海淀区花园北路 35 号东门	北京市海淀区花园北路 35 号东门
电话	010-62364114	010-62035573
传真	010-62035573	010-62035573
电子信箱	600037@bgctv.com.cn	110011@bgctv.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区花园北路 35 号东门
注册地址的邮政编码	100191
办公地址	北京市东城区青龙胡同 1 号歌华大厦 7 层
办公地址的邮政编码	100007
公司国际互联网网址	www.bgctv.com.cn
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	歌华有线	600037	
可转债	上海证券交易所	歌华转债	110011	

(六) 主要财务数据和指标

1、 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	9,503,008,102.50	9,126,167,521.77	4.13
所有者权益(或股东权益)	5,184,687,658.36	5,257,764,799.29	-1.39
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.89	4.96	-1.41
	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	-4,711,803.10	104,094,836.26	-104.53
利润总额	122,491,271.56	142,175,669.44	-13.85
归属于上市公司股东的净利润	121,145,843.06	141,626,070.03	-14.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,751,674.49	103,547,839.56	-132.60
基本每股收益(元)	0.1142	0.1336	-14.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0318	0.0977	-132.55
稀释每股收益(元)	0.1136	0.1336	-14.97
加权平均净资产收益率	2.28	3.09	减少 0.81 个百分点

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	331,045,558.67	377,743,158.72	-12.36
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.3122	0.3562	-12.35

（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	说明
非流动资产处置损益	-25,157,852.02	主要为本公司之通州分公司因政策性拆迁报废固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	125,864,550.53	主要系 2006 年以来收到的有线电视数字化整体转换补助专项资金 1.9 亿元及 2010 年以来收到的高清交互机顶盒补助经费 12.2 亿元等在本期的摊销额
计入当期损益的拆迁补助	26,455,358.34	系本公司之通州分公司因通州实施新城建设而对原办公楼及中心机房进行了拆迁，获得的拆迁补偿款在本期确认的拆迁补偿收入扣除拆迁支出后的金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,694,426.55	本期出售部分北京数码视讯科技股份有限公司股票确认的处置收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,017.81	
所得税影响额	-1,158.33	
少数股东权益影响额（税后）	1,174.67	
合计	154,897,517.55	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,060,360,898	100				4,105	4,105	1,060,365,003	100
1、人民币普通股	1,060,360,898	100				4,105	4,105	1,060,365,003	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,060,360,898	100				4,105	4,105	1,060,365,003	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			123,654 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	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
北京北广传媒投资发展中心	国有法人	44.98	476,919,370			无
北京北青文化艺术公司	国有法人	0.96	10,153,150			无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	0.93	9,831,244			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.87	9,268,619			未知
北京有线全天电视购物有限责任公司	国有法人	0.66	6,973,323			无
张炜	未知	0.62	6,600,000			未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.52	5,500,000			未知
北京出版集团有限责任公司	国有法人	0.49	5,230,125			无
华润深国投信托有限公司—三羊卓越3期证券投资集合资金信托计划	未知	0.48	5,044,211			未知
要彦彬	未知	0.45	4,760,550			未知
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的数量		股份种类及数量			
北京北广传媒投资发展中心	476,919,370		人民币普通股			
北京北青文化艺术公司	10,153,150		人民币普通股			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	9,831,244		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	9,268,619		人民币普通股			
北京有线全天电视购物有限责任公司	6,973,323		人民币普通股			
张炜	6,600,000		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,500,000		人民币普通股			
北京出版集团有限责任公司	5,230,125		人民币普通股			
华润深国投信托有限公司—三羊卓越3期证券投资集合资金信托计划	5,044,211		人民币普通股			
要彦彬	4,760,550		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、北京有线全天电视购物有限责任公司与第一大股东北					

	京北广传媒投资发展中心同属同一实际控制人，其他前八名无限售条件的股东与第一大股东之间不存在关联关系。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
--	--

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。

(三) 可转换公司债券情况

1、 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591号文核准，公司于2010年11月25日发行160,000万元可转换公司债券，该可转债于2010年12月10日在上海证券交易所挂牌交易，转债期限6年，转股期为2011年5月26日至2016年11月25日。《募集说明书》、《发行公告》和《上市公告书》分别刊登于2010年11月23日和12月8日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

2、 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	4,914	
本公司转债的担保人	公司未设转债担保人	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	147,381,000	9.21
中国建设银行股份有限公司一银华信用债券型证券投资基金	91,221,000	5.70
中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	88,941,000	5.56
中国建设银行一工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	58,235,000	3.64
中国石油天然气集团公司企业年金计划一中国工商银行	52,814,000	3.30
北京北广传媒投资发展中心	50,000,000	3.13
中国工商银行企业年金中信证券定向资产管理一中国工商银行	43,926,000	2.75
华泰证券股份有限公司	38,839,000	2.43
中国银行股份有限公司一易方达岁丰添利债券型证券投资基金	35,000,000	2.19
全国社保基金二零一组合	34,253,000	2.14

3、 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
歌华转债	1,600,000,000	62,000				1,599,938,000

4、 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	62,000
报告期转股数（股）	4,105
累计转股数（股）	4,105
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0004
尚未转股额（元）	1,599,938,000
未转股占转债发行总量（%）	99.9961

5、 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2011年6月14日	14.99	2011年6月8日	《中国证券报》、 《上海证券报》	公司实施2010年度每10股派发现金1.00元人民币的分配方案，歌华转债的转股价格由原来的每股人民币15.09元调整为每股人民币14.99元
截止本报告期末最新转股价格				14.99

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年,公司积极有序地推进各项工作,圆满完成安全传输保障任务、加快双向网络改造和高清交互机顶盒推广、全力打造高清交互新媒体、拓展三网融合新业务、积极开展对外合作,确保公司健康可持续发展。报告期末,公司有线电视注册用户已近460万户,其中数字电视用户近300万户,高清交互用户近170万户。

2011年上半年公司实现营业收入79,913万元,比去年同期减少了17,538万元,下降了18%,主要因为朝阳监控项目完工结转导致去年同期营业收入增幅较大。如果扣除朝阳监控项目的影响,营业收入同比增长9.08%。公司营业收入在稳步增长的同时,由于高清交互数字电视应用工程项目建设和三网融合试点工作的开展,折旧及业务运行成本等持续大幅增长,导致归属于母公司的净利润出现下降。报告期内实现利润总额12,249万元,较上年同期减少了1,969万元,下降了13.85%;实现归属于母公司的净利润12,115万元,较上年度减少了2,048万元,下降了14.46%;实现经营活动产生的现金流量净额33,105万元,较上年同期减少了4,669万元,下降了12.36%。

上半年,公司主要业务开展情况如下:

1、 高清交互推广工作全面展开

高清交互推广对于提升北京市信息化水平,满足广大用户日益增长的精神文化需求,推进“世界城市”的建设,促进文化产业的发展和繁荣具有重要意义。公司2011年高清交互的推广任务为130万户,截至报告期末,已推广近40万户。除北京城区外,顺义、昌平、通州、大兴等远郊区县的推广工作也已相继启动。报告期内,公司还启动了非居民用户数字化工作,针对三星级以上宾馆饭店拟定了数字化实施方案。

2、 加强高清交互平台建设

公司加强高清交互数字电视运营支撑平台建设,现已完成支持260万用户规模的视频点播平台建设,完成IBOSS一期运营支撑平台建设,完成与工商银行、农商行在电视支付系统的连通工作;加强高清交互数字电视平台内容应用建设,新增“电视缴费”、“文娱票务”等应用,已上线和正在开发的应用已达30余项。2011年初,公司高清交互广告业务正式上线,积极开发VOD贴片广告等新形式。

3、 积极拓展数据增值业务

数据业务是公司突破现有业务格局及收入结构的重要领域。公司积极探索和开拓数据、语音、视频、无线等应用,加快推进三网融合相关业务的创新应用。5月份,公司与中国移动通信集团北京有限公司签署了战略合作协议,双方拟在互为产品代理、资源互补、资源共享等方面开展合作。上半年,公司丰富个人宽带业务产品线,同时在进行小带宽和高带宽产品的测试和论证。在集团数据业务方面,通过加强与产业链上具备优势资源的集成商、设备商、应用开发商合作,推出新产品、新服务满足市场需求,优先承建了多项政府信息化工程。报告期内,公司还进一步拓展了无线业务、IDC业务、歌华飞视业务等新业务。

4、 加强用户服务工作

报告期内，公司启动了“营业厅建设年”活动，加强营业厅建设与管理；加强客服中心建设，客服交互式语音应答系统、网上营业厅都已上线，有效提高了对用户的服务效率。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
网络运营服务	792,655,323.78	744,160,369.46	6.12	-17.49	-5.15	下降 12.21 个百分点
器材销售	6,471,197.64	4,124,313.49	36.27	-53.22	-59.31	上升 9.54 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 350 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京	791,630,524.43	-18.24
涿州	7,495,996.99	19.67

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减金额	增减%
财务费用	-15,454,420.71	-9,637,890.16	-5,816,530.55	-
资产减值损失	2,219,914.45	36,604.46	2,183,309.99	5,964.60
投资收益	26,256,404.06	1,771,982.23	24,484,421.83	1,381.75
营业利润	-4,711,803.10	104,094,836.26	-108,806,639.36	-104.53
营业外收入	152,826,719.29	38,631,633.86	114,195,085.43	295.60
营业外支出	25,623,644.63	550,800.68	25,072,843.95	4,552.07
所得税费用	1,143,902.40	566,485.45	577,416.95	101.93

说明:

(1) 财务费用：减少的主要原因系本公司利息收入增加所致。

(2) 资产减值损失：增加的主要原因系本公司本期应收款项增加，相应计提的资产减值损失增加所致。

(3) 投资收益：增加的主要原因系本公司本期出售部分北京数码视讯科技股份有限公司股票确认的处置收益。

(4) 营业利润：减少的主要原因系本公司近年积极推进高清交互数字电视应用工程项目建设和三网融合试点工作，投入较大，形成的固定资产等导致折旧等成本费用大幅度增长。

(5) 营业外收入：增加的主要原因系本公司本期确认的政府补助相对增加所致。

(6) 营业外支出：增加的主要原因系本公司本期处置固定资产损失增加所致。

(7) 所得税费用：增加的主要原因系本公司本期纳税子公司利润总额增加所致。

4、公司在经营中出现的问题与困难

随着电信技术、互联网技术的发展，新媒体及智能终端的不断涌现，以及三网融合试点工作的深入，公司面临的市场环境和政策环境日益复杂多变，不仅在传统视频业务上要面对IPTV、视频网站等的不断渗透，在集团业务、个人宽带业务、语音业务等新业务方面还面临电信运营商的竞争。此外，公司还面临着开展高清交互业务的巨大资金压力和经营压力；公司去年三季度获得有关部门节目经费补助 1.2 亿元，但公司开展相关业务和运营压力仍然较重，发展任务较重。

针对这些压力和困难，公司将依托有线电视网络，以视频业务为核心，力推高清交互数字电视，做大做强做优视频主业，巩固有线电视传统优势地位不动摇；以数据业务和话音业务为拉动，大力发展个人宽带、集团数据和语音业务，打造“政府、企业、公众”三个信息终端平台，积极探索有线向无线应用拓展，改善业务格局及收入结构；以产业内和跨行业资本及业务合作为促进，贯通上下游产业链，调结构、促发展、增收益；强化市场意识，提高服务水平，由单一有线电视传输商向综合信息服务提供商转型，由传统媒介向新媒体转型，不断满足首都人民群众日益增长的精神文化生活和信息服务需要，推进公司持续健康快速发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001.01	首次发行	124,000	0	116,573.00	3,927.00	募集资金专用账户
2004.05	发行可转债	125,000	163.53	118,537.10	2,947.42	募集资金专用账户
2010.11	发行可转债	160,000	14,601.75	26,584.00	129,498.50	募集资金专用账户
合计		409,000	14,765.28	261,694.10	136,372.92	

(1) 公司第一次募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]186号文核准，公司于2001年1月4日在上海证券交易所上网定价发行A股8000万股，每股面值1.00元，每股发行价15.50元，共募集资金124,000万元，扣除发行费用3,500万元后，实际募集资金120,500万元。截止2011年6月30日，已使用前次募集资金116,573万元，占前次募集资金的96.74%。尚有3,927万元募集资金未使用，未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专用账户中。

(2) 第二次募集资金使用情况

公司2004年通过发行可转换公司债券募集资金125,000万元，扣除发行费用后的实际募集资金净额为121,484.52万元，截止2011年6月30日已累计使用118,537.10万元，其中本报告期已使用163.53万元，尚未使用2,947.42万元，尚未使用募集资金存放于公司开立的募集资金专用账户中。

(3) 第三次募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591号文核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公开发行160,000万元人民币可转换公司债券，每张面值为100元人民币，共1,600万张。募集资金总额为人民币160,000万元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为人民币156,082.50万元。截止2011年6月30日已累计使用26,584.00万元，其中本报告期已使用14,601.75万元，尚未使用129,498.50万元，尚未使用募集资金存放于公司开立的募集资金专用账户中。

2、承诺项目使用情况

(1) 第一次募集资金尚未完成的募集资金项目及原因如下：

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
宽带社区网络二期工程	是	12,485	8,013	否	64.18%	23.63%	-3.65%	否	注	注

注：该项目为经2002年第一次临时股东大会审议通过的变更募集资金投资项目，计划投资金额12,485万元。截止2011年6月30日，实际投入募集资金8,013万元，2011年亏损398.97万元，未达到计划进度和收益。主要原因为：目前，北京宽带市场竞争激烈，各宽带运营商相继调低资费价格，公司根据目前宽带市场的实际情况，适当放缓了宽带社区网络的建设进度，在提高已建成的宽带社区网络的入网率，充分发挥现有资源使用效益的基础上，再加快社区宽带网络的建设进度。相关公告刊登在2002年3月12日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。经2011年第二次临时股东大会审议通过，将该项目中尚未投入的3,927万元募集资金用途变更为补充流动资金。相关公告刊登在2011年8月20日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

(2) 第二次募集资金总体使用情况的说明：

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
朝阳区有线数字电视传输系统项	否	19,790.91	19,790.91	否	100%	8.96%	-18.17%	否

目								
东城区、西城区有线数字电视传输系统项目	否	18,853.31	18,853.31	否	100%	7.64%	-19.24%	否
丰台区有线数字电视传输系统项目	否	17,370.62	17,370.62	否	100%	8.16%	-19.89%	否
海淀区有线数字电视传输系统项目	否	20,003.72	20,003.72	否	100%	8.55%	-18.41%	否
石景山区有线数字电视传输系统项目	否	6,676.19	6,676.19	否	100%	7.31%	-19.68%	否
崇文区、宣武区有线数字电视传输系统项目	否	15,283.67	15,283.67	否	100%	6.96%	-21.88%	否
北京歌华有线数字电视媒体中心项目	否	10,612.03	10,612.03	否	100%	12.89%	-20.04%	否
北京市歌华有线数字电视用户信息中心项目	否	9,529.51	7,546.65	否	79.19%	14.25%	-15.87%	否
补充流动资金		2,400	2,400.00	否	100%			
合计		120,520	118,537.10					

目前，项目还在进行中，未达到计划进度和收益主要原因是：

①宏观政策发生变化；广播影视科技发展“十五”计划和2010年远景规划提出了“在十五期间数字化、网络化的用户要达到3000万户”的目标，明确了数字电视的产业发展方向；为适应产业发展变化，结合北京市“十五”时期广播影视事业发展规划，同时为应对潜在的IPTV和卫星电视的竞争，确保奥运期间的数字化播出，公司未雨绸缪，前瞻性地确定了以“发展数字电视，进行产业升级”作为公司未来的发展方向。公司在项目实施过程中，国家数字电视产业政策进行了相应的变化与调整，数字化推广时间后移，为此公司本着审慎的原则，根据实际情况调整了投资节奏和进度，因此在项目进度上与原计划有所差异。

②国家广电总局从2005年开始推广有线电视数字化的“整体转换”，与公司第二次募集资金时的产业政策环境有所不同，而且考虑到北京市进行数字电视“整体转换”，并没有像其它城市一样相应调高基本收视费，在一定程度上也对收益产生了影响。

③由于项目整体进度与原计划有差异，而且由于数字电视市场要素尚不完整，国内付费电视尚处于培育期，公司募集资金项目所产生的收益相应滞后。

④由于数字电视项目的开展，公司积极争取相关优惠政策和资金支持，并先后争取到了2004年-2008年和2009年-2013年两个五年企业所得税减免的政策支持并获得政府有关部门给予的有线电视数字化整体转换试点机顶盒补助资金1.9亿。

⑤公司积极适应国家广电总局对有线电视数字化政策的调整，通过有线电视数字化，节目质量更加清晰，节目内容更加精彩，同时提供更多的政务信息和用户生活息息相关的其他信息。上述积极变化巩固和拓展了有线数字电视用户，实现用户的持续增长；促进缴费率的提高；拓展了数据增值业务，也为将来的业务发展打下了坚实的基础。

(3) 第三次募集资金总体使用情况的说明:

单位:万元 币种:人民币

序号	承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	项目进度	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1	高清交互数字电视基础应用工程项目	160,000	否	26,584.00	25.82% (注1)	-	是	不适用 (注2)	-	-

注1: 高清交互数字电视基础应用工程项目投资预算为 180,000 万元, 其中 160,000 万元以募集资金投入。为保障募集资金投资项目顺利进行, 在本次发行可转换公司债券募集资金到位以前, 公司已使用部分自有资金 19,892 万元提前投入到募集资金投资项目的工程建设中。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已累计投入该项目 46,476.00 万元。

注2: 项目目前正处于建设期。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				12,485					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
宽带社区网络二期工程	电视网络技术研究中心、双向网数字微波数据网等	12,485	8,013	否	23.63%	-3.65%	64.18%	否	见2(1)注

注: 经 2011 年第二次临时股东大会审议通过, 将该项目中尚未投入的 3,927 万元募集资金用途变更为补充流动资金。相关公告刊登在 2011 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

4、非募集资金投资项目情况

不适用。

(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截止本报告期末, 负债总额为 431,511.18 万元, 资产负债率为 45.41%。资信情况良好, 具有较强的偿债能力。

还债现金安排: 公司发行的可转换公司债券的期限为六年, 即自 2010 年 11 月 25 日至 2016 年 11 月 25 日。截止本报告期末, 可转换公司债券面值余额 159,993.80 万元。如果出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形, 公司可通过自有资金来支付债券持有人的本金和利息。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照北京证监局《关于进一步完善辖区上市公司治理基础性制度的通知》要求，逐项核对了公司制度的建立和完善情况，补充完善了《关联交易管理办法》、《关联方资金往来管理制度》和《董事会秘书工作细则》三个制度。通过修订完善公司内部控制制度，强化了企业风险管理，提升了公司治理水平，进一步规范了公司运作。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2011年5月6日召开的2010年度股东大会审议通过了2010年度向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）的利润分配方案。公司于2011年6月8日披露了2010年度分红派息实施公告，现金红利发放日为2011年6月20日。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

根据2010年度股东大会决议，公司实施了2010年度向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）的利润分配方案。股权登记日2011年6月13日的总股本为1,060,365,003股，共计派发现金红利106,036,500.30元。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300079	数码视讯	12,878,154.69	0.8482	38,950,000	28,694,426.55	-88,256,250.07	可供出售金融资产	上市前投资参股

（七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（八）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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	同类交易金额的比例(%)	关联交易方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京广播电视台	本公司实际控制人	提供劳务	工程施工			3,500,000.00	5.60	现金结算		
北京北广置业有限公司	同一实际控制人	接受劳务	房屋租赁费			249,722.08	2.55	现金结算		
北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人	接受劳务	物业费			2,169,040.68	25.11	现金结算		
			停车费			1,061,550.00	22.19	现金结算		
			保洁及维修费			223,407.26	8.01	现金结算		
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人	接受劳务	维护费			3,919,845.18	8.49	现金结算		
			施工费			3,579,594.85	12.91	现金结算		
北京广播电视台服务中心	同一实际控制人	接受劳务	房租、物业费			1,359,231.00	7.37	现金结算		
太平养老保险股份有限公司	年金基金受托人		管理年金			2,172,035.52	100	现金结算		

说明:

由于有线电视光缆网络传输的行业特性、现阶段数字电视推广的必要性以及公司所在办公场所等方面原因,公司与上述关联交易方之间的关联交易会在一定时期内长期存在。

公司的日常关联交易是在公平、公正、合理的基础上与各关联方签订协议，并严格按照协议执行，无损害公司利益的情形，关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不利影响。

报告期内发生的关联交易是公司经营活动的补充，并且金额不大，占同类交易金额的比例也相对较小，不影响公司的独立性，公司主要业务不会因此类关联交易而对关联方形成依赖。

(1) 向关联方提供劳务

系公司向北京广播电视台提供新老台址间光缆网铺设施工，收取工程施工费 350 万元。

(2) 接受关联方劳务

A. 本报告期支付北京北广置业有限公司歌华大厦 8 层房租 249,722.08 元。

B. 本报告期支付北京歌华文化设施管理有限公司歌华大厦物业费 2,169,040.68 元、停车费 1,061,550.00 元、保洁及维修费 223,407.26 元。

C. 本公司本期委托北京瑞特影音贸易公司（下称“瑞特公司”）对本公司的光缆网络及部分分配网进行抢修维护及对有线电视用户进行管理维护，发生维护费用 3,919,845.18 元；本公司委托瑞特公司进行工程施工，本报告期共结算工程施工费 3,579,594.85 元。

D. 本报告期支付北京广播电视台服务中心皂君庙甲 2 号及建外大街 14 号 20 层机房房租 75 万元、物业费 60.92 万元。

(3) 企业年金基金缴费

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业缴存	1,086,017.76	1,527,959.20
个人缴存	1,086,017.76	1,527,959.20
合计	2,172,035.52	3,055,918.40

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人			3,124,325.18	4,466,902.58
深圳市茁壮网络股份有限公司	本公司董事长为该公司董事				1,597,132.25
北京北广传媒数字电视有限公司	联营公司				2,081,200.00

北京北广新 新传媒有限 责任公司	同一实际控制 人			3,000,000.00	3,000,000.00
北京广播电 视台	本公司实际控 制人			35,000,000.00	35,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其 子公司提供资金的发生额(元)					0
公司向控股股东及其子公司提 供资金的余额(元)					0
关联债权债务形成原因	日常经营中发生的预收、预付及其他款项				

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限		12 年

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于收到北京市区县财政拨付高清交互机顶盒补助经费的公告、公司对外投资公告、关于副总经理辞职的公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》34 版	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600037”可查询
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》25 版	2011 年 1 月 8 日	
关于以公开发行可转换公司债券募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B9 版	2011 年 1 月 12 日	
2010 年度业绩快报	《中国证券报》B028 版、 《上海证券报》B8 版	2011 年 3 月 2 日	
关于收到高清交互机顶盒补助经费的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B8 版	2011 年 3 月 23 日	
关于获得高清交互数字电视工程专项补助资金的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B41 版	2011 年 3 月 24 日	
2010 年度报告摘要、2011 年第一季度报告、第四届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知、第四届监事会第六次会议决议公告、2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告、第四届董事会第十二次会	《中国证券报》B047 版、 《上海证券报》33 版	2011 年 4 月 16 日	

议决议公告			
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》24 版	2011 年 5 月 7 日	
公司与中国移动通信集团北京有限公司签署战略合作协议的公告	《中国证券报》B005 版 《上海证券报》B33 版	2011 年 5 月 12 日	
关于“歌华转债”转股事宜的公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B24 版	2011 年 5 月 20 日	
关于 2010 年度分红派息实施暨“歌华转债”转股价格调整的提示性公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B32 版	2011 年 6 月 1 日	
2010 年度分红派息实施公告、关于根据 2010 年度分红派息实施方案调整可转换公司债券转股价格的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B24 版	2011 年 6 月 8 日	

七、 财务会计报告

(一) 审计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

北京京都天华审字（2011）第 1339 号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称歌华有线公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2011 年 1 至 6 月的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是歌华有线公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，歌华有线公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了歌华有线公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所
有限公司

中国注册会计师 郑建彪

中国·北京
2011 年 8 月 19 日

中国注册会计师 王娟

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	3,054,022,459.50	3,079,975,632.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2		3,298,000.00
应收账款	五、3	32,029,024.33	867,226.50
预付款项	五、4	95,131,994.85	94,510,811.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	12,044,479.86	5,970,782.95
买入返售金融资产			
存货	五、6	128,718,072.10	116,725,240.88
一年内到期的非流动资产	五、7	13,182,965.23	12,562,359.03
其他流动资产			
流动资产合计		3,335,128,995.87	3,313,910,052.91
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	38,950,000.00	141,440,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	五、9	104,855,128.93	99,947,697.00
长期股权投资	五、11	179,709,862.23	142,128,383.63
投资性房地产	五、12	18,913,931.14	19,242,019.07
固定资产	五、13	4,605,160,352.96	4,541,597,828.63
在建工程	五、14	502,815,322.11	400,015,987.52
工程物资	五、15	606,199,779.55	350,941,396.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、16	95,075,416.13	98,214,642.66
开发支出			
商誉	五、17	1,295,475.11	1,295,475.11
长期待摊费用	五、18	14,881,893.38	17,428,019.80

递延所得税资产	五、19	21,945.09	6,019.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,167,879,106.63	5,812,257,468.86
资产总计		9,503,008,102.50	9,126,167,521.77
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、21	147,630,598.90	170,977,304.50
应付账款	五、22	230,697,276.84	302,076,511.10
预收款项	五、23	551,827,915.48	495,435,707.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	25,014,842.84	122,001,900.68
应交税费	五、25	-1,332,508.68	-3,205,896.54
应付利息	五、26	5,759,776.80	960,000.00
应付股利			
其他应付款	五、27	154,746,182.98	113,601,865.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,114,344,085.16	1,201,847,392.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	五、28	1,292,792,269.50	1,260,473,124.20
长期应付款			
专项应付款	五、29	423,620,000.00	220,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、30	1,484,355,443.15	1,183,075,085.74
非流动负债合计		3,200,767,712.65	2,663,548,209.94
负债合计		4,315,111,797.81	3,865,395,602.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	1,060,365,003.00	1,060,360,898.00
资本公积	五、32	2,078,772,015.46	2,166,962,604.15
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五、33	427,151,283.85	427,151,283.85
一般风险准备			
未分配利润	五、34	1,618,399,356.05	1,603,290,013.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,184,687,658.36	5,257,764,799.29
少数股东权益		3,208,646.33	3,007,120.23
所有者权益合计		5,187,896,304.69	5,260,771,919.52
负债和所有者权益总计		9,503,008,102.50	9,126,167,521.77

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,932,174,634.70	2,953,946,242.63
交易性金融资产			
应收票据			3,298,000.00
应收账款	十一、1	34,777,613.56	3,060,248.35
预付款项		94,581,253.37	93,250,439.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	10,510,492.88	5,841,510.93
存货		107,953,441.78	97,441,133.10
一年内到期的非流动资产		13,182,965.23	12,562,359.03
其他流动资产			
流动资产合计		3,193,180,401.52	3,169,399,933.39
非流动资产:			
可供出售金融资产		38,950,000.00	141,440,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		104,855,128.93	99,947,697.00
长期股权投资	十一、3	307,004,064.17	269,109,772.60
投资性房地产		18,913,931.14	19,242,019.07
固定资产		4,582,406,190.28	4,521,597,767.17
在建工程		513,135,617.44	411,828,440.56
工程物资		603,209,887.49	348,335,984.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		94,426,531.45	97,453,677.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,660,222.91	16,075,234.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,276,561,573.81	5,925,030,592.32
资产总计		9,469,741,975.33	9,094,430,525.71
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		147,630,598.90	170,977,304.50

应付账款		221,739,647.72	293,920,926.12
预收款项		537,220,901.30	481,497,024.47
应付职工薪酬		23,589,224.22	120,091,905.49
应交税费		-1,350,479.38	-3,779,972.53
应付利息		5,759,776.80	960,000.00
应付股利			
其他应付款		153,932,031.78	112,972,883.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,088,521,701.34	1,176,640,071.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,292,792,269.50	1,260,473,124.20
长期应付款			
专项应付款		423,620,000.00	220,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,483,234,467.15	1,181,866,053.74
非流动负债合计		3,199,646,736.65	2,662,339,177.94
负债合计		4,288,168,437.99	3,838,979,249.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,060,365,003.00	1,060,360,898.00
资本公积		2,078,145,495.69	2,166,336,084.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		427,151,283.85	427,151,283.85
一般风险准备			
未分配利润		1,615,911,754.80	1,601,603,010.43
所有者权益（或股东权益）合计		5,181,573,537.34	5,255,451,276.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,469,741,975.33	9,094,430,525.71

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

合并利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、35	799,126,521.42	974,508,045.11
其中：营业收入	五、35	799,126,521.42	974,508,045.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		830,094,728.58	872,185,191.08
其中：营业成本	五、35	748,284,682.95	794,694,078.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	17,931,299.27	23,896,849.21
销售费用	五、37	40,474,370.43	31,785,443.85
管理费用	五、38	36,638,882.19	31,410,105.61
财务费用	五、39	-15,454,420.71	-9,637,890.16
资产减值损失	五、40	2,219,914.45	36,604.46
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）	五、41	26,256,404.06	1,771,982.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,438,022.49	-967,629.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,711,803.10	104,094,836.26
加：营业外收入	五、42	152,826,719.29	38,631,633.86
减：营业外支出	五、43	25,623,644.63	550,800.68
其中：非流动资产处置净损失		25,162,017.14	420,500.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		122,491,271.56	142,175,669.44
减：所得税费用	五、44	1,143,902.40	566,485.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,347,369.16	141,609,183.99
归属于母公司所有者的净利润		121,145,843.06	141,626,070.03
少数股东损益		201,526.10	-16,886.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、45	0.1142	0.1336

(二) 稀释每股收益(元/股)	五、45	0.1136	0.1336
七、其他综合收益	五、46	-88,236,748.98	70,808,095.38
八、综合收益总额		33,110,620.18	212,417,279.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,909,094.08	212,434,165.41
归属于少数股东的综合收益总额		201,526.10	-16,886.04

公司法定代表人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：王琰

母公司利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	779,937,160.36	953,522,215.66
减：营业成本	十一、4	737,261,534.40	779,667,064.04
营业税金及附加		17,019,721.42	22,885,193.59
销售费用		40,141,094.48	31,473,165.11
管理费用		31,642,299.04	28,447,037.11
财务费用		-14,860,000.09	-9,109,990.08
资产减值损失		2,154,884.64	38,293.09
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）	十一、5	26,569,217.03	2,036,291.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,125,209.52	-703,320.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,853,156.50	102,157,744.60
加：营业外收入		152,806,360.93	38,615,563.69
减：营业外支出		25,607,959.76	542,673.08
其中：非流动资产处置损失		25,146,332.27	412,673.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,345,244.67	140,230,635.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,345,244.67	140,230,635.21
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-88,236,748.98	70,808,095.38
七、综合收益总额		32,108,495.69	211,038,730.59

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

合并现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		850,961,639.34	827,912,968.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	16,329,742.51	5,855,665.83
经营活动现金流入小计		867,291,381.85	833,768,634.54
购买商品、接受劳务支付的现金		232,343,646.39	201,459,835.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		237,678,774.35	200,945,156.65
支付的各项税费		32,146,749.02	27,947,221.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	34,076,653.42	25,673,262.23

经营活动现金流出小计		536,245,823.18	456,025,475.82
经营活动产生的现金流量净额		331,045,558.67	377,743,158.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,928,176.48	
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	2,739,611.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,453.31	43,629.55
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	五、47	458,022,500.13	429,851,221.72
投资活动现金流入小计		500,957,129.92	432,634,463.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		954,388,129.54	750,442,529.97
投资支付的现金		40,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
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		994,388,129.54	770,442,529.97
投资活动产生的现金流量净额		-493,430,999.62	-337,808,066.87
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	238,620,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		238,620,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,122,511.25	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关	五、47	1,065,220.31	213,331.56

的现金			
筹资活动现金流出小计		102,187,731.56	213,331.56
筹资活动产生的现金流量净额		136,432,268.44	199,786,668.44
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		-25,953,172.51	239,721,760.29
加：期初现金及现金等价物余额		3,079,975,632.01	1,490,441,202.93
六、期末现金及现金等价物余额		3,054,022,459.50	1,730,162,963.22

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

母公司现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		805,432,939.97	807,158,412.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,137,514.29	5,406,700.11
经营活动现金流入小计		821,570,454.26	812,565,112.22
购买商品、接受劳务支付的现金		210,633,421.15	183,598,962.37
支付给职工以及为职工支付的现金		225,425,593.03	191,971,817.51
支付的各项税费		29,896,596.28	24,953,201.39
支付其他与经营活动有关的现金		32,405,277.19	24,818,862.00
经营活动现金流出小计		498,360,887.65	425,342,843.27
经营活动产生的现金流量净额		323,209,566.61	387,222,268.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		41,928,176.48	
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	2,739,611.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,061.00	18,833.40
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		457,424,322.55	429,316,383.60
投资活动现金流入小计		500,358,560.03	432,074,828.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,775,759.97	772,042,669.42
投资支付的现金		40,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		981,775,759.97	792,042,669.42

投资活动产生的现金流量净额		-481,417,199.94	-359,967,840.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		238,620,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		238,620,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,122,511.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,061,463.35	206,393.52
筹资活动现金流出小计		102,183,974.60	206,393.52
筹资活动产生的现金流量净额		136,436,025.40	199,793,606.48
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		-21,771,607.93	227,048,034.84
加：期初现金及现金等价物余额		2,953,946,242.63	1,376,566,529.00
六、期末现金及现金等价物余额		2,932,174,634.70	1,603,614,563.84

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,060,360,898.00	2,166,962,604.15			427,151,283.85		1,603,290,013.29			3,007,120.23	5,260,771,919.52
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	1,060,360,898.00	2,166,962,604.15			427,151,283.85		1,603,290,013.29			3,007,120.23	5,260,771,919.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,105.00	-88,190,588.69					15,109,342.76			201,526.10	-72,875,614.83
(一)净利润							121,145,843.06			201,526.10	121,347,369.16
(二)其他综合收		-88,236,748.98									-88,236,748.98

益										
上述(一) 和(二) 小计		-88,236,748.98					121,145,843.06		201,526.10	33,110,620.18
(三) 所有者投入 和减少资本	4,105.00	46,160.29								50,265.29
1. 所有者 投入资本	4,105.00	57,997.74								62,102.74
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他		-11,837.45								-11,837.45
(四) 利 润分配							-106,036,500.30			-106,036,500.30
1. 提取盈 余公积										
2. 提取一 般风险准 备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-106,036,500.30			-106,036,500.30

4. 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,060,365,003.00	2,078,772,015.46			427,151,283.85		1,618,399,356.05		3,208,646.33	5,187,896,304.69

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,060,360,898.00	1,728,014,924.92			392,922,810.12		1,291,591,480.70		2,891,823.03	4,475,781,936.77
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,060,360,898.00	1,728,014,924.92			392,922,810.12		1,291,591,480.70		2,891,823.03	4,475,781,936.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		70,808,095.38					141,626,070.03		-16,886.04	212,417,279.37
(一)净利润							141,626,070.03		-16,886.04	141,609,183.99
(二)其他综合收益		70,808,095.38								70,808,095.38
上述(一)		70,808,095.38								

和（二）小计							141,626,070.03		-16,886.04	212,417,279.37
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所										

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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,060,360,898.00	1,798,823,020.30			392,922,810.12		1,433,217,550.73		2,874,936.99	4,688,199,216.14

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,060,360,898.00	2,166,336,084.38			427,151,283.85		1,601,603,010.43	5,255,451,276.66
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,060,360,898.00	2,166,336,084.38			427,151,283.85		1,601,603,010.43	5,255,451,276.66
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	4,105.00	-88,190,588.69					14,308,744.37	-73,877,739.32
(一) 净利润							120,345,244.67	120,345,244.67
(二) 其他综合收益		-88,236,748.98						-88,236,748.98
上述(一)和(二)小		-88,236,748.98					120,345,244.67	32,108,495.69

计								
（三）所有者投入和减少资本	4,105.00	46,160.29						50,265.29
1. 所有者投入资本	4,105.00	57,997.74						62,102.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-11,837.45						-11,837.45
（四）利润分配							-106,036,500.30	-106,036,500.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-106,036,500.30	-106,036,500.30
4. 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								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,060,365,003.00	2,078,145,495.69			427,151,283.85		1,615,911,754.80	5,181,573,537.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年 末余额	1,060,360,898.00	1,727,388,405.15			392,922,810.12		1,293,546,746.91	4,474,218,860.18
加: 会计政 策变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年	1,060,360,898.00	1,727,388,405.15			392,922,810.12		1,293,546,746.91	4,474,218,860.18

初余额								
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		70,808,095.38					140,230,635.21	211,038,730.59
(一) 净利润							140,230,635.21	140,230,635.21
(二) 其他综合收益		70,808,095.38						70,808,095.38
上述(一)和(二)小计		70,808,095.38					140,230,635.21	211,038,730.59
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2.提取一般 风险准备								
3.对所有者 (或股东) 的分配								
4.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								
(六)专项 储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期 末余额	1,060,360,898.00	1,798,196,500.53			392,922,810.12		1,433,777,382.12	4,685,257,590.77

法定代表人：郭章鹏 主管会计工作负责人：胡志鹏 会计机构负责人：王琰

财务报表附注

一、公司基本情况

北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]120号文件批准，由北京歌华文化发展集团、北京青年报业总公司、北京有线全天电视购物有限责任公司、北京广播发展总公司及北京出版社五家股东共同发起设立的股份有限公司；本公司于1999年9月29日成立，注册资本19,000万元人民币，股本为19,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]186号文《关于核准北京歌华有线电视网络股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于2001年1月4日公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，2001年2月8日社会公众股上市交易，发行后股本为27,000万股，其中：法人股19,000万股，社会公众股8,000万股，注册资本变更为27,000万元。

根据2002年第二次临时股东大会决议，以2001年年末总股本27,000万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增8,100万股，转增后本公司股本总额变更为35,100万股，注册资本变更为35,100万元。

经2002年度股东大会决议通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50号文核准，本公司于2004年5月12日发行12.5亿元可转换公司债券，可转债票面年利率第一年1.3%，第二年1.6%，第三年1.9%，第四年2.2%，第五年2.6%。

经北京市人民政府京政函[2004]101号文件、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1053号文件批复，2004年12月29日，本公司原股东北京歌华文化发展集团将其所持有的23,335,208万股国有法人股无偿划转给北京北广传媒投资发展中心。2005年度本公司国有法人股股东北京广播发展总公司名称变更为北京广播公司，北京青年报业总公司名称变更为北京北青文化艺术公司。

根据2005年9月16日召开的公司2005年第二次临时股东大会决议，以截至2005年9月29日收盘时公司总股本351,468,193股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本210,880,916股。

根据本公司2006年2月23日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于2006年3月3日实施了股权分置改革方案：流通股股东每10股获得非流通股股东支付的3股股份，即流通股股东获得非流通股股东支付的股份为79,692,087股。

根据本公司2007年4月19日召开的2006年度股东大会关于实施2006年度利润分配方案的决议，以截至2007年5月9日收盘时公司总股本662,582,603股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本397,549,562股。

本公司2004年发行的可转换公司债券“歌华转债”于2009年5月11日到期，累计已有1,248,609,000元转成公司发行的股票，到期兑付本金1,391,000.00元，累计增加股本数量为100,930,420股。

2009 年度，有限售条件股份 476,919,370.00 股转为无限售条件流通股。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591 号核准，本公司于 2010 年 11 月 25 日发行 16 亿元可转换公司债券，可转债票面年利率第一年 0.6%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.3%、第五年 1.6%、第六年 1.9%。债券到期偿还：公司于本次可转债期满后 5 个交易日内按本次发行的可转债票面面值的 105%（含最后一期利息）赎回全部未转股的可转债。

本公司 2010 发行的可转换公司债券“歌华转债”本期有 62,000.00 元转成公司发行的股票，累计已有 62,000.00 元转成公司发行的股票，目前“歌华转债”尚有 1,599,938,000.00 元。因“歌华转债”转股“歌华有线”，本期增加股本数量为 4,105 股，累计增加股本数量为 4,105 股。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的股本为 1,060,365,003 股，均为无限售条件流通股。

本公司企业法人营业执照注册号：11000000090532。

本公司注册地址：北京市海淀区花园北路 35 号(东门)。

本公司经营范围：

许可经营项目：广播电视网络的建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；广播电视视频点播业务；设计、制作电视广告；利用有线电视自有界面发布广告（不得在点播节目中发布广告）；有线电视站、共用天线设计、安装。

一般经营项目：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。（附注二、10）

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；对纳入本公司合并报表范围内的公司之间的应收款项因发生坏账的可能性很低，不计提坏账准备。
-------------	--

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏
-----------	--------------------------

账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工、科研开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、29。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、29。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	残值率%	使用年限（年）	年折旧率%
房屋及建筑物	3	15-40	6.47-2.425
通用设备	3	5-10	19.40-9.70
专用设备	3	5-15	19.40-6.47
运输设备	3	6	16.17
固定资产装修	-	3-5	20-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、29。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、29。

16、工程物资

本公司工程物资采用实际成本法核算，实行永续盘存制，定期盘点。工程物资购入时以实际取得成本计价，领用时采用加权平均法计价，依据用途分别转入其实际投入项目的工程成本或转入维护成本计入当期损益。

工程物资计提减值方法见附注二、29。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、29。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

有线电视收看维护收入在劳务已提供，收入已经取得时确认为收入；工程建设收入在已经取得收入并为用户开通有线电视收视服务时确认收入。入网收入于收到时计入递延收益，对客户签订的服务合同中明确规定了未来提供服务的期限的，按合同中规定的期限分摊；对客户签订的服务合同中没有明确规定未来提供服务的期限，但能够合理确定服务期限的，在该期限内分摊；对客户签订的服务合同中没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，则按不低于 10 年的期限分摊。对其他劳务收入在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

27、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

29、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

31、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）网络运营服务；
- （2）器材销售。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

32、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

33、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

34、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
文化事业建设费	应税收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 北京市财政局、北京市地方税务局以京财税[2008]2050号转发了《财政部国家税务总局关于北京有线数字电视收入免征营业税的通知》(财税[2008]100号)，根据文件规定：为支持北京市有线数字电视整体转换试点工作，有效推动有线数字电视的发展，按照国务院的有关精神，对北京歌华有线电视网络股份有限公司根据《关于有线电视收看维护费标准的批复》(京价(收)字[2003]295号)规定标准向有线数字电视用户收取的有线数字电视基本收视维护费收入，自2008年7月1日至2011年6月30日免征营业税；

(2) 本公司于2009年获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR200911000455，自2009年1月1日至2011年12月31日，所得税按应纳税所得额的15%计缴；

(3) 根据北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局、中共北京市委宣传部京财税[2009]1944号转发的财税[2009]105号文及市文化体制改革领导小组办公室向市财政局、市国税局、市地税局提供的《关于转制文化企业名单(第一批)的函》，本公司列入北京市转制文化企业名单(第一批)。本公司主管税务机关已受理减免税备案资料，据此本公司作为转制文化企业从2009年1月1日起至2013年12月31日止免缴企业所得税；

(4) 本公司之控股子公司北京歌华有线数字媒体有限公司根据2010年9月17日北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局关于公示北京市2010年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知，被确定为2010年度第一批拟认定高新技术企业，自2010年1月1日至2012年12月31日，所得税按应纳税所得额的15%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	控股	北京	工程施工	2,000	许可经营项目：有线电视工程设计、安装；卫星地面接收设施安装；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）； 一般经营项目：承接计算机网络工程；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动	90	90	是
北京歌华有线数字媒体有限公司	控股	北京	器材销售、技术开发	4,000	许可经营项目：互联网信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。 一般经营项目：网络技术开发、技术转让、技术培训；高速数据广播网络信息资源的开发；网络服务（电子游艺除外）；销售、安装电子计算机及外部设备、数字电视机顶盒；经济信息咨询（中介除外）；设计、制作、发布广告业务。	99.50	99.50	是
涿州歌华有线电视网络有限公司	控股	涿州	广播电视网络服务	3,553.4495	广播电视网络的建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在涿州有线电视发布的广告业务；有线电视器材的租赁和销售	99.9917	99.9917	是
北京歌华益网科技发展有限公司	全资	北京	技术服务	3,000	技术开发、技术转让、技术咨询。	100	100	是

续:

子公司全称	期末实际 出资额 (万元)	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	1,920	-	3,170,480.50	-
北京歌华有线数字媒体有限公司	3,800	-	37,315.10	-
涿州歌华有线电视网络有限公司	4,121	-	850.73	-
北京歌华益网科技发展有限公司	3,000	-	-	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	334,828.33	--	--	208,307.71
人民币	--	--	334,828.33	--	--	208,307.71
银行存款:	--	--	3,044,403,772.42	--	--	3,079,656,408.66
人民币	--	--	3,044,403,772.42	--	--	3,079,656,408.66
其他货币资金:	--	--	9,283,858.75	--	--	110,915.64
人民币	--	--	9,283,858.75	--	--	110,915.64
合计	--	--	3,054,022,459.50	--	--	3,079,975,632.01

说明: 期末无使用受到限制的存款。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	3,298,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	比例%
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	33,715,315.08	100.00	1,686,290.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	33,715,315.08	100.00	1,686,290.75	5.00

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数		坏账准备	比例%
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	912,870.00	100.00	45,643.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	912,870.00	100.00	45,643.50	5.00

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	33,701,315.08	99.96	1,684,890.75	912,870.00	100.00	45,643.50
1至2年	14,000.00	0.04	1,400.00	-	-	-
合计	33,715,315.08	100.00	1,686,290.75	912,870.00	100.00	45,643.50

(2) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京市房山区长阳镇人民政府	非关联方	5,260,000.00	1年以内	15.60
重庆广播电视集团（总台）	非关联方	2,606,800.00	1年以内	7.73

福建省广播影视集团	非关联方	2,440,000.00	1年以内	7.24
河北电视台	非关联方	2,430,000.00	1年以内	7.21
广东电视台	非关联方	2,140,000.00	1年以内	6.35
合计		14,876,800.00		44.13

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	75,294,352.62	79.15	76,205,281.39	80.63
1至2年	13,521,551.22	14.21	11,290,953.14	11.95
2至3年	463,739.80	0.49	1,741,146.00	1.84
3年以上	5,852,351.21	6.15	5,273,431.01	5.58
合计	95,131,994.85	100.00	94,510,811.54	100.00

说明：期末账龄超过一年的预付款项主要是未验收结算的工程及设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京四达时代软件技术股份有限公司	非关联方	20,271,687.50	1年以内	未交付验收
上海智强信息服务有限公司	非关联方	11,550,877.20	1年以内	未交付验收
北京宏天德美数码科技有限公司	非关联方	9,568,476.44	1年以内	未交付验收
中国电信股份有限公司	非关联方	8,268,914.00	1-2年	未完工验收
北京北邮国安宽带网络技术有限公司	非关联方	7,621,741.80	1年以内	未交付验收
合计		57,281,696.94		

(3) 期末预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东或其他关联方款项情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		比例%
		坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	13,195,370.59	99.73	1,150,890.73	8.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	36,000.00	0.27	36,000.00	100.00
合计	13,231,370.59	100.00	1,186,890.73	8.97

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		比例%
		坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	8,725,099.44	99.59	2,754,316.49	31.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	36,000.00	0.41	36,000.00	100.00
合计	8,761,099.44	100.00	2,790,316.49	31.85

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	11,190,447.69	84.81	559,682.32	4,628,945.28	53.04	231,443.73
1至2年	227,271.48	1.72	22,727.15	730,894.40	8.38	73,089.44
2至3年	1,115,360.82	8.45	223,072.16	1,119,876.80	12.84	223,975.36
3至4年	630,563.00	4.78	315,281.50	39,150.00	0.45	19,575.00
4至5年	8,000.00	0.06	6,400.00	-	-	-
5年以上	23,727.60	0.18	23,727.60	2,206,232.96	25.29	2,206,232.96
合计	13,195,370.59	100.00	1,150,890.73	8,725,099.44	100.00	2,754,316.49

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
押金	36,000.00	36,000.00	100.00	预计无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京市银浦电子技术公司	材料款、施工费	2,182,692.96	公司已注销	否

说明：经查实北京市银浦电子技术公司已经注销，本公司本期核销其应收款项。

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京市政务网络管理中心	非关联方	8,324,000.00	1 年以内	62.91
代垫员工医疗费	非关联方	1,530,553.84	1 年以内	11.57
歌华益网宽带有限公司（筹）	非关联方	989,044.82	2-3 年	7.47
中国上市公司协会筹建办公室	非关联方	500,000.00	3-4 年	3.78
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	非关联方	499,944.45	1 年以内	3.78
合计	--	11,843,543.11		89.51

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	87,597,396.89	-	87,597,396.89	77,581,550.68	-	77,581,550.68
库存商品	9,332,643.97	-	9,332,643.97	6,324,068.17	-	6,324,068.17
原材料	31,021,971.76	-	31,021,971.76	32,133,117.77	-	32,133,117.77
低值易耗品	766,059.48	-	766,059.48	686,504.26	-	686,504.26
合计	128,718,072.10	-	128,718,072.10	116,725,240.88	-	116,725,240.88

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	12,428,373.17	11,846,700.20
一年内到期的长期待摊费用	754,592.06	715,658.83
合计	13,182,965.23	12,562,359.03

其中：一年内到期的长期应收款

项目	期末数	期初数
分期收款提供劳务	22,824,910.00	22,824,910.00
减：未实现融资收益	10,396,536.83	10,978,209.80
合计	12,428,373.17	11,846,700.20

8、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	38,950,000.00	141,440,000.00

说明：本公司可供出售权益工具为所持有的北京数码视讯科技股份有限公司股份1,900,000.00股，公允价值按2011年6月30日的收盘价20.50元确定。

9、长期应收款

项目	期末数	期初数
分期收款提供劳务	159,774,370.00	159,774,370.00
减：未实现融资收益	42,490,867.90	47,979,972.80
分期收款提供劳务净额	117,283,502.10	111,794,397.20
减：1年内到期的长期应收款	12,428,373.17	11,846,700.20
合计	104,855,128.93	99,947,697.00

长期应收款的账龄分析如下：

账龄	期末数	期初数
1年以内	12,428,373.17	11,846,700.20
1至2年	13,648,839.43	13,010,046.15

2至3年	14,989,155.45	14,287,632.69
3年以上	76,217,134.05	72,650,018.16
小计	117,283,502.10	111,794,397.20
减：1年内到期的长期应收款	12,428,373.17	11,846,700.20
合计	104,855,128.93	99,947,697.00

10、对合营企业和联营企业投资

对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京北广传媒数字电视有限公司	33.33	33.33	70,331,650.98	40,076,473.57	30,255,177.41	7,451,694.02	(3,085,900.50)
北京华讯视通科技有限公司	49	49	2,378,458.91	101,320.00	2,277,138.91	-	(638,393.80)
富邦歌华(北京)商贸有限公司	20	20	101,266,771.53	6,944,734.39	95,322,037.14	-	(4,775,468.32)

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	13,815,459.25	17,581,478.60	-	31,396,937.85
对其他企业投资	128,612,924.38	20,000,000.00	-	148,612,924.38
合计	142,428,383.63	37,581,478.60	-	180,009,862.23
长期股权投资减值准备	(300,000.00)	-	-	(300,000.00)
合计	142,128,383.63	37,581,478.60	-	179,709,862.23

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
北京北广传媒数字电视有限公司	权益法	25,000,000.00	12,386,848.22	(1,170,115.86)	11,216,732.36	33.33	33.33	-	-	-	-
北京华讯视通科技有限公司	权益法	1,960,000.00	1,428,611.03	(312,812.97)	1,115,798.06	49.00	49.00	-	-	-	-
富邦歌华(北京)商贸有限责任公司	权益法	20,000,000.00	-	19,064,407.43	19,064,407.43	20.00	20.00	-	-	-	-
②对其他企业投资											
北京京视传媒有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	7.87	7.87	-	-	-	-
北京中广网媒信息咨询有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	14.29	14.29	-	300,000.00	-	-
北京北广传媒移动电视有限公司	成本法	4,490,000.00	4,490,000.00	-	4,490,000.00	4.49	4.49	-	-	-	-
北京北广传媒影视有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
深圳市茁壮网络股份有限公司	成本法	28,515,021.38	28,515,021.38	-	28,515,021.38	6.7295	6.7295	-	-	-	-
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	成本法	85,000,000.00	65,000,000.00	20,000,000.00	85,000,000.00	1.11	-	-	-	-	-
中国电影股份有限公司	成本法	21,307,903.00	21,307,903.00	-	21,307,903.00	1.00	1.00	-	-	-	-
合计		195,572,924.38	142,428,383.63	37,581,478.60	180,009,862.23				300,000.00	-	-

说明:

①根据本公司 2010 年 4 月 28 日第四届董事会第三次会议, 拟设合资公司富邦歌华(北京) 商贸有限责任公司, 注册资本为人民币壹亿元。其中本公司以自有资金认缴人民币 2000 万元, 占注册资本总额的 20%; 本期实际出资 2000 万元。

②根据本公司 2009 年 4 月 3 日第三届董事会第二十三次会议决议, 董事会授权公司管理层拟以不超过 1 亿元的自有资金认购绵阳科技城产业投资基金, 本公司共计认缴出资 1 亿元, 本期出资 2000 万元。

(3) 所投资公司中, 无向本公司转移资金的能力受到限制的情况。

12、投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处	转为自用房地产	
一、账面原值合计	20,936,605.70	-	-	-	26,957.25	20,909,648.45
1、房屋、建筑物	18,344,528.30	-	-	-	26,957.25	18,317,571.05
2、土地使用权	2,592,077.40	-	-	-	-	2,592,077.40
二、累计折旧和累计摊销合计	1,694,586.63	310,080.57	-	-	8,949.89	1,995,717.31
1、房屋、建筑物	1,530,945.39	270,806.67	-	-	8,949.89	1,792,802.17
2、土地使用权	163,641.24	39,273.90	-	-	-	202,915.14
三、投资性房地产账面净值合计	19,242,019.07	-	-	-	-	18,913,931.14
1、房屋、建筑物	16,813,582.91	-	-	-	-	16,524,768.88
2、土地使用权	2,428,436.16	-	-	-	-	2,389,162.26
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	19,242,019.07	-	-	-	-	18,913,931.14
1、房屋、建筑物	16,813,582.91	-	-	-	-	16,524,768.88
2、土地使用权	2,428,436.16	-	-	-	-	2,389,162.26

说明: ①本期折旧和摊销额 310,080.57 元。

②期末本公司不存在应计提投资性房地产减值准备的情形。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	6,987,792,705.29	503,907,772.01	65,117,275.92	7,426,583,201.38
房屋及建筑物	1,428,851,498.98	50,608,303.08	12,395,079.58	1,467,064,722.48
通用设备	84,936,943.44	4,744,304.94	1,269,710.00	88,411,538.38
专用设备	5,378,708,875.15	443,046,172.99	51,330,914.34	5,770,424,133.80
运输设备	95,295,387.72	5,508,991.00	121,572.00	100,682,806.72
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	2,379,678,327.20	8,949.89	415,168,162.40	39,357,266.77
房屋及建筑物	146,586,915.68	8,949.89	26,474,394.07	5,844,830.47
通用设备	46,959,265.94	-	5,438,842.52	1,108,399.08
专用设备	2,127,479,417.57	-	378,121,884.05	32,145,022.97
运输设备	58,652,728.01	-	5,133,041.76	259,014.25
三、固定资产账面净值合计	4,608,114,378.09	-	-	4,671,085,028.66
房屋及建筑物	1,282,264,583.30	-	-	1,299,839,293.31
通用设备	37,977,677.50	-	-	37,121,829.00
专用设备	3,251,229,457.58	-	-	3,296,967,855.15
运输设备	36,642,659.71	-	-	37,156,051.20
四、减值准备合计	66,516,549.46	3,830.06	595,703.82	65,924,675.70
房屋及建筑物	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
专用设备	66,516,549.46	3,830.06	595,703.82	65,924,675.70
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	4,541,597,828.63	-	-	4,605,160,352.96
房屋及建筑物	1,282,264,583.30	-	-	1,299,839,293.31
通用设备	37,977,677.50	-	-	37,121,829.00
专用设备	3,184,712,908.12	-	-	3,231,043,179.45
运输设备	36,642,659.71	-	-	37,156,051.20

说明:

①本期折旧额 415,168,162.40 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 155,348,577.90 元;

③固定资产减值准备本期增加数系已计提减值准备的工程物资因结转固定资产而相应转

入的减值准备共计 3,830.06 元。

④固定资产减值准备本期减少系已计提减值准备的固定资产报废相应转销数。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
延庆县东外大街 57 号	正在办理之中	2012 年
昌平区田龙镇云趣园 1 区 3 号楼	正在办理之中	2012 年
丰台区小屯西路 109 号院 6 号楼 107、108 室	正在办理之中	2015 年
丰台区小屯西路 109 号院 4 号楼 1 层 101 室	正在办理之中	2015 年
海淀区小营西路北侧颐清家园非配套公建（酒店）1 层 102、106	正在办理之中	2012 年

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
有线广播电视光缆网络工程	322,320,900.77	-	322,320,900.77	306,848,688.72	-	306,848,688.72
宽带社区网络工程	4,437,922.51	-	4,437,922.51	4,437,922.51	-	4,437,922.51
数字电视用户信息中心	354,012.22	-	354,012.22	384,222.25	-	384,222.25
高清交互数字电视基础应用工程	151,201,190.86	-	151,201,190.86	88,345,154.04	-	88,345,154.04
信息楼工程	24,501,295.75	-	24,501,295.75	-	-	-
合计	502,815,322.11	-	502,815,322.11	400,015,987.52	-	400,015,987.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率% (年)	期末数
有线广播电视光缆网络工程	306,848,688.72	78,836,262.00	61,894,606.81	1,469,443.14	-	-	-	322,320,900.77
宽带社区网络工程	4,437,922.51	-	-	-	-	-	-	4,437,922.51
数字电视用户信息中心	384,222.25	986,825.80	1,017,035.83	-	-	-	-	354,012.22
高清交互数字电视基础应用工程	88,345,154.04	155,292,972.08	92,436,935.26	-	30,903,613.25	25,755,841.93	4.102	151,201,190.86
信息楼工程	-	24,501,295.75	-	-	-	-	-	24,501,295.75
合计	400,015,987.52	259,617,355.63	155,348,577.90	1,469,443.14	30,903,613.25	25,755,841.93	--	502,815,322.11

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例%	工程进 度%	资金来源
有线广播电视光缆网络工程	-	-	-	自筹
宽带社区网络工程	153,920,000.00	70.95	70.95	募集
数字电视用户信息中心	95,150,100.00	79.31	79.31	募集
高清交互数字电视基础应用工程	1,800,000,000.00	25.82	25.82	募集及自筹
信息楼工程	95,000,000.00	25.79	25.79	自筹
合计	2,144,070,100.00	--	--	--

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度%	备注
宽带社区网络工程	70.95	
数字电视用户信息中心	79.31	
高清交互数字电视基础应用工程	25.82	
信息楼工程	25.79	

15、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	353,461,574.71	622,346,813.76	367,092,260.62	608,716,127.85
工程物资减值准备	(2,520,178.36)	-	(3,830.06)	(2,516,348.30)
合计	350,941,396.35	622,346,813.76	367,088,430.56	606,199,779.55

说明：工程物资减值准备本期减少系已计提减值准备的工程物资结转至固定资产而相应转出的减值准备共计 3,830.06 元。

16、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	150,310,806.20	8,618,934.34	-	158,929,740.54
软件	119,812,888.92	8,618,934.34	-	128,431,823.26
土地使用权	25,335,505.90	-	-	25,335,505.90
特许经营权	1,694,233.38	-	-	1,694,233.38
IDC 业务资源	3,468,178.00	-	-	3,468,178.00

二、累计摊销合计	52,096,163.54	11,758,160.87	-	63,854,324.41
软件	48,534,703.12	10,996,323.23	-	59,531,026.35
土地使用权	1,323,831.60	319,119.84	-	1,642,951.44
特许经营权	1,022,933.12	95,899.98	-	1,118,833.10
IDC 业务资源	1,214,695.70	346,817.82	-	1,561,513.52
三、无形资产账面净值合计	98,214,642.66	-	-	95,075,416.13
软件	71,278,185.80	-	-	68,900,796.91
土地使用权	24,011,674.30	-	-	23,692,554.46
特许经营权	671,300.26	-	-	575,400.28
IDC 业务资源	2,253,482.30	-	-	1,906,664.48
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
IDC 业务资源	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	98,214,642.66	-	-	95,075,416.13
软件	71,278,185.80	-	-	68,900,796.91
土地使用权	24,011,674.30	-	-	23,692,554.46
特许经营权	671,300.26	-	-	575,400.28
IDC 业务资源	2,253,482.30	-	-	1,906,664.48

说明:

①本期摊销额 11,758,160.87 元。

②期末本公司不存在应计提无形资产减值准备的情形。

17、商誉

形成来源	初始发生日期	初始金额	期初数	本期变动	期末数	计提的减值准备
北京歌华有线数字媒体有限公司	2002 年 2003 年	1,295,475.11	1,295,475.11	-	1,295,475.11	-

说明:

(1) 商誉的形成系本公司之子公司北京视宽新创有线信息工程有限责任公司对北京歌华有线数字媒体有限公司 2002 年投资及 2003 年增资后, 合并报表时合并成本大于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为10%（上期：10%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

18、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	7,475,334.67	65,000.00	726,388.08		6,813,946.59
土地租赁费	145,625.00	-	11,250.00		134,375.00
管道租用费	6,306,084.40	-	439,959.36	-	5,866,125.04
装修费	3,500,975.73	-	763,291.61	670,237.37	2,067,446.75
合计	17,428,019.80	65,000.00	1,940,889.05	670,237.37	14,881,893.38

说明：其他减少系转入一年内到期的非流动资产所致。

19、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,945.09	6,019.09
小计	21,945.09	6,019.09

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	82,260,925.86	65,734,086.93

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	-
资产减值准备	90,217.22

20、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数	
		本期计提额	本期转入	转回	转销		转出
坏账准备	2,835,959.99	2,219,914.45	-	-	2,182,692.96	-	2,873,181.48
长期股权投资减值准备	300,000.00	-	-	-	-	-	300,000.00
固定资产减值准备	66,516,549.46	-	3,830.06	-	595,703.82	-	65,924,675.70
工程物资减值准备	2,520,178.36	-	-	-	-	3,830.06	2,516,348.30
合计	72,172,687.81	2,219,914.45	3,830.06	-	2,778,396.78	3,830.06	71,614,205.48

21、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	147,630,598.90	170,977,304.50

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 147,630,598.90 元。

(2) 应付票据大额列示如下：

票据类型	持票人	汇票金额
银行承兑汇票	北京京东方长虹网络科技有限责任公司	50,000,000.00
银行承兑汇票	北京京东方长虹网络科技有限责任公司	33,223,000.00
银行承兑汇票	华为数字技术有限公司	29,811,000.00
银行承兑汇票	华为数字技术有限公司	12,644,400.00
银行承兑汇票	华为数字技术有限公司	12,164,400.00
合计		137,842,800.00

22、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	205,667,778.96	89.15	291,349,662.08	96.45
1至2年	19,874,651.65	8.62	7,285,580.50	2.41

2至3年	3,298,528.22	1.43	2,074,063.49	0.69
3年以上	1,856,318.01	0.80	1,367,205.03	0.45
合计	230,697,276.84	100.00	302,076,511.10	100.00

说明：期末账龄超过1年的应付账款主要是尚未结算的设备采购款及工程费；

(2) 期末应付账款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 期末应付账款中应付其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京瑞特影音贸易公司	4,224,325.18	3,655,987.00
深圳市茁壮网络股份有限公司	1,597,132.25	1,597,132.25
北京北广传媒数字电视有限公司	2,081,200.00	2,081,200.00
合计	7,902,657.43	7,334,319.25

23、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	337,289,185.24	61.12	350,777,290.58	70.80
1至2年	137,141,993.92	24.85	111,456,414.32	22.50
2至3年	58,204,863.00	10.55	22,654,289.12	4.57
3年以上	19,191,873.32	3.48	10,547,713.21	2.13
合计	551,827,915.48	100.00	495,435,707.23	100.00

说明：期末账龄超过1年的预收款项系预收尚未完工的工程建设费；

(2) 期末预收款项中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东。

(3) 期末预收款项中预收其他关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京北广新新传媒有限责任公司	3,000,000.00	-

24、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	99,708,066.66	101,249,829.77	198,379,050.43	2,578,846.00
(2) 职工福利费	-	7,373,061.37	7,373,061.37	-
(3) 社会保险费	1,918,015.82	26,359,444.41	26,178,457.72	2,099,002.51
其中：①医疗保险费	1,386,807.99	8,124,239.39	8,193,449.18	1,317,598.20
②基本养老保险费	320,616.60	15,350,023.16	15,323,577.53	347,062.23
③年金缴费	134,123.41	1,304,766.65	1,086,505.76	352,384.30
④失业保险费	46,236.18	725,742.00	731,329.85	40,648.33
⑤工伤保险费	11,384.24	259,838.27	258,712.88	12,509.63
⑥生育保险费	18,847.40	594,834.94	584,882.52	28,799.82
(4) 住房公积金	84,049.00	7,930,237.00	7,962,025.00	52,261.00
(5) 辞退福利	-	9,314.00	9,314.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	20,291,769.20	3,625,696.94	3,632,732.81	20,284,733.33
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	122,001,900.68	146,547,583.49	243,534,641.33	25,014,842.84

说明：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴余额为计提的6月份未发放的工资，已于2011年7月发放。

25、应交税费

税项	期末数	期初数
营业税	(10,770,288.20)	(5,344,640.01)
增值税	(533,710.47)	(69,706.82)
城市维护建设税	(527,212.42)	(159,977.64)
企业所得税	923,551.52	550,699.94
个人所得税	9,852,155.55	1,974,662.61
教育费附加	(322,004.66)	(156,934.62)
文化事业建设费	45,000.00	-
合计	(1,332,508.68)	(3,205,896.54)

说明：本公司流转税余额为负数系本公司按实际收款金额预交税款所致。

26、应付利息

项目	期末数	期初数
可转换公司债券利息	5,759,776.80	960,000.00

说明：本公司发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，即 2010 年 11 月 25 日，每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。详见本附注五、28。

27、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	116,836,098.45	75.50	82,045,733.37	72.22
1至2年	24,147,959.10	15.60	20,127,255.03	17.72
2至3年	2,812,728.01	1.82	3,901,973.47	3.43
3年以上	10,949,397.42	7.08	7,526,903.47	6.63
合计	154,746,182.98	100.00	113,601,865.34	100.00

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项情况：

单位名称	期末数	期初数
北京广播电视台	35,000,000.00	-

(3) 期末其他应付款中应付其他关联方款项情况：

单位名称	期末数	期初数
北京瑞特影音贸易公司	242,577.40	229,642.20

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的押金及预提的维护管理费、杆塔占用费。

28、应付债券

(1) 可转换公司债券明细

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
歌华转债（代码：110011）	1,600,000,000.00	2010 年 11 月 25 日	6 年	1,600,000,000.00

(2) 可转换公司债券余额

项目	期末数	期初数
债券面值	1,599,938,000.00	1,600,000,000.00
利息调整	(307,145,730.50)	(339,526,875.80)
合计	1,292,792,269.50	1,260,473,124.20

(3) 可转换公司债券的本年变化情况

债券名称	期初余额	本期发行	本期利息调整	本期转股减少	期末价值
歌华转债 (代码: 10011)	1,260,473,124.20	-	32,369,242.94	50,097.64	1,292,792,269.50

(4) 可转换公司债券应付利息本年变化情况

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	本期转股减少	期末应付利息
歌华转债(代码: 10011)	960,000.00	4,800,000.00	-	223.20	5,759,776.80

说明:

A、经 2009 年度股东大会决议通过,经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1591 号《关于核准北京歌华有线电视网络股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准,本公司于 2010 年 11 月 25 日发行 16 亿元可转换公司债券,可转债票面年利率第一年 0.6%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.3%、第五年 1.6%、第六年 1.9%;债券到期偿还:公司于本次可转债期满后 5 个交易日内按本次发行的可转债票面面值的 105% (含最后一期利息) 赎回全部未转股的可转债。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式,计息起始日为可转债发行首日,即 2010 年 11 月 25 日本次可转债的转股期为自发行之日起 6 个月后至可转债到期日(2011 年 5 月 26 日至 2016 年 11 月 25 日),持有人可在转股期内申请转股。

B、本次发行可转换公司债券应募集资金总额为人民币 1,600,000,000.00 元,扣除承销费和保荐费 36,200,000.00 元后的募集资金为人民币 1,563,800,000.00 元,已由主承销商瑞银证券有限责任公司于 2010 年 12 月 2 日分别汇入本公司中国工商银行股份有限公司北京首都体育馆支行 0200053729200113675 账号内人民币 568,533,200.00 元,北京银行股份有限公司营业部 01090520500120109155202 账号内人民币 995,266,800.00 元,合计人民币 1,563,800,000.00 元,另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 2,975,000.00 元后,本公司本次募集资金净额为人民币 1,560,825,000.00 元。上述募集资金到位情况业经京都天华会计师事务所有限公司验证,并出具京都天华验字(2010)第 220 号《验资报告》。

C、本公司以银行同期贷款利率下浮 10%后的优惠利率 5.53%为折现率,确认负债成份为 1,286,850,240.00 元,权益成份为 313,149,760.00 元,本次发行费用 39,175,000.00 元在负债成份和权益成份之间分摊,分摊后应付债券的初始确认金额为 1,255,342,516.15 元,其中:债

券面值 1,600,000,000.00 元，利息调整-344,657,483.85 元。按权益成份确认资本公积 305,482,483.85 元。

D、本期按照实际利率计算利息费用为 37,169,242.94 元，其中按票面利率计算应计利息 4,800,000.00 元，差额 32,369,242.94 元调整利息调整项目。

E、本期已有 62,000.00 元本公司发行的可转换公司债券“歌华转债”转成本公司发行的股票“歌华有线”，累计已转 62,000.00 元；本期转股数为 4,105 股，累计转股数为 4,105 股，尚有 1,599,938,000.00 元未转股；本期因转股相应转出利息调整-11,902.36 元及应计利息 223.20 元。

F、可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 15.09 元。因公司实施 2010 年度分红派息方案，自 2011 年 6 月 14 日转股价格调整为 14.99 元。

29、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高清交互家庭购物服务应用示范课题专项经费	-	3,620,000.00	-	3,620,000.00
交互式数字电视款	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
高清交互数字电视工程专项补助	200,000,000.00	200,000,000.00	-	400,000,000.00
合计	220,000,000.00	203,620,000.00	-	423,620,000.00

说明：

(1) 本期新增项目高清交互家庭购物服务应用示范课题专项经费，系根据《关于 2011 年国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知》(国科发财[2011]105 号)的通知要求，北京市财政局将“高清交互家庭购物服务应用示范课题专项经费”3,620,000.00 元拨付本公司；

(2) 高清交互数字电视工程专项补助本期新增款项，系根据《北京市财政局关于下达 2010 年基本建设市级项目一般预算的函》(京财经二指[2010]2085 号)，北京市财政局拨付“高清交互基础设施示范工程(应用工程一期)项目”专项补助第二批资金 20,000.00 万元。

30、其他非流动负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
有线电视入网费	206,083,672.01	14,768,866.00	18,449,815.08	202,402,722.93
有线电视数字化整体转换补助专项资金	67,833,333.23	-	19,000,000.02	48,833,333.21
高清交互机顶盒补助经费	729,077,220.33	420,218,740.00	103,839,893.67	1,045,456,066.66
连连通工程专项资金	18,759,000.00	-	1,443,000.00	17,316,000.00
资产使用费	57,760,831.06	16,795,635.00	10,600,455.64	63,956,010.42
高清晰电视频道专项经费	2,847,222.36	-	416,666.64	2,430,555.72

拆迁补偿款	77,690,280.00	19,422,573.00	26,879,985.34	70,232,867.66
高清交互数字电视“电视图书馆”项目专项资金	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
弱电架空线整治项目补助	7,857,637.00	-	406,429.50	7,451,207.50
有线电视数字化改造专项经费	5,144,889.75	-	561,260.70	4,583,629.05
电视购物频道建设与管理政策研究经费	21,000.00	-	-	21,000.00
新业务研究及实现-电视股票交易研究经费	-	250,000.00	-	250,000.00
北京市文化创新发展专项资金补助	-	9,422,050.00	-	9,422,050.00
“无限亦庄”二期工程(McWill无线接入基站)项目专项资金	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00
基于三网融合的电子政务融合通信项目专项资金	-	800,000.00	-	800,000.00
合计	1,183,075,085.74	482,877,864.00	181,597,506.59	1,484,355,443.15

31、股本

项目	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	
股份总数	1,060,360,898.00	-	-	-	4,105.00 4,105.00	1,060,365,003.00

32、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,716,147,306.94	57,997.74	-	1,716,205,304.68
其他资本公积	450,815,297.21	19,501.09	88,268,087.52	362,566,710.78
合计	2,166,962,604.15	77,498.83	88,268,087.52	2,078,772,015.46

说明:

(1) 股本溢价本期增加中, 包括:

A、因可转换公司债券转成本公司发行的股票而无法支付的债券利息 223.20 元转入资本公积;

B、因可转换公司债券转成本公司发行的股票, 溢价部分 45,937.09 元转入资本公积;

C、因金融工具拆分随可转债转股而由资本公积-其他资本公积转入股本溢价 11,837.45 元。

(2) 其他资本公积本期增加系因为本公司之联营企业富邦歌华（北京）商贸有限责任公司本期增加资本公积-资本溢价所致。

(3) 其他资本公积本期减少中，包括：

A、因可供出售金融资产公允价值变动相应减少 60,561,823.52 元；

B、因本期处置可供出售金融资产相应减少其他资本公积 27,694,426.55 元；

C、因金融工具拆分随可转债转股而由资本公积-其他资本公积转入股本溢价 11,837.45 元。

33、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	427,151,283.85	-	-	427,151,283.85

34、 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,603,290,013.29	1,291,591,480.70	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	--
调整后期初未分配利润	1,603,290,013.29	1,291,591,480.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,145,843.06	345,927,006.32	--
减：提取法定盈余公积	-	34,228,473.73	10%
提取任意盈余公积	-	-	--
应付普通股股利	106,036,500.30	-	--
转作股本的普通股股利	-	-	--
期末未分配利润	1,618,399,356.05	1,603,290,013.29	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	420,775.38	--

35、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	785,256,545.20	966,745,659.86
其他业务收入	13,869,976.22	7,762,385.25
营业成本	748,284,682.95	794,694,078.11

说明：本年度其他业务收入主要为机顶盒租赁收入。

(2) 主营业务收入列示如下：

产品名称	本期发生额	上期发生额
有线电视收看维护收入	455,070,926.00	435,547,943.80
工程建设及维护收入	65,325,106.49	312,852,577.31
有线电视入网收入	18,428,383.42	19,395,089.16
信息业务收入	153,956,514.65	119,859,753.80
频道收转收入	76,661,900.00	67,715,000.00
销售材料收入	6,813,714.64	11,375,295.79
广告费收入	9,000,000.00	-
合计	785,256,545.20	966,745,659.86

(3) 主营业务成本列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	401,158,121.26	264,008,942.31
业务运行成本	135,064,771.43	339,346,623.14
人工成本	112,764,038.49	97,737,325.64
网络运行成本	84,194,406.20	76,368,111.60
无形资产摊销	11,285,158.87	9,255,350.63
商品销售成本	3,304,726.38	7,636,520.73
其他	39,130.00	341,204.06
合计	747,810,352.63	794,694,078.11

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京市房山区长阳镇人民政府	10,260,000.00	1.28
青海昌荣优视文化传播有限公司	9,000,000.00	1.13
北京市政务网络管理中心	6,811,549.00	0.85
中国工商银行股份有限公司北京市分行	3,785,245.00	0.47
北京互联互通网络科技有限公司	3,049,195.82	0.38
合计	32,905,989.82	4.11

36、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,149,962.84	21,396,264.32	应税收入之 5%、3%
城建税	982,406.20	1,433,660.71	应纳流转税额之 7%、5%、1%
教育费附加	484,641.83	669,117.95	应纳流转税额之 3%、1%
房产税	43,321.62	375,413.98	应税收入 12%
土地使用税	966.78	22,392.25	1.5 元/平米
文化事业建设费	270,000.00	-	应税收入 3%
合计	17,931,299.27	23,896,849.21	

37、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	13,447,875.11	12,522,752.85
折旧费用	7,429,138.54	4,435,841.57
业务经费	19,275,081.12	14,404,627.84
无形资产摊销	322,275.66	422,221.59
合计	40,474,370.43	31,785,443.85

38、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,290,505.92	12,740,165.17
折旧费用	6,244,814.27	6,542,741.54
业务经费	16,010,283.41	9,339,181.48

中介费用	1,158,403.00	2,639,295.16
无形资产摊销	135,726.34	148,722.26
研发费用	799,149.25	-
合计	36,638,882.19	31,410,105.61

39、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,169,242.94	-
减：利息资本化	25,755,841.93	-
减：利息收入	21,843,937.13	9,851,221.72
减：融资收益	5,489,104.90	-
手续费	465,220.31	213,331.56
合计	(15,454,420.71)	(9,637,890.16)

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率（年）为 4.102%（上期：0.00%）

40、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,219,914.45	36,604.46

41、投资收益

（1）投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,739,611.83
权益法核算的长期股权投资收益	(2,438,022.49)	(967,629.60)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,694,426.55	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,000,000.00	-
合计	26,256,404.06	1,771,982.23

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
深圳市茁壮网络股份有限公司	-	1,687,770.00

绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	-	1,051,841.83
合计	-	2,739,611.83

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京北广传媒数字电视有限公司	(1,170,115.86)	(703,320.03)
北京华讯视通科技有限公司	(312,812.97)	(264,309.57)
富邦歌华（北京）商贸有限责任公司	(955,093.66)	-
合计	(2,438,022.49)	(967,629.60)

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,165.12	173,023.86	4,165.12
其中：固定资产处置利得	4,165.12	173,023.86	4,165.12
政府补助	125,864,550.53	38,411,293.36	125,864,550.53
拆迁收入	26,879,985.34		26,879,985.34
其他	78,018.30	47,316.64	78,018.30
合计	152,826,719.29	38,631,633.86	152,826,719.29

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高清交互机顶盒补助经费	103,839,893.67	-	与资产相关
有线电视数字化整体转换补助专项资金	19,000,000.02	36,500,000.02	与资产相关
连连通工程专项资金	1,443,000.00	1,443,000.00	与资产相关
有线电视数字化改造专项经费	561,260.70	-	与资产相关
高清晰电视频道专项经费	416,666.64	416,666.64	与资产相关
弱电架空线整治项目补助	406,429.50	-	与资产相关
北京市贸促会三网融合即高清交互数字电视推介会经费补贴	197,300.00	-	与收益相关
黄标车报废补助	-	26,000.00	与收益相关

有线数字电视整体转换研究	-	25,626.70	与收益相关
合计	125,864,550.53	38,411,293.36	

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,162,017.14	420,500.68	25,162,017.14
其中：固定资产处置损失	25,162,017.14	420,500.68	25,162,017.14
拆迁支出	424,627.00	-	424,627.00
捐赠支出	30,000.00	130,000.00	30,000.00
滞纳金	7,000.49	-	7,000.49
其他	-	300.00	-
合计	25,623,644.63	550,800.68	25,623,644.63

44、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,159,828.40	553,210.61
递延所得税调整	(15,926.00)	13,274.84
合计	1,143,902.40	566,485.45

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	122,491,271.56	142,175,669.44
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（税率为零）	-	-
某些子公司适用不同税率的影响	766,349.90	383,799.02
对以前期间当期所得税的调整	0.01	-
归属于合营企业和联营企业的损益	46,921.95	66,077.39
无须纳税的收入	-	-
不可抵扣的费用	143,463.71	92,655.32
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前期间的税务亏损	-	-

未确认递延所得税的税务亏损	187,166.83	23,953.72
其他	-	-
所得税费用	1,143,902.40	566,485.45

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	121,145,843.06	141,626,070.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	154,897,517.55	38,078,230.47
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	(33,751,674.49)	103,547,839.56
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	11,413,401.01	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	11,413,401.01	-
期初股份总数	S0	1,060,360,898.00	1,060,360,898.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	4,105.00	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,060,360,898.00	1,060,360,898.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	106,030,484.00	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,166,391,382.00	-
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		106,030,484.00	-

认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.1142	0.1336
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	(0.0318)	0.0977
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1 + P3) /X2	0.1136	0.1336
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2 + P4) /X2	(0.0318)	0.0977

说明：本期稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益不具有稀释性，故 Y4 等于 Y2。

46、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	(60,561,823.52)	70,808,095.38
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	27,694,426.55	-
小 计	(88,256,250.07)	70,808,095.38
二、其他	19,501.09	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	19,501.09	
合计	(88,236,748.98)	70,808,095.38

说明：本期其他综合收益主要系本公司出售部份持有的北京数码视讯科技股份有限公司股份及其公允价值变动所致。

47、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的履约保证金	-	4,486,970.00
拆迁补偿款	4,662,750.00	-

北京市贸促会三网融合即高清交互数字电视推介会经费补贴	197,300.00	-
新业务研究及实现-电视股票交易研究经费	250,000.00	-
北京市文化创新发展专项资金补助	9,422,050.00	-
基于三网融合的电子政务融合通信项目专项资金	800,000.00	-
其他往来款	997,642.51	1,368,695.83
合计	16,329,742.51	5,855,665.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的履约保证金	4,244,000.00	-
捐赠支出	30,000.00	-
付现费用	29,802,653.42	25,673,262.23
合计	34,076,653.42	25,673,262.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,843,937.13	9,851,221.72
高清交互机顶盒补助经费	420,218,740.00	420,000,000.00
拆迁补偿款	14,759,823.00	-
“无限亦庄”二期工程(McWill 无线接入基站)项目专项资金	1,200,000.00	-
合计	458,022,500.13	429,851,221.72

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
高清交互数字电视工程专项补助	200,000,000.00	200,000,000.00
数字电视多媒体关键技术研究应用示范课题专项经费	3,620,000.00	-
收到借入款项	35,000,000.00	-
合计	238,620,000.00	200,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
可转债发行费用	600,000.00	-

手续费	465,220.31	213,331.56
合计	1,065,220.31	213,331.56

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,347,369.16	141,609,183.99
加：资产减值准备	2,219,914.45	36,604.46
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	415,438,969.07	275,958,537.54
无形资产摊销	11,797,434.77	9,765,621.45
长期待摊费用摊销	2,572,193.19	2,103,456.98
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）	25,157,852.02	247,476.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,454,420.71	-9,637,890.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,256,404.06	-1,771,982.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,926.00	13,274.84
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）	-11,992,831.22	165,693,049.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,041,435.13	-120,518,595.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-151,727,156.87	-85,755,578.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	331,045,558.67	377,743,158.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	50,265.29	-
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	3,054,022,459.50	1,730,162,963.22
减：现金的期初余额	3,079,975,632.01	1,490,441,202.93

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	-25,953,172.51	239,721,760.29

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	334,828.33	280,300.94
可随时用于支付的银行存款	3,044,403,772.42	1,729,731,132.37
可随时用于支付的其他货币资金	9,283,858.75	151,529.91
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,054,022,459.50	1,730,162,963.22

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	3,054,022,459.50
减：使用受到限制的存款	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	3,054,022,459.50
减：期初现金及现金等价物余额	3,079,975,632.01
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	-25,953,172.51

49、分部报告

分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	网络运营 服务分部	器材销售 分部	抵销	合计
营业收入	794,488,447.35	6,581,188.56	1,943,114.49	799,126,521.42
其中：对外交易收入	792,655,323.78	6,471,197.64	-	799,126,521.42

其中：分部间交易收入	1,833,123.57	109,990.92	1,943,114.49	-
投资收益/(损失)	26,569,217.03	(312,812.97)	-	26,256,404.06
营业费用	824,153,438.57	7,884,404.50	1,943,114.49	830,094,728.58
营业利润/(亏损)	(3,095,774.19)	(1,616,028.91)	-	(4,711,803.10)
资产总额	9,493,334,207.28	51,556,584.83	41,882,689.61	9,503,008,102.50
负债总额	4,312,405,356.97	4,093,564.41	1,387,123.57	4,315,111,797.81

补充信息：

资本性支出	993,794,498.96	593,630.58	-	994,388,129.54
折旧和摊销费用	429,414,232.91	394,364.12	-	429,808,597.03
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	2,216,599.93	3,314.52	-	2,219,914.45

上期或期初	网络运营 服务分部	器材销售 分部	抵销	合计
营业收入	962,623,901.36	14,210,409.69	2,326,265.94	974,508,045.11
其中：对外交易收入	960,675,329.52	13,832,715.59	-	974,508,045.11
其中：分部间交易收入	1,948,571.84	377,694.10	2,326,265.94	-
投资收益/(损失)	2,036,291.80	(264,309.57)	-	1,771,982.23
营业费用	861,130,888.87	13,380,568.15	2,326,265.94	872,185,191.08
营业利润/(亏损)	103,529,304.29	565,531.97	-	104,094,836.26
资产总额	6,708,628,366.91	56,512,566.44	990,615.23	6,764,150,318.12
负债总额	2,067,913,459.35	9,028,257.86	990,615.23	2,075,951,101.98
补充信息：				
资本性支出	770,309,355.97	133,174.00	-	770,442,529.97
折旧和摊销费用	287,496,974.15	330,641.82	-	287,827,615.97
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-
资产减值损失	16,248.41	20,356.05	-	36,604.46

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京北广传媒投资发展中心	本公司之母公司	全民所有制	北京	刘志远	投资管理	75260454-4

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京北广传媒投资发展中心	6,000	44.98	44.98	北京广播电视台

报告期内，母公司注册资本变化如下:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
金额	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	控股	有限责任	北京	王振华	工程施工	2,000	90	90	80207600-7
北京歌华有线数字媒体有限公司	控股	有限责任	北京	吴瞻	技术开发、器材销售	4,000	99.50	99.50	71770419-5
涿州歌华有线电视网络有限公司	控股	有限责任	涿州	马健	广播电视网络服务	3,553.4495	99.9917	99.9917	76810758-5
北京歌华益网科技发展有限公司	全资	有限责任	北京	卢涛	技术开发服务	3,000	100	100	67820443-7

3、本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京北广传媒数字电视有限公司	有限责任	北京	郭章鹏	数字电视	7,500	33.33	33.33	联营企业	75261427-5
北京华讯视通科技有限公司	有限责任	北京	吴瞻民	数字电视	400	49	49	联营企业	68124366-4
富邦歌华(北京)商贸有限责任公司	有限责任	北京	高苏源	商品销售	10,000	20	20	联营企业	56360051-X

4、本公司的其他关联方情况

(1) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市茁壮网络股份有限公司	本公司董事长为该公司董事	71527407-2
北京北广置业有限公司	同一实际控制人	79759976-9
北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人	76554621-6
北京瑞特影音贸易公司	同一实际控制人	10172154-4
北京广播电视台服务中心	同一实际控制人	400686961
北京北广新新传媒有限责任公司	同一实际控制人	671710687
本公司董事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

(2) 企业年金

企业年金基金管理各方当事人	当事人名称
企业年金基金受托人	太平养老保险股份有限公司
企业年金基金账户管理人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金托管人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金投资管理人	太平养老保险股份有限公司

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

A、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京北广置业有限公司	房租	249,722.08	249,722.08
北京歌华文化设施管理有限公司	物业费	2,169,040.68	2,133,598.50
北京歌华文化设施管理有限公司	停车费	1,061,550.00	605,500.00
北京歌华文化设施管理有限公司	保洁费、维修费	223,407.26	222,063.96
北京瑞特影音贸易公司	施工费	3,579,594.85	5,261,893.00
北京瑞特影音贸易公司	维护费	3,919,845.18	3,389,854.20
北京广播电视台服务中心	物业费、房租	1,359,231.00	-

B、提供劳务情况表

关联方名称	性质	本期金额	上期金额
北京广播电视台	工程施工	3,500,000.00	-

(2) 关联方资金拆借

2011年6月27日，本公司向北京广播电视台取得借款3500万元，借款期限为3个月，利率以银行同期利率为准。

(3) 企业年金基金缴费

项目	本期发生额	上期发生额
企业缴存	1,086,017.76	1,527,959.20

个人缴存	1,086,017.76	1,527,959.20
合计	2,172,035.52	3,055,918.40

(4) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 25 人，上期关键管理人员 27 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
关键管理人员	董事会对其实行基本年薪与年度业绩相结合的目标考核制度	25 人	27 人
金额		1,073.56	971.57

6、关联方应收应付款项

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	北京瑞特影音贸易公司	4,224,325.18	3,655,987.00
应付账款	深圳市茁壮网络股份有限公司	1,597,132.25	1,597,132.25
应付账款	北京北广传媒数字电视有限公司	2,081,200.00	2,081,200.00
预收款项	北京北广新新传媒有限责任公司	3,000,000.00	-
其他应付款	北京广播电视台	35,000,000.00	-
其他应付款	北京瑞特影音贸易公司	242,577.40	229,642.20

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、前期承诺履行情况

(1) 2008 年 7 月 31 日，本公司之全资子公司北京歌华益网科技发展有限公司（以下简称“歌华益网公司”）与 LGIChinaHoldings, BV（自由媒体中国控股公司）和 PRCVPBeijingBroadbandL.P. 拥有的香港控股公司—前线资讯科技有限公司签署了《合资经营企业合作合同》、《网络使用协议》、《综合服务协议》等合资文件。根据《合资经营企业合作合同》，合资公司的投资总额为 1 亿美元，其中 3,340 万美元为注册资本，剩余资金通过其它融资方式取得。歌华益网公司认购的出资总额为 1,703.4 万美元的等值人民币，占合资公司注册资本总额的百分之五十一，以自有资金支付，上述事项正在办理之中。

(2) 根据本公司第三届董事会第二十八次会议决议, 本公司拟对北京北广传媒数字电视有限公司增资 2,704.0816 万元, 增资后持有该公司 51% 股权。上述事项正在办理之中。

2、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]186号文核准, 本公司于2001年1月4日在上海证券交易所上网定价发行A股8000万股, 每股面值1.00元, 每股发行价15.50元, 共募集资金124,000万元, 扣除发行费用3,500万元后, 实际募集资金120,500万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50号文批准, 本公司于2004年5月12日发行可转换公司债券数量1,250万张, 每张面值为100元, 扣除发行费用后, 募集资金净额为1,214,845,215.50元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591号文批准, 本公司于2010年11月25日向社会公开发行可转换公司债券数量1,600万张, 每张面值为100元人民币, 共计160,000万元。扣除发行费用后, 募集资金净额为1,560,825,000.00元。

募集资金投向使用情况如下: (万元)

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
第一次募集资金未完项目		
宽带社区网络二期工程	12,485.00	8,013.00
第二次募集资金项目		
(一) 北京市各城区有线数字电视传输系统		
1. 朝阳区有线数字电视传输系统	19,790.91	19,790.91
2. 东城区、西城区有线数字电视传输系统	18,853.31	18,853.31
3. 丰台区有线数字电视传输系统	17,370.62	17,370.62
4. 海淀区有线数字电视传输系统	20,003.72	20,003.72
5. 石景山区有线数字电视传输系统	6,676.19	6,676.19
6. 崇文区、宣武区有线数字电视传输系统	15,283.67	15,283.67
(二) 北京歌华有线数字电视媒体中心	10,612.03	10,612.03
(三) 北京歌华有线数字电视用户信息中心	9,529.51	7,546.65
(四) 补充流动资金	2,400.00	2,400.00
小计	120,519.96	118,537.10
第三次募集资金项目		
1、高清交互数字电视应用工程项目	160,000.00	26,584.00

说明: 根据本公司2011年第二次临时股东大会审议通过, 将首次募集资金投资项目宽带社区网络二期工程中尚未投入的3,927万元募集资金用途变更为补充流动资金, 用于公司主营业务投入。

除上述事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(1) 根据本公司 2011 年 7 月 26 日召开的第四届董事会第十三次会议决议，本公司拟用自有资金出资 5000 万元，投资设立一个全资控股的投资公司。截至 2011 年 8 月 19 日，相关事项正在办理之中。

(2) 根据本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，将首次募集资金投资项目宽带社区网络二期工程中尚未投入的 3,927 万元募集资金用途变更为补充流动资金，用于公司主营业务投入。

除上述事项外，截至 2011 年 8 月 19 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	33,585,765.78	92.12	1,679,813.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,871,661.07	7.88	-	-
合计	36,457,426.85	100.00	1,679,813.29	4.61

应收账款按种类披露(续)

种类	金额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	545,000.00	17.65	27,250.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,542,498.35	82.35	-	-

合计	3,087,498.35	100.00	27,250.00	0.88
----	--------------	--------	-----------	------

A、账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	33,571,765.78	99.96	1,678,413.29	545,000.00	100.00	27,250.00
1至2年	14,000.00	0.04	1,400.00	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	33,585,765.78	100.00	1,679,813.29	545,000.00	100.00	27,250.00

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京歌华有线数字媒体有限公司	1,602,123.57	-	-	合并范围内子公司
涿州歌华有线电视网络有限公司	1,269,537.50	-	-	合并范围内子公司
合计	2,871,661.07	-	--	--

(2) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京市房山区长阳镇人民政府	非关联方	5,260,000.00	1年以内	14.43
重庆广播电视集团(总台)	非关联方	2,606,800.00	1年以内	7.15
福建省广播影视集团	非关联方	2,440,000.00	1年以内	6.69
河北电视台	非关联方	2,430,000.00	1年以内	6.67
广东电视台	非关联方	2,140,000.00	1年以内	5.87
合计	--	14,876,800.00	--	40.81

(4) 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
------	--------	----	-------------

北京歌华有线数字媒体有限公司	合并范围内子公司	1,602,123.57	4.39
涿州歌华有线电视网络有限公司	合并范围内子公司	1,269,537.50	3.48
合计	--	2,871,661.07	7.87

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	11,577,643.85	99.69	1,067,150.97	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	36,000.00	0.31	36,000.00	100.00
合计	11,613,643.85	100.00	1,103,150.97	9.50

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款(账龄组合)	8,589,033.51	99.58	2,747,522.58	31.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	36,000.00	0.42	36,000.00	100.00
合计	8,625,033.51	100.00	2,783,522.58	32.27

A、账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	9,626,412.55	83.15	481,480.56	4,492,879.35	52.30	224,649.82
1至2年	173,767.48	1.50	17,376.75	730,894.40	8.51	73,089.44

2至3年	1,115,360.82	9.63	223,072.16	1,119,876.80	13.04	223,975.36
3至4年	630,563.00	5.45	315,281.50	39,150.00	0.46	19,575.00
4至5年	8,000.00	0.07	6,400.00	-	-	-
5年以上	23,540.00	0.20	23,540.00	2,206,232.96	25.69	2,206,232.96
合计	11,577,643.85	100.00	1,067,150.97	8,589,033.51	100.00	2,747,522.58

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
押金	36,000.00	36,000.00	100.00	预计无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京市银浦电子技术公司	材料款、施工费	2,182,692.96	公司已注销	否

说明：经查实北京市银浦电子技术公司已经注销，本公司本期核销其应收款项。

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京市政务网络管理中心	非关联方	8,324,000.00	1年以内	71.67
歌华益网宽带有限公司（筹）	非关联方	989,044.82	2-3年	8.52
中国上市公司协会筹建办公室	非关联方	500,000.00	3-4年	4.31
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	非关联方	499,944.45	1年以内	4.30
嘉宝（北京）投资管理有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	0.86
合计	--	10,412,989.27		89.66

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京视宽新创有线信息工程有限责任公司	成本法	19,200,000.00	19,200,000.00	-	19,200,000.00	90	90		-	-	-
北京歌华有线数字媒体有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00	-	38,000,000.00	95	95		-	-	-
涿州歌华有线电视网络有限公司	成本法	41,210,000.00	41,210,000.00	-	41,210,000.00	98.34	98.34		-	-	-
北京歌华益网科技发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	100	100		-	-	-
②对联营企业投资											
北京北广传媒数字电视有限公司	权益法	25,000,000.00	12,386,848.22	(1,170,115.86)	11,216,732.36	33.33	33.33		-	-	-
富邦歌华(北京)商贸有限责任公司	权益法	20,000,000.00	-	19,064,407.43	19,064,407.43	20.00	20.00		-	-	-
③对其他企业投资											
北京京视传媒有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	7.87	7.87		-	-	-
北京中广网媒信息咨询有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	14.29	14.29	300,000.00	-	-	-
北京北广传媒移动电视有限公司	成本法	4,490,000.00	4,490,000.00	-	4,490,000.00	4.49	4.49		-	-	-
北京北广传媒影视有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	10	10		-	-	-
深圳市茁壮网络股份有限公司	成本法	28,515,021.38	28,515,021.38	-	28,515,021.38	6.7295	6.7295		-	-	-
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	成本法	85,000,000.00	65,000,000.00	20,000,000.00	85,000,000.00	1.11	-		-	-	-
中国电影股份有限公司	成本法	21,307,903.00	21,307,903.00	-	21,307,903.00	1	1		-	-	-
合计		322,022,924.38	269,409,772.60	37,894,291.57	307,304,064.17				300,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	765,008,070.13	944,818,995.41
其他业务收入	14,929,090.23	8,703,220.25
营业成本	737,261,534.40	779,667,064.04

(2) 主营业务收入列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
有线电视收看维护收入	449,233,296.00	430,360,427.80
工程建设及维护收入	56,741,057.39	306,657,573.12
有线电视入网收入	18,340,327.42	19,307,033.16
信息业务收入	155,031,489.32	120,778,961.33
频道收转收入	76,661,900.00	67,715,000.00
广告费收入	9,000,000.00	-
合计	765,008,070.13	944,818,995.41

(3) 主营业务成本列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	400,018,993.41	262,855,547.96
业务经费	131,001,968.28	335,284,202.19
人工成本	111,260,410.19	96,258,680.41
网络运行成本	83,236,923.08	75,672,078.79
无形资产摊销	11,285,158.87	9,255,350.63
其他	-	341,204.06
合计	736,803,453.83	779,667,064.04

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
------	--------	---------------

北京市房山区长阳镇人民政府	10,260,000.00	1.32
青海昌荣优视文化传播有限公司	9,000,000.00	1.15
北京市政务网络管理中心	6,811,549.00	0.87
中国工商银行股份有限公司北京市分行	3,785,245.00	0.49
北京互联互通网络科技有限公司	3,049,195.82	0.39
合计	32,905,989.82	4.22

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	2,739,611.83
权益法核算的长期股权投资收益	(2,125,209.52)	(703,320.03)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,694,426.55	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,000,000.00	-
合计	26,569,217.03	2,036,291.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
深圳市茁壮网络股份有限公司	-	1,687,770.00
绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	-	1,051,841.83
合计	-	2,739,611.83

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
北京北广传媒数字电视有限公司	(1,170,115.86)	(703,320.03)
富邦歌华（北京）商贸有限责任公司	(955,093.66)	-
合计	(2,125,209.52)	(703,320.03)

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	120,345,244.67	140,230,635.21
加: 资产减值准备	2,154,884.64	38,293.09
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	413,754,918.43	274,463,628.78
无形资产摊销	11,685,353.99	9,653,540.67
长期待摊费用摊销	2,390,356.09	2,103,456.98
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)	25,142,167.15	255,329.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-14,860,000.09	-9,109,990.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,569,217.03	-2,036,291.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,512,308.68	163,494,524.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,836,888.45	-135,013,471.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-158,484,944.11	-56,857,386.58
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	323,209,566.61	387,222,268.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	50,265.29	-
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	2,932,174,634.70	1,603,614,563.84
减: 现金的期初余额	2,953,946,242.63	1,376,566,529.00
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	-21,771,607.93	227,048,034.84

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	(25,157,852.02)
政府补助	125,864,550.53
计入当期损益的拆迁补助	26,455,358.34
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,694,426.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,017.81
非经常性损益总额	154,897,501.21
减：非经常性损益的所得税影响数	1,158.33
非经常性损益净额	154,896,342.88
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	(1,174.67)
归属于公司普通股股东的非经常性损益	154,897,517.55

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.28	0.1142	0.1136
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.64)	(0.0318)	(0.0318)

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	121,145,843.06
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	154,897,517.55

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	(33,751,674.49)
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	5,257,764,799.29
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	50,265.29
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	(106,036,500.30)
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-
其他事项引起的净资产增减变动(1)	Ek(1)	(26,180,000.00)
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(1)	Mk(1)	3
其他事项引起的净资产增减变动(2)	Ek(2)	(34,381,823.52)
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(2)	Mk(2)	-
其他事项引起的净资产增减变动(3)	Ek(3)	(27,694,426.55)
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(3)	Mk(3)	-
其他事项引起的净资产增减变动(4)	Ek(4)	19,501.09
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数(4)	Mk(4)	1
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	5,184,687,658.36
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	5,305,250,971.00
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	2.28%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	(0.64%)

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末账面价值为零，较期初减少 100.00%，系本公司上期使用票据结算本期已全部收回所致。

(2) 应收账款期末账面价值为 32,029,024.33 元，较期初增加 3,593.27%，系本公司本年应收频道收转费增加所致。

(3) 其他应收款期末账面价值为 12,044,479.86 元，较期初增加 101.72%，主要系本公司本期支付保证金增加所致。

(4) 可供出售金融资产期末账面价值为 38,950,000.00 元，较期初减少 72.46%，系本公司本期出售北京数码视讯科技股份有限公司部分股权及其公允价值变动所致。

(5) 工程物资期末账面价值为 606,199,779.55 元，较期初增加 72.74%，主要系本公司本期机顶盒采购增加所致。

(6) 递延所得税资产期末账面价值为 21,945.09 元，较期初增加 264.59%，系本公司本期坏账准备增加，相应的递延所得税资产增加所致。

(7) 应付职工薪酬期末账面价值为 25,014,842.84 元，较期初减少 79.50%，主要系本公司本期发放上年计提 2010 年度年终奖所致。

(8) 应交税费期末账面价值为-1,332,508.68 元，较期初增加 58.44%，主要系本公司本期应缴个人所得税增加所致。

(9) 应付利息期末账面价值为 5,759,776.80 元，较期初增加 499.98%，系本公司发行可转换公司债券本期计提利息增加所致。

(9) 其他应付款期末账面价值为 154,746,182.98 元，较期初增加 36.22%，主要系本公司向北京广播电视台借款 35,000,000.00 元所致。

(10) 专项应付款期末账面价值为 423,620,000.00 元，较期初增加 92.55%，主要系本公司本期收到高清交互数字电视工程专项补助资金 200,000,000.00 元所致。

(11) 资产减值损失本期金额为 2,219,914.45 元，较上年同期增加 5,964.60%，系本公司本期应收款项增加，相应计提的资产减值准备增加所致。

(12) 投资收益本期金额为 26,256,404.06 元，较上年同期增加 1,381.75%，主要系本公司本期出售北京数码视讯科技股份有限公司部分股权所致。

(13) 营业外收入本期金额为 152,826,719.29 元，较上年同期增加 295.60%，主要系本公司本期确认的政府补助相对增加及本期新增拆迁补偿收入所致。

(14) 营业外支出本期金额为 25,623,644.63 元，较上年同期增加 4,552.07%，主要

系本公司本期处置固定资产损失增加所致。

(15) 所得税费用本期金额为 1,143,902.4 元，较上年同期增加 101.93%，主要系本公司本期纳税子公司利润总额增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十四次会议于 2011 年 8 月 19 日批准。

八、 备查文件目录

- 1、 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；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭章鹏
北京歌华有线电视网络股份有限公司
2011年8月19日