

# 中视传媒股份有限公司

## 2007 年年度报告

二 00 八年四月九日

## 目 录

重要提示	3
第一章 公司基本情况简介	3
第二章 主要财务数据和指标	4
第三章 股份变动及股东情况	6
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章 公司治理结构	16
第六章 股东大会情况简介	19
第七章 董事会报告	20
第八章 监事会报告	29
第九章 重要事项	31
第十章 财务报告	39
第十一章 备查文件目录	79

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

因公务忙，汪文斌董事委托赵刚董事出席并代为行使表决权；庞建董事委托陆海亮董事出席并代为行使表决权。

信永中和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。

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

## 第一章 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：中视传媒股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中视传媒

公司英文名称：China Television Media, Ltd.

公司英文名称缩写：CTV Media

2、 公司法定代表人：李建

3、 公司董事会秘书：柴诤

电话：021-68765168

传真：021-68763868

E-mail: irmanager@ctv-media.com.cn

联系地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座

公司证券事务代表：刘锋

电话：021-68765168

传真：021-68763868

E-mail: irmanager@ctv-media.com.cn

联系地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座

- 4、 公司注册地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座  
 公司办公地址：上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座  
 邮政编码：200122  
 公司国际互联网网址：<http://www.ctv-media.com.cn>  
 公司电子信箱：[ctvoffice@ctv-media.com.cn](mailto:ctvoffice@ctv-media.com.cn)
- 5、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》和《证券时报》  
 登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司年度报告备置地点：董事会秘书处
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
 公司 A 股简称：中视传媒  
 公司 A 股代码：600088
- 7、 其他有关资料  
 公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 6 日  
 公司首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局  
 公司第 1 次变更注册登记日期：2002 年 5 月 31 日  
 公司第 1 次变更注册登记地址：上海市工商行政管理局  
 公司法人营业执照注册号：3100001006917  
 公司税务登记号码：地税沪字 310115739764252  
 国税沪字 310115739764252  
 公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限公司  
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 第二章 主要财务数据和指标

### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	75,772,827.81
利润总额	80,979,918.35
归属于上市公司股东的净利润	53,473,263.50

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,639,260.82
经营活动产生的现金流量净额	410,177,094.18

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,018,148.00
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,168,718.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	24,517.78
职工福利费余额冲回	2,658,914.90
合计	6,834,002.68

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007年	2006年		本年比上年增减(%)	2005年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	795,946,266.36	654,248,291.52	654,248,291.52	21.66	436,157,160.97	436,157,160.97
利润总额	80,979,918.35	66,353,865.21	66,359,133.21	22.04	30,441,958.54	30,447,226.54
归属于上市公司股东的净利润	53,473,263.50	45,111,978.98	47,496,183.75	18.53	18,927,071.17	20,338,207.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,639,260.82	41,929,933.98	44,314,138.75	11.23	13,365,764.47	14,776,901.23
基本每股收益	0.226	0.191	0.191	18.32	0.080	0.080
稀释每股收益	0.226	0.191	0.191	18.32	0.080	0.080
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.197	0.177	0.177	11.30	0.056	0.056
全面摊薄净资产收益率(%)	6.57	5.76	6.11	增加0.81个百分点	2.50	2.71
加权平均净资产收益率(%)	6.69	5.86	5.86	增加0.83个百分点	2.51	2.51
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	5.73	5.35	5.35	增加0.38个百分点	1.76	1.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.84	5.45	5.82	增加0.39个百分点	1.77	1.98
经营活动产生的现金流量净额	410,177,094.18	262,711,537.05	262,711,537.05	56.13	67,485,588.09	67,485,588.09
每股经营活动产生的现金流量净额	1.73	1.11	1.11	55.86	0.29	0.29
	2007年末	2006年末		本年末比上年末增减(%)	2005年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,474,785,217.11	1,242,536,102.25	1,236,202,090.13	18.69	1,031,847,530.51	1,023,132,394.39

所有者权益(或股东权益)	813,615,166.03	783,814,902.53	777,557,102.61	3.80	758,264,594.17	749,622,589.48
归属于上市公司股东的每股净资产	3.44	3.31	3.28	3.93	3.20	3.17

### 第三章 股本变动及股东情况

#### (一)、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	24,951					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中央电视台无锡太湖影视城	国有法人	54.37	128,679,877	0	128,679,877	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.76	11,262,101	11,262,101	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.74	11,212,705	11,212,705	0	未知
鸿阳证券投资基金	其他	1.49	3,526,641	3,526,641	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.28	3,039,123	0	0	未知
中国国际电视总公司	国有法人	0.84	1,995,037	0	1,995,037	无
北京中电高科技电视发展公司	国有法人	0.84	1,995,037	0	1,995,037	无
北京未来广告公司	国有法人	0.84	1,995,037	0	1,995,037	无
中国建设银行—上投	其他	0.65	1,545,164	1,545,164	0	未知

摩根中国优势证券投资 基金						
中国对外经济贸易信 托投资有限公司	其他	0.63	1,500,000	1,500,000	0	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数量		股份种类		
中国农业银行—中邮核心成长 股票型证券投资基金		11,262,101		人民币普通股		
中国农业银行—中邮核心优选 股票型证券投资基金		11,212,705		人民币普通股		
鸿阳证券投资基金		3,526,641		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司—传 统—普通保险产品		3,039,123		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根中国 优势证券投资基金		1,545,164		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托投资有 限公司		1,500,000		人民币普通股		
喻勤		1,207,683		人民币普通股		
中国工商银行—建信优化配置 混合型证券投资基金		904,192		人民币普通股		
俞逸修		854,700		人民币普通股		
张宏伟		753,250		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动 关系的说明		截止报告期末,公司未知上述股东之间是否存在关联关系				

中央电视台无锡太湖影视城是公司第一大股东。上述股东中,发起人股东中央电视台无锡太湖影视城、中国国际电视总公司的实际控制人是中央电视台,发起人北京中电高科技电视发展公司、北京未来广告公司系中国国际电视总公司子公司。其他股东之间,公司未知其是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

2、控股股东及实际控制人简介



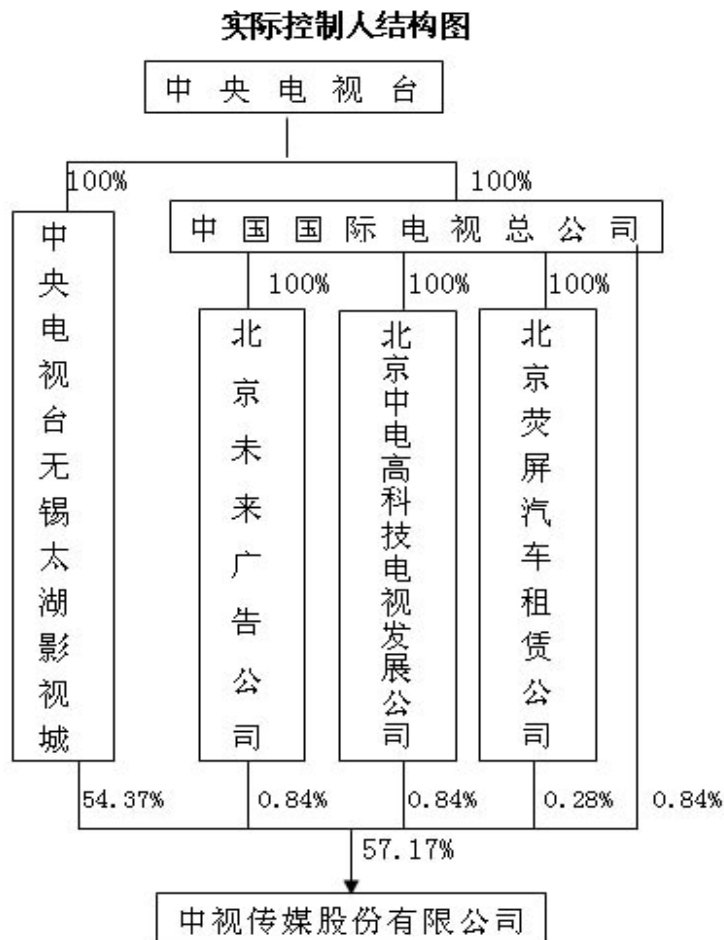
中央电视台无锡太湖影视城持有本公司 54.37%股份，其法人代表是陆海亮先生，成立于 1994 年 5 月，注册资金人民币玖佰捌拾玖万陆仟元整，其经营范围是为国内外影视剧组摄制影视节目提供场景和设施服务、艺术景点的游览服务；其实际控制人是中央电视台。

中央电视台为国家事业单位，单位代码：40001134X，单位法人代表是赵化勇先生，主要从事电视节目的制作和播出。

3、 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。

4、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

#### 第四章 董事、监事和高级管理人员

##### (一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 (起止日期)	年初 持股 数 (股)	年末 持股 数 (股)	变动 原因	报告期内从公 司领取的报酬 总额(税前) (万元)
李 建	董事长	男	56	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
高小平	副董事长 总经理	男	51	2007.04.23-2010.04.22 2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	51.8
赵 刚	董事	男	45	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
汪文斌	董事	男	42	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
庞 建	董事	男	55	2007.04.23-2010.04.22	130	130	-	-
陆海亮	董事	男	53	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
徐海根	独立董事	男	59	2007.04.23-2007.12.23	0	0	-	3
谭晓雨	独立董事	女	36	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	3
赵燕士	独立董事	男	55	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	3
张海鸽	监事会主席	女	52	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
孙玲娣	监事	女	44	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	-
梁 静	职工监事	女	36	2007.04.23-2010.04.22	0	0	-	11.8
许一鸣	副总经理	男	48	2007.10.30-2010.04.22	20280	20280	-	46.8
周利明	副总经理	男	44	2007.10.30-2010.04.22	0	0	-	6.4
柴 铮	总会计师兼 董事会秘书	女	54	2007.10.30-2010.04.22	0	0	-	46.2
合 计	-	-	-	-	20410	20410	-	172

##### (二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

李 建先生，自 2002 年 8 月起至今任中央电视台分党组成员、中国国际电视总公司总裁。2007 年 4 月起至今任本公司董事长。

**高小平**先生，2004年1月起任本公司董事、总经理、党委书记，2007年4月起至今任本公司副董事长、总经理、党委书记。

**赵刚**先生，2002年6月任中国广播电影电视集团财务部副主任，2005年7月起至今任中央电视台财经办公室主任。2007年4月起至今任本公司董事。

**汪文斌**先生，2002年任中国广播电影电视集团综合办副主任，2005年任中央电视台台办室副主任，2006年2月起至今任中央电视台网络传播中心主任、中国国际电视总公司副总经理、央视国际网络有限公司总经理。2007年4月起至今任本公司董事。

**庞建**先生，2002年9月任本公司第二届董事会董事兼总经理，自2004年4月起至今任中国国际电视总公司副总经理。本公司第三届、第四届董事会董事。

**陆海亮**先生，2002年至2005年任中央电视台财经办综合科科长，2005年至2007年任中国国际电视总公司苏州中广录像机厂党委书记兼厂长，2007年任中央电视台无锡太湖影视城主任。2007年4月起任本公司第四届董事会董事。

**徐海根**先生，1999年10月任中国信达资产管理公司上海代表处副主任，2004年起任德勤咨询（上海）有限公司北京分公司董事、总经理，2006年至今任安永会计师事务所中国市场部（上海）董事总经理。2001年12月起至今任公司第二、三届董事会独立董事。

**谭晓雨**女士，自1996年加盟君安研究所，现任国泰君安证券有限公司研究所董事总经理。2004年1月起任公司第三、四届董事会独立董事。

**赵燕士**先生，自1993年起任职于北京市君合律师事务所，现任北京市君合律师事务所律师。2004年1月起任公司第三、四届董事会独立董事。

**张海鸽**女士，2000年起任中央电视台分党组成员、纪检组组长，2003年任第十四届全国总工会女职工委员会委员，2005年5月至今任中央电视台分党组成员、纪检组组长、机关党委书记。2006年12月任国家广电总局第十一届直属机关党委常委，2008年1月当选为中国人民政治协商会议北京市第十一届委员会委员。公司第二届、第三届、第四届监事会主席。

**孙玲娣**女士，现任中央电视台审计处处长。自2001年起任中央电视台审计处副处长、处长。2007年4月起任本公司第四届监事会监事。

**梁静**女士，自2001年5月起任本公司财务部会计，2006年起至今任本公司人力资源部（党办、监察室）党务专员，2007年4月起任本公司第四届监事会职工代表监事。

许一鸣先生，2002 年任本公司第二届董事会董事、副总经理，党委副书记、纪委书记，2004 年任本公司副总经理、党委委员、纪委书记，2007 年任本公司副总经理、党委委员、纪委书记。

周利明先生，2002 年起任中央电视台社教中心制片组组长、综合部副主任，2004 年 8 月至 2007 年 8 月任西藏电视台副台长（作为中组部组织的第四批援藏干部），2007 年 10 月起至今任本公司副总经理。

柴 铮女士，2001 年 3 月起在本公司任总会计师、纪委委员；2004 年起至今任总会计师、党委副书记、纪委委员、工会主席，兼财务部经理，2007 年 10 月兼任本公司董事会秘书。

### （三）在股东单位任职的董事监事情况

姓 名	本公司职务	任职的股东单位名称	所任职务	任职期间	是否领取报酬
李 建	董事长	中央电视台	台分党组成员	1995 年至 2001 年 4 月	是
				2002 年 8 月至今	否
		中国国际电视总公司	副董事长 总裁	2002 年至今	是
赵 刚	董事	中央电视台	财经办公室主任	2005 年 7 月至今	是
汪文斌	董事	中央电视台	办公室副主任	2005 年	是
			网络传播中心 主任	2006 年 2 月至今	否
		中国国际电视总公司	副总经理	2006 年 2 月至今	是
庞 建	董事	中国国际电视总公司	副总裁	2004 年 4 月至今	是
陆海亮	董事	无锡太湖影视城	主任	2007 年至今	是
张海鸽	监事会主席	中央电视台	台分党组成员、 纪检组组长 机关党委书记	2000 年至今 2005 年至今	是
			中国国际电视总公司	监事会主席	2000 年至今

孙玲娣	监事	中央电视台	审计处副处长	2001 年至 2006 年	是
			审计处处长	2006 年至今	是

## (四) 在其他单位的兼职情况

姓 名	兼职的其他单位名称	所任职务	任职期间
李 建	中数传媒有限公司	副董事长	2005 年至今
赵 刚	中塔有限公司	监事	1999 年至今
	央视国际网络有限公司	监事会主席	2006 年至今
	中视国际传媒（北京）有限公司	董事	2006 年至今
	中国国际电视总公司	董事	2002 年至今
	央视电视文化中心有限公司	董事	2007 年至今
汪文斌	央视国际网络有限公司	总经理	2006 年 2 月至今
	央视市场调查公司	董事长	2007 年 6 月至今
	央视索福瑞媒介研究公司	董事长	2007 年 6 月至今
庞 建	梅地亚电视中心有限公司	董事长	2004 年 5 月至今
	北京视澜广告有限公司	董事长	2004 年 7 月至今
	北京央视公众资讯有限公司	董事长	2004 年 6 月至今
	北京中视汇才文化发展有限公司	董事长	2004 年 3 月至今
	中视电视购物公司	董事长	2006 年 1 月至今
陆海亮	苏州中广录像机厂	党委书记 兼厂长	2005 年至今
徐海根	上海财经大学会计学院	研究生导师	2004 年至今
谭晓雨	长沙力元新材料股份有限公司	独立董事	2007 年 6 月 29 日 -2008 年 4 月 30 日
	湖南投资集团股份有限公司	独立董事	2007 年 11 月 12 日 -2010 年 11 月 30 日
赵燕士	杭州中恒电气股份有限公司	独立董事	2007 年 5 月 31 日 起
张海鸽	中央数字电视传媒有限公司	监事会主席	2004 年至今

孙玲娣	中国国际电视总公司	监事	2007 年至今
	苏州工业园区股份有限公司	监事	2006 年至今
	央视风云传播有限公司	监事	2005 年至今

#### （五）年度报酬情况

##### 1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》精神，为了保证本公司独立董事有效行使职权，公司实行独立董事津贴制度。经公司 2001 年第二次临时股东大会批准，独立董事津贴每人每年人民币叁万元整（含税），按季发放，由公司按国家有关规定代扣税款。在报告期内，公司独立董事徐海根、谭晓雨、赵燕士均领取津贴 3 万元整（含税），其出席董事会和股东大会的差旅费在公司据实报销。

为促进公司规范运作，保证公司经营管理工作顺利进行，充分发挥董事、监事会全体成员的集体智慧，经公司二届十五次董事会审议通过并获公司 2002 年第一次临时股东大会批准，公司给予董事、监事适当的津贴，董事、监事津贴为每人每月人民币 2500 元整（含税），公司将按国家有关规定代扣税款。独立董事参照我公司独立董事津贴制度执行。经公司三届十八次董事会、三届十三次监事会研究决定，中央电视台在职人员在我公司兼职的，不在公司领取董事、监事津贴。

在本公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的报酬标准依据公司制定的《员工薪酬管理和考核办法》实行。

不在本公司领取报酬的董事为李建、赵刚、汪文斌、庞建、陆海亮，均在其任职的股东单位领取报酬。

不在本公司领取报酬的监事为张海鸽、孙玲娣，均在其任职的股东单位领取报酬。

##### 2、在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬情况，见本章之（一）董事、监事和高级管理人员基本情况。

#### （六）公司董事、监事、高级管理人员任职情况

1、经 2007 年 3 月 16 日召开的公司三届二十五次董事会、三届十九次监事会审议通过，提名李建、赵刚、汪文斌、庞建、陆海亮、高小平、徐海根（独立董事）、谭晓雨（独立董事）、赵燕士（独立董事）为公司第四届董事会成员候选人；提名张海鸽、孙玲娣为公司第四届监事会成员候选人。根据《公司法》、本公司《章程》相关规定，公司第

三届董事会、监事会于公司 2007 年第一次临时股东大会选举产生新一届董事会、监事会成员后期满终止。

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

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

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

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

5、独立董事徐海根先生于 2007 年 12 月 3 日提出辞去独立董事的职务。根据相关法律法规的要求，独立董事徐海根先生的辞职报告应在下任独立董事填补其缺额后生效。目前，公司独立董事候选人的选聘工作正在有序进行中。

6、经公司四届八次董事会批准，经董事长提名，公司聘任柴诤女士兼任公司董事会秘书；经总经理提名，公司聘任许一鸣先生、周利明先生担任公司副总经理，聘任柴诤女士担任公司总会计师。上述高级管理人员任期自 2007 年 10 月 30 日至 2010 年 4 月 22 日。

#### （七）公司员工情况

报告期末，公司员工总数 543 人，包括专业技术人员 187 人，普通员工 356 人，分别占员工总数的 34.44%和 65.56%；其中销售人员 56 人，财务人员 33 人，行政管理 81 人，分别占员工总数的 10.31%、6.08%、14.92%。大专及大专以上文化程度 341 人，占员工总数的 62.80%。

报告期内，公司无承担费用的离退休职工。

## 第五章 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规和其他规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作；同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司根据中国证监会颁发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号），深入认真地开展了专项自查工作。针对公司治理结构方面存在的问题和不足，制订了《中视传媒股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》。2007年10月31日，公司针对治理专项活动整改情况披露了《中视传媒关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》，完成上市公司治理专项活动。

另外，公司致力于建立完善的内部控制体系，报告期内修订了《审计、薪酬与考核委员会实施细则》、《总经理业务细则》，全面修订了《中视传媒信息披露事务管理制度》，并制订《中视传媒募集资金管理办法》、《中视传媒对外担保管理制度》等管理制度。

截止报告期末，公司法人治理情况如下：

#### 1、关于股东及股东大会

公司根据有关法律、法规，充分保障股东权益，确保所有股东能充分行使各自合法权利；严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并确保每个议题得到充分讨论，每个股东的合法权利得到充分行使；公司股东大会均由律师出席见证，并出具律师见证意见书，真正做到“公开、公平、公正”。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求，严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。



报告期内，公司与控股股东及其他关联方进行的关联交易，公司按要求及时、完整、准确地披露了相关信息，关联交易运作规范，控股股东没有利用其控股地位在交易中损害公司及中小股东利益。

### 3、关于董事会

公司按照《公司法》及《章程》规定的选聘程序选聘董事。公司董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人；董事会的人数和人员构成符合法律、法规、《上市公司治理准则》及《章程》的规定。公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会依据《章程》所赋予的职责，严格依照《章程》、《董事会议事规则》所规定的程序谨慎决策。

### 4、关于监事会

公司按照《公司法》及《章程》规定的选聘程序选聘监事。公司监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 人；监事会的人数和人员构成符合法律、法规、《上市公司治理准则》及《章程》的规定。公司监事会依据《章程》和《监事会议事规则》依法对公司运作、财务情况及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

### 5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护员工、银行及其他债权人等其他利益相关者的合法权益，力求公司持续、健康地发展。

### 6、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司根据有关法律、法规、规章、上海证券交易所《股票上市规则》等相关规定，及时公平地披露有关信息，公司及董事保证信息披露的内容真实、准确、完整。

## (二) 独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
徐海根	11	10	1	-
谭晓雨	11	11	-	-
赵燕士	11	11	-	-

报告期内，3 名独立董事本着对全体股东负责的态度，依法履行职权，对公司关联交易等事项能够从全体股东的利益和公司发展的角度出发，基于独立判断的立场，发表独立意见，切实地维护了广大中小股东的利益。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，3 名独立董事未对公司本年度董事会各项议案或公司其他有关事项提出异议。报告期内，3 名独立董事积极为公司重大决策提供独立、专业、富有建设性的意见和建议，促进了公司治理结构的完善。

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、业务方面：公司自成立以来拥有独立的采购、生产、营销系统，业务结构完整，自主经营，对控股股东没有业务上的依赖，也不存在控股股东补贴公司经营的情形。
- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司总经理、副总经理等高级管理人员没有在控股股东单位任职的情况，并且均在本公司领取薪酬。
- 3、资产方面：公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产经营系统和配套设施。报告期公司向控股股东无锡太湖影视城支付部分土地租赁费用 630.87 万元。
- 4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门从属关系，公司的日常经营和行政管理完全独立于控股股东。
- 5、财务方面：公司拥有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户并独立依法纳税。

### (四)高级管理人员的考评及激励情况

为建立公司激励机制，提高经营管理者积极性和创造性，经公司三届十一次董事会审议通过，实行了《中视传媒年终业绩考核奖励暂行办法》（简称《办法》）。经过

有益的探索和尝试，该制度的实行对调动公司中高层管理团队的积极性起到了较好的作用。经公司三届十八次董事会审议通过，决定公司今后年度将继续执行该《办法》，考核对象主要为部门主任以上的中高层管理团队，并同意将考核中高层管理者及具体奖励数额，授权中视传媒总经理负责，具体如下：

一、提取标准：完成董事会通过预算的净利润指标提取 15%，超额完成部分提取 20%。

二、列支渠道：年终业绩考核奖励金提取计入管理费用，并由公司代扣代缴个人所得税。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内共召开四次股东大会。

2007 年 4 月 23 日上午，公司 2007 年度第一次临时股东大会如期在北京梅地亚中心召开。决议公告刊登于 2007 年 4 月 24 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2007 年 6 月 28 日上午，公司 2006 年度股东大会如期在北京五棵松中央电视台影视之家召开。决议公告刊登于 2007 年 6 月 29 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2007 年 7 月 27 日上午，公司 2007 年度第二次临时股东大会如期在北京五棵松中央电视台影视之家召开。表决结果公告刊登于 2007 年 7 月 28 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2007 年 12 月 30 日上午，公司 2007 年度第三次临时股东大会如期在北京梅地亚中心召开。决议公告刊登于 2008 年 1 月 3 日的《上海证券报》和《证券时报》。

## 第七章 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司报告期内总体经营情况

面对 2007 年市场环境，公司新一届董事会充分估计经营形势，设定了较为稳健的年度经营目标。公司经营班子带领全体员工，团结一心，奋力拼搏，采取有效措施优化业务结构，拓宽业务渠道，坚持科学决策、稳健经营，使影视、广告、旅游三大主业相互渗透、良性发展，通过扩大增量收益，消化大幅上升的主营业务成本等不利因素，努力化解经营风险。

报告期内，公司共实现营业收入 795,946,266.36 元，比去年同期增长 21.66%。其中：影视业务收入 295,128,633.20 元，比去年同期下降 8.19%，主要是报告期内央视高清频道项目无法继续获得来源于三大电视机厂商的捆绑销售协议收入，公司从中数传媒分回的收视费分成收入大幅度下滑，若扣除此因素的影响，影视业务收入项目实际比去年同期增长了 17.25%；广告业务收入 397,848,844.45 元，比去年同期增长 64.63%，主要因素是控股子公司上海中视国际广告有限公司在报告期内加大 CCTV-10 套科教频道独家广告代理资源的宣传力度，提升策划能力，同时加大其他广告资源的开发力度，通过自身良好的市场运营能力，使广告业务收入实现了持续增长的局面；旅游业务收入 102,010,821.00 元（其中无锡地区旅游收入为 92,086,330.85 元，南海地区旅游收入为 9,924,490.15 元），比去年同期增长 12.45%，主要是随着旅游市场的持续升温，无锡影视基地分公司在获得“国家旅游局 5A 级景区”的基础上，通过充分的促销宣传、合理的服务流程，加强了门票创收力度，使其总体收入有了一定幅度的增长。

报告期内，公司实现营业利润 75,772,827.81 元，比去年同期增长 20.57%；实现净利润 63,126,397.71 元，比去年同期增长 21.71%。主要得益于报告期内广告业务规模的迅速扩大、旅游业务盈利能力的不断增长和有效控制了期间费用开支。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1)、主营业务按行业划分的构成情况：(单位：元)

行业分类	主营业务收入	所占比例%	主营业务毛利	所占比例%
影视业务	295,128,633.20	37.12%	1,614,523.42	0.85%
广告业务	397,848,844.45	50.04%	141,901,112.30	74.93%
旅游业务	102,010,821.00	12.83%	45,850,153.36	24.21%

### (2)、主营业务按地区划分的构成情况：(单位：元)

地区分类	主营业务收入	所占比例%	主营业务毛利	所占比例%
上海	713,717,686.64	89.78%	129,966,504.70	68.63%
无锡	97,047,556.20	12.21%	33,627,076.90	17.76%
北京	55,371,353.33	6.97%	18,767,368.83	9.91%
南海	16,362,752.48	2.06%	11,044,790.09	5.83%

## (3)、主营业务分行业的情况：(单位：元)

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(%)
影视业务	295,128,633.20	293,514,109.78	0.55	-8.19	3.30	减少 11.06 个百分点
广告业务	397,848,844.45	255,947,732.15	35.67	64.63	71.33	减少 2.51 个百分点
旅游业务	102,010,821.00	56,160,667.64	44.95	12.45	-4.04	增加 9.46 个百分点

影视业务收入比去年同期下降 8.19%，毛利率比去年同期下降 11.06%，主要因素是报告期内公司运营的央视高清频道项目无法继续获得来源于三大电视机厂商的捆绑销售协议收入，同时收视费分成收入仅 12.7 万元，致使高清频道收入大幅度减少，但为确保频道订阅用户的正常收视，公司需要产生节目购买、编排和频道包装等成本支出，因此使得影视业务的毛利率比上年度大幅下降。

广告业务收入比去年同期增长 64.63%，毛利率比去年同期下降 2.51%，主要因素是报告期内控股子公司上海中视国际广告有限公司在原有业务稳步发展的情况下，加大对 CCTV-10 套科教频道独家广告代理资源的宣传力度，推动了公司在广告业务市场知名度的不断提升，客户的认知度也越来越高，同时加大其他广告资源的开发力度，从而使广告业务收入实现了持续增长的局面，但由于广告媒体成本的增加，使得广告业务毛利率比上年度有所下降。

旅游门票收入比去年同期增长 12.45%，毛利率比去年同期增长 9.46%，主要原因是随着旅游市场的持续升温，公司所属的无锡影视基地分公司积极开拓旅游市场，扩大门票创收力度，使收入产生了较大幅度的增长，并通过压缩成本费用等开支，使旅游业务的毛利率逐年递增。

## (4)、主营业务分地区的情况：(单位：元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	713,717,686.64	33.26
无锡	97,047,556.20	10.61
北京	55,371,353.33	-2.69
南海	16,362,752.48	2.55

## (5)、主要供应商、客户情况:

公司前五名供应商合计采购金额为 282,027,592.39 元,占年度采购总额的 44.75%。

公司前五名客户合计销售金额为 286,460,497.67 元,占年度销售总额的 35.99%。

## 3、公司资产构成同比发生重大变动和主要资产采用的计量属性

报告期内,公司资产构成同比发生重大变动的項目主要是短期借款。随着公司经营业绩的稳步提升,以及年末预收账款和应付账款增长等因素,增强了公司经营活动现金流入的能力。在满足自身经营需求和正常投资需求的情况下,为有效节约资金成本,公司通过合理筹划,截止报告期末已将银行贷款全部还清。

公司主要资产采用的计量属性详见财务报表附注五、(3)。报告期内,公司无采用公允价值计量的报表项目。

## 4、公司现金流量的构成情况:(单位:元)

现金流量项目	金额	构成比例%	比去年同期增减%
经营活动产生的现金流量净额	410,177,094.18	165.39%	56.13%
投资活动产生的现金流量净额	-22,652,596.99	-9.13%	61.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,524,432.50	-56.26%	-194.49%

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加的主要原因是 2007 年度公司的主营业务收入呈现出强劲增长的势头,从而在整体上提升了经营活动现金流入的能力,另外,公司年末预收账款、应付账款的增长以及收取客户保证金的增量进一步增加了公司经营活动现金的流入量。

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加的主要原因是公司今年在影视设备等固定资产的投入减少所致。

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少的主要原因是公司年末已将银行贷款全部还清所致。

## 5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1)、主要子公司的业务性质、资产状况及经营业绩:(单位:元)

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京中视	影视	影视节目技术制	50,000,000	83,654,692.75	59,301,606.10	15,351,298.86

北方影像技术有限责任公司	技术服务	作、技术服务与支持、影视设备租赁、网络技术开发、电子商务服务等				
上海中视国际广告有限公司	广告业务	设计、制作、发布、代理各类广告业务等。	25,000,000	527,352,469.25	95,642,435.45	78,172,858.89

(2)、来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况： (单位：元)

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	归属于上市公司股东的净利润	占归属于上市公司股东净利润的比重%
北京中视北方影像技术有限责任公司	55,371,353.33	17,169,047.27	15,351,298.86	3,148,319.09	5.89%
上海中视国际广告有限公司	395,654,668.45	88,472,254.34	78,172,858.89	68,792,115.82	128.65%

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势

中国经济的高速发展推动着传媒业以平均增长率 12% 的速度蓬勃发展，文化消费升级和新媒体是产业成长的主要推动力，传媒行业仍具有较高的成长性。

影视行业：目前，影视作品的市场格局竞争激烈，市场依然呈现供过于求的现象。

广告行业：传统媒体是广告客户主要考虑的营销手段，但 2007 年传统媒体广告市场增幅放缓，创近年来增幅最低。新媒体增速加快，对于广告市场的分流影响不可小视。随着奥运会的强势拉动将使中国网络广告市场规模持续增长，未来三年，网络广告市场规模将超过报纸成为广告投放第二大媒介。

旅游行业：近年来，国内的旅游市场增长强劲，规模不断扩大，但增长速度有所回落。今年国家调整了全年的法定节假日，取消了“五一”黄金周，推行带薪休假制度，这对于旅游业将产生较大影响。

数字电视及新媒体行业：目前，数字电视已经呈现出快速发展的态势。随着各地数字电视整体转换的推进，全国已达到近 2500 万户机顶盒的数字电视用户规模，但是付费电视的发展相比之下仍然缓慢。2008 年，央视在北京开播了免费地面数字高清电视，天津、上海、沈阳、青岛、秦皇岛等 5 个奥运城市和广州、深圳等其余 7 个城市也将开通地面数字高清电视。免费地面数字高清电视的开播对于数字高清付费电视业务的发展，带来新的竞争。

## 2、公司业务发展战略及新年度计划

2008 年是公司发展至关重要的一年。为实现全年任务，公司迎难而上，全力拼搏，制定了“精耕细作、稳中求进”的经营指导方针，继续精耕细作影视、广告、旅游三大主业，重点抓好影视内容产业精品建设，确保广告、旅游业务不断提高市场份额；同时抢抓机遇，努力保持中视传媒在高清电视领域的先发优势，积极推进新媒体业务的培育和发展。确保实现营业收入不低于上年同期。

公司影视业务以市场为导向，继续坚持“走央视、走市场”双管齐下的经营策略，在题材、资金投入、合作方式等方面尝试多样风格，积极探索新的节目运作模式，适应复杂市场环境中的不同需求。

公司广告业务面临着市场挑战，一是缺乏 2008 年广告市场最热门商品——体育资源，特别是奥运资源，二是媒体资源成本提升。公司将积极应对奥运竞争环境，加强对行业、对市场的分析，策划出更具竞争力的产品体系，提高市场应变能力和营销能力。

公司旅游业务紧扣影视旅游主题，充分发挥 5A 景区特色，不断创新营销策略，加大推广力度，有效改善景区环境，不断提高景区品质。

## 3、公司未来发展的资金需求及资金来源

随着公司主营业务收入的增加，公司将根据未来发展战略的资金需求，在符合国家法律和政策的前提下，选择最优的方式，以较低的成本为公司的持续发展筹措资金。

## 4、公司未来发展面临的风险

公司所处的文化传媒市场虽然处于高速增长期，但同样受宏观经济周期性波动的影响，从而会对公司的经营业绩产生不利的影响。

### (三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况。



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

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

截至本报告期末，组建中视泛美的各项准备工作正在进行之中。

#### (四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司因执行新会计准则而产生的会计政策变更详见财务报表附注四、(1)；除此之外，无因执行新会计准则以外的原因而发生的会计政策变更。

报告期内，公司的会计估计变更详见财务报表附注四、(2)。

报告期内，公司无重大会计差错。

#### (五) 主要会计政策选择的说明及重要会计估计的解释

根据新会计准则的相关规定，并结合公司目前投资性房地产的实际租赁状况和未来预期发展等情况，公司选择采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，以合理反映投资性房地产的资产价值和盈利能力。

根据第三届董事会第二十六次会议全票表决通过的《关于房屋建筑物折旧年限变更的议案》，本公司自 2007 年度开始将房屋建筑物的估计折旧年限由 10-25 年变更为 10-50 年，此次折旧年限的会计估计变更同原会计估计比较，对于公司位于上海、北京地区的办公楼和旅游景区建筑物中的部分永久性实体建筑物来说，新的估计折旧年限更能够客观、真实、合理地反映公司的资产使用质量和财务状况。此次变更后，将会增加公司 2007 年度的净利润。

根据新会计准则的相关规定，公司对应收款项坏账准备的计提方式进行了调整，按照风险程度的不同分为单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大以及其他不重大三大类计提坏账准备，并且以 1000 万元作为单项金额重大与否的判定标准。上述坏账计提方式的调整，将会对公司的经营成果和财务状况造成一

定影响，从 2007 年度的实际情况来看，管理层认为本公司应收款项坏账准备的计提是较为合理和谨慎的。

## (六) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 3 月 16 日召开第三届董事会第二十五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 17 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(2) 公司于 2007 年 4 月 3 日召开第三届董事会第二十六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 6 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(3) 公司于 2007 年 4 月 23 日召开第四届董事会第一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 25 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(4) 公司于 2007 年 4 月 23 日召开第四届董事会第二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 25 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(5) 公司于 2007 年 4 月 26 日召开第四届董事会第三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 30 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(6) 公司于 2007 年 6 月 15 日召开第四届董事会第四次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 19 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(7) 公司于 2007 年 6 月 28 日召开第四届董事会第五次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(8) 公司于 2007 年 7 月 5 日召开第四届董事会第六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 7 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(9) 公司于 2007 年 8 月 28 日召开第四届董事会第七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 30 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(10) 公司于 2007 年 10 月 30 日召开第四届董事会第八次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的《上海证券报》和《证券时报》。

(11) 公司于 2007 年 12 月 14 日以通讯方式召开第四届董事会第九次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 15 日的《上海证券报》和《证券时报》。

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2007 年公司股东大会形成的各项决议，均得到了认真的落实，执行情况良好。

(1) 经公司 2006 年度股东大会批准，公司 2006 年度利润分配方案是：公司以 2006 年末

总股本236,730,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配23,673,000元，剩余未分配利润29,531,051.88元结转以后年度分配；公司不进行资本公积转增股本。公司2006年度分红派息已于2007年7月实施完毕。

（2）经公司2006年度股东大会批准，公司2007年度继续与控股股东无锡太湖影视城的实际控制人中央电视台及其下属公司开展关联交易，就版权转让及制作项目、影视技术服务项目、广告代理项目等多种经营形式开展业务合作。具体执行情况参见第九章（三）之5。

### 3、董事会下设审计、薪酬与考核委员会的履职情况。

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2007年修订）》和《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》的规定，公司审计、薪酬与考核委员会制定了工作规程，加强了对公司财务报告编制过程的监督与审查，与年审会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作计划，并在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，在其出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

公司审计、薪酬与考核委员会审阅并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议。审计、薪酬与考核委员会认为公司聘请的信永中和会计师事务所有限公司在为公司提供的2007年审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的原则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议续聘信永中和会计师事务所有限公司为公司2008年年度审计机构。

公司审计、薪酬与考核委员会根据公司内部控制检查监督报告及相关信息，评价公司内部控制的建立和实施情况，形成内部控制自我评估报告并提交董事会审议。

公司审计、薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，严格按照《审计、薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，建立了《公司高级管理人员年度绩效考核管理办法》，对高级管理人员进行了年度考核。公司高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬体系的规定，不存在违反公司薪酬管理制度或和管理制度不一致的情况。

### (七) 利润分配或资本公积金转增预案

根据2008年4月9日第四届董事会第十次会议决议，本公司2007年度利润分配预案为：本公司拟以2007年末总股本236,730,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计分配23,673,000元，剩余未分配利润结转以后年度分配。2007年度拟不进行资本公积转增股本。

公司2007年度利润分配预案需提交公司股东大会批准后实施。

### (八) 其他

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，信永中和会计师事务所向我公司出具《关于中视传媒股份有限公司2007年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。独立董事徐海根先生、谭晓雨女士、赵燕士先生本着公正、公平、客观的态度，对公司2007年度控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况进行了核查，相关说明及独立意见如下：

#### 1、专项说明：

公司与控股股东及其关联方的资金往来能够严格按照证监发(2003)56号文的规定，不存在控股股东及其他关联方违规占用资金的情况。

截止2007年12月31日，公司无累计和当期担保。公司不存在为控股股东及控股股东所属企业、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

#### 2、独立意见：

经核查，公司能够严格遵守相关法律法规和本公司《章程》的有关规定，无控股股东及其他关联方违规占用上市公司资金的情况，无累计和当期担保情况。

## 第八章 监事会报告

(一) 年度内，公司共召开9次监事会。

第三届监事会第十九次会议于2007年3月16日下午在北京温特莱中心公司会议室召开，应到监事3名，实到3名。本次会议一致同意提名张海鸽、孙玲娣为公司第四届监事会成员候选人，并提交公司2007年第一次临时股东大会审议通过。根据本公司《章

程》、《监事会议事规则》有关规定，通过职工选举的方式，梁静当选为公司第四届监事会监事（职工代表），决议公告刊登于 2007 年 3 月 17 日的《上海证券报》和《证券时报》。

第三届监事会第二十次会议于 2007 年 4 月 3 日下午在北京温特莱中心公司会议室召开，应到监事 3 名，实到 3 名。本次会议审议并全票通过了《公司 2006 年度监事会工作报告》、《公司 2006 年度财务决算报告》、《公司 2006 年度利润分配预案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于房屋建筑物折旧年限变更的议案》、《关于支付会计师事务所 2006 年度报酬的议案》、《公司 2006 年度内控自我评估报告》、《公司 2006 年度报告正文及摘要》、《关于修订〈中视传媒监事会议事规则〉的议案》，决议公告刊登于 2007 年 4 月 6 日的《上海证券报》和《证券时报》。

第四届监事会第一次会议于 2007 年 4 月 23 日下午在北京梅地亚中心第三会议室召开，应到监事 3 名，实到 3 名。本次会议选举张海鸽女士为公司第四届监事会主席，任期三年，决议公告刊登于 2007 年 4 月 25 日的《上海证券报》和《证券时报》。

第四届监事会第二次会议于 2007 年 4 月 26 日下午在北京温特莱中心公司会议室召开，应到监事 3 名，实到 3 名。本次会议审议并全票通过了《关于执行新〈企业会计准则〉后会计政策、会计估计变更的议案》、《公司 2007 年第一季度报告全文》，决议公告刊登于 2007 年 4 月 25 日的《上海证券报》和《证券时报》。

第四届监事会第三次会议于 2007 年 6 月 28 日下午在北京五棵松中央电视台影视之家 2 号会议室召开，应到监事 3 名，实到 2 名，因公务繁忙，公司监事会主席张海鸽委托监事孙玲娣出席并代为行使表决权。本次会议审议并全票通过了《关于中视传媒“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》，决议于 2007 年 7 月 3 日向上海证券交易所报备。

第四届监事会第四次会议于 2007 年 7 月 5 日下午在北京京门大厦八层会议室召开，应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议并全票通过了《关于签署广告代理合同的议案》、《关于签署高清业务合同的议案》及《关于签署设备租赁合同的议案》，决议公告刊登于 2007 年 7 月 7 日的《上海证券报》和《证券时报》。

第四届监事会第五次会议于 2007 年 8 月 28 日下午在北京温特莱中心公司会议室召开，应到监事 3 名，实到 3 名。会议审议并全票通过了《公司 2007 年半年度报告全文及摘要》，决议于 2007 年 8 月 30 日向上海证券交易所报备。

第四届监事会第六次会议于 2007 年 10 月 30 日上午在北京温特莱中心公司会议室召开，应到监事 3 位，实到监事 2 位，监事梁静因病不能亲自出席会议，委托监事孙玲

娣出席并代为行使表决权。会议审议并全票通过了《中视传媒关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》、《公司 2007 年第三季度报告全文》，决议于 2007 年 10 月 31 日向上海证券交易所报备。

第四届监事会第七次会议于 2007 年 12 月 14 日以通讯方式召开。会议审议了《关于追加〈本公司及控股公司与中央电视台及其下属公司 2007 年度关联交易〉版权转让及制作项目的议案》并出具审核意见，决议于 2007 年 12 月 15 日向上海证券交易所报备。

## （二）对公司报告期内各项工作情况的意见

报告期内，监事会对 2007 年度的经营情况进行了严格的监督和检查，认为：

- 1、2007 年度，公司股东大会和各次董事会决策程序合法，董事会能够严格执行股东大会的各项决议和授权。公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规，依法规范运作，法人治理结构不断完善，进一步保障了公司全体股东和投资者的合法权益。公司董事、经理及高级管理人员在执行公司职务时，能够本着对投资者负责的态度，忠于职守，未发现任何违规和损害公司利益的行为。
- 2、报告期内，公司财务状况良好，财务制度及管理较规范，信永中和会计师事务所对公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留的审计意见是客观、公正的，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。
- 3、报告期内，公司无募集资金的使用。
- 4、报告期内，公司无资产收购、出售的交易行为。
- 5、关联交易中，公司遵循了公开、公平、公正的交易原则，杜绝内幕交易，按市场价格定价，定价依据充分，交易程序合法，没有损害公司和股东的利益或造成公司资产损失。关联股东在股东大会上依法履行回避表决。关联交易的信息披露能执行监管部门有关规定，有效地保护了广大投资者，特别是中小投资者的权益。

## 第九章 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司无收购资产、吸收合并等事项。

## (三) 报告期内重大关联交易事项:

## 1、与日常经营相关的关联交易

## (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
无锡太湖影视城	土地使用权租赁	基于市场参考的协议价	6,308,737.40	100.00	银行转帐
中央电视台	设备租赁	基于市场参考的协议价	434,360.00	0.15	银行转帐

## (2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中央电视台	影视业务销售	基于市场参考的协议价	187,288,092.27	63.46	银行转帐
中国国际电视总公司	影视业务销售	基于市场参考的协议价	1,626,185.00	0.55	银行转帐
北京中电高科技电视发展公司	影视业务销售	基于市场参考的协议价	168,950.00	0.06	银行转帐
北京未来广告公司	影视业务销售	基于市场参考的协议价	51,900.00	0.02	银行转帐
中央数字电视传媒有限公司	影视业务销售	基于市场参考的协议价	130,458.00	0.04	银行转帐

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

2、我公司因租赁控股股东无锡太湖影视城土地,需向无锡太湖影视城支付土地租赁费,该协议自本公司注册登记之日起生效。本报告期公司向无锡太湖影视城支付土地租赁费用共计 6,308,737.40 元。

3、2005 年本公司与中央电视台续签了《南海影视城资产租赁经营协议书》,公司继续租赁南海太平天国城的土地资产,本报告期中央电视台免收租金。

4、公司与关联方的债权、债务往来，均为本公司日常经营性资金往来，不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况，也不存在除购销商品、提供劳务的关联交易以外的其他债权、债务往来事项，其详细情况参见财务报表附注第十部分《关联方关系及其交易》中的第四小节《关联方往来余额》。

5、经公司 2006 年度股东大会、2007 年第三次临时股东大会批准，公司及下属控股公司在 2007 年度继续与我公司控股股东无锡太湖影视城的实际控制人中央电视台及其下属公司开展关联交易，就版权转让及制作项目、租赁及技术服务项目、广告代理项目等多种经营形式开展业务合作。2007 年度关联交易各项业务交易金额累计预测将不超过人民币 4.35 亿元，其中：版权转让及制作业务的累计交易金额将不超过人民币 1.65 亿元，租赁及技术服务累计交易金额将不超过人民币 0.6 亿元，广告代理业务的累计交易金额将不超过 2.1 亿元。

2007 年度公司关联交易各项业务的实际交易金额分别为：

版权转让及制作：	13,288.08 万元
影视技术服务：	5,638.48 万元
广告代理业务：	未超过 21,000 万元
累计交易金额为：	未超过 39,926.56 万元。

6、其他重大合同：

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

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

(2) 经公司 2007 年第二次临时股东大会批准，公司及控股子公司与中央电视台及其下属单位签署设备租赁业务合同，提供专业广播级影视制作设备租赁和相应的技术服务，



合同期自 2007 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，每年交易金额为 3800 万元左右，五年累计交易金额为 1.9 亿元左右。其中：2007 年度交易金额已纳入公司 2007 年度日常关联交易框架。

(四) 本报告期公司无托管、承包、租赁、委托理财事项。

(五) 本报告期公司无担保事项。

(六) 承诺事项履行情况：

1、报告期内，公司或持股 5%以上股东无其他承诺事项。

2、公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况：

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

	东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；	
北京中电高科技电视发展公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
北京未来广告公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
北京荧屏汽车租赁公司	<p>1、其持有的公司原非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起十二个月内不转让、三十六个月内不上市交易；</p> <p>2、自三十六个月的限售期期满后二十四个月内，如果通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中视传媒原非流通股股份，出售价格不低于中视传媒董事会公告股权分置改革方案前二十个交易日公司股票收盘价算术平均值的 120%，即 12.88 元/股。（在公司因派息、送股、资本公积金转增股本等情况而导致股份或股东权益变化时，该等最低出售价格应按照相关规则进行调整）；</p>	积极履行承诺
中央电视台（实际控制人）	1、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于中央一套、八套及十套已有的广告代理权的合同时限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署
	2、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于数字高清业务合同的有效时限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署

	3、自股权分置改革方案实施之日起，一年内延长与中视传媒的关于设备租赁的合同期限至 2011 年 12 月 31 日；	已签署
	4、中视传媒作为中央电视台下属唯一的上市公司，在运行机制及利用资本杠杆方面较其他企业有一定优势，根据中央关于文化体制改革的精神、结合中央电视台正在进行的节目制播分离改革，中央电视台将逐步扩大节目制作的社会化及市场化程度，在这一过程中，中央电视台将与中视传媒开展更多的业务合作； 5、在我国全面拓展新媒体业务的有利形势下，积极支持中视传媒以股权投资的形式介入中央电视台新媒体业务的发展。	积极履行承诺

#### （六）报告期内会计师事务所聘用情况

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

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，公司 2007 年度审计工作已更换相关签字注册会计师。

（七）报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情形。

#### （八）其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、按照上海浦东新区关于促进现代服务业发展的财务扶持意见，公司及控股子公司上海中视国际广告有限公司享受财政专项补贴政策，自 2007 年 7 月 1 日执行至 2010 年 12 月 31 日止。

2、为真实合理地反映公司会计信息及财务状况，经公司三届二十六次董事会批准，公司 2007 年对房屋建筑物执行新的折旧年限，由 10-25 年变更为 10-50 年。执行新的折旧年限后将对公司 2007 年及以后年度的利润略有影响。参见第七章之（五）和会计报表附注之四。

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

付费高清频道销售是一个复杂的系统工程，渠道、机顶盒、节目、技术等各个环节的参与者都对整个产业发展起到决定作用。由中数传媒提供的相关数据显示，本公司高清业务 2006 年度收入 69,837,138 元主要来源于三大电视机厂商——“松下、日立、海信”签署的捆绑销售收入，该频道实际用户数发展未达到预期目标。随着数字电视和高清电视的不断发展，新增的免费高清电视频道，将会对现有的付费高清频道带来较大冲击。根据央视高清影视频道 2007 年度实际销售情况，本公司仅取得收视费分成收入 127,008 元，但为确保频道订阅用户的正常收视，公司需要产生节目购买、编排和频道包装等成本支出，给公司的经营业绩带来了巨大的压力。

从目前央视高清影视频道的运营现状来看，付费高清频道的发展前景不容乐观。为保护公司全体股东利益，经与合作方中数传媒协商，本次会议研究决定，同意公司退出运营央视高清影视频道项目，同意公司与合作方中数传媒签署解除《央视高清频道项目合作协议书》的补充协议。2008 年，公司将继续保持在高清电视领域的先发优势和领先地位，及时抓住 2008 年奥运会给高清电视行业带来的机遇，积极争取参与央视开路高清频道业务，力争最大限度地提高公司效益，以不辜负投资者的期望。

4、我公司控股子公司上海中视国际广告有限公司（以下简称“中视广告”）的应收账款中有应收上海奥森实业有限公司的广告款 3,181,936 元，2004 年已对其按个别认定法全额计提了坏账准备。由于上海奥森实业有限公司并无可供强制执行的财产，该债权收回的可能性已非常小，为及时清理应收款项，中视广告董事会于报告期内审议通过了《关于处置公司坏帐损失（奥森）的议案》，对确实无法收回的奥森实业坏账损失全额予以核销。该项坏账核销未在当年产生损失。

#### （九）公司内部控制制度的建设情况

报告期内，公司按照中国证监会和上海证券交易所有关要求，进一步健全内部控制制度，并将内控制度的监督检查融入到日常工作中，各项制度得到了有效的实施。公司董事会《关于公司内部控制制度的自我评估报告》及信永中和会计师事务所有限公司出具的《内部控制审核报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

随着公司不断发展的需要，公司将在日后工作实践中进一步完善内部控制制度建设。

(十) 信息披露索引

编号	公告名称	披露日期	披露报刊	版面
01	2006 年度业绩预增修正公告	03/14	上海证券报 证券时报	D16 A8
02	三届二十五次会议决议暨召开 2007 年第一次临时股东大会的公告	03/17	上海证券报 证券时报	33 C1
03	三届十九次监事会决议公告	03/17	上海证券报 证券时报	33 C1
04	三届二十六次董事会会议决议公告	04/06	上海证券报 证券时报	D9 C21
05	三届二十次监事会会议决议公告	04/06	上海证券报 证券时报	D9 C21
06	2007 年第一次临时股东大会决议公告	04/24	上海证券报 证券时报	D64 A16
07	四届一次董事会会议决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
08	四届二次董事会会议决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
09	四届一次监事会决议公告	04/25	上海证券报 证券时报	D64 A13
10	四届三次董事会决议公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
11	关于 2007 年度关联交易重大事项公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
12	四届二次监事会决议公告	04/30	上海证券报 证券时报	A83 C81
13	关于召开 2006 年度股东大会的通知	06/08	上海证券报 证券时报	D9 C13
14	四届四次董事会决议公告	06/19	上海证券报 证券时报	D11 C5
15	股票交易异常波动公告	06/22	上海证券报 证券时报	D17 C12

16	2006 年度股东大会决议公告	06/29	上海证券报 证券时报	D46 C24
17	四届五次董事会决议公告	07/03	上海证券报 证券时报	D24 C20
18	四届六次董事会决议暨召 2007 年第二次临时股东大会公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
19	关于控股子公司重大事项公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
20	关联交易公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
21	关联交易公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
22	四届四次监事会决议公告	07/07	上海证券报 证券时报	22 C1
23	2006 年度分红派息实施公告	07/16	上海证券报 证券时报	A11 C8
24	关于召开 2007 年第二次临时股东大会的提示性公告	07/24	上海证券报 证券时报	D16 C20
25	2007 年第二次临时股东大会决议公告	07/28	上海证券报 证券时报	40 A12
26	四届七次董事会会议决议公告	08/30	上海证券报 证券时报	D41 C36
27	四届八次董事会会议决议公告	10/31	上海证券报 证券时报	D41 C65
28	四届九次会议决议暨召开 2007 年第三次临时股东大会的公告	12/15	上海证券报 证券时报	22 C5
29	关联交易公告	12/15	上海证券报 证券时报	22 C5

## 第十章 财务报告

### 审计报告

XYZH/2007A8017

中视传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中视传媒股份有限公司（以下简称“中视传媒”）合并及母公司财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

#### 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中视传媒管理层的责任。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。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，中视传媒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中视传媒 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：

李焕玲

中国注册会计师：

朱敏珍

中国 北京

二〇〇八年四月九日



## 中视传媒股份有限公司会计报表附注

2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日

(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

股权分置改革完成后,无锡太湖影视城持有本公司 128,679,877 股,持股比例为 54.37%;中国国际电视总公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京中电高科技电视发展公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京未来广告公司持有本公司 1,995,037 股,持股比例为 0.84%;北京荧屏汽车租赁公司持有本公司 665,012,持股比例为 0.28%;无限售条件的上市流通股股东持有 101,400,000 股,持股比例为 42.83%。根据国务院国有资产管理委员会下发的([2006]624 号)《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所下发的[上证上字(2006)481 号文]《关于实施中视传媒股份有限公司股权分置改革方案的通知》,在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 135,330,000 股,允许其上市交易的时间和股份分别为:2009 年 7 月 4 日 18,486,623 股;2010 年 7 月 4 日 11,836,500 股;2011 年 7 月 4 日 105,006,877 股,累计 135,330,000 股。

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

## 二、 财务报表的编制基础

本公司编制的财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行披露。

在编制 2007 年度财务报表时，2006 年度的相关比较数字已按照财政部《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及相关规定、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求进行追溯调整，所有项目已按照企业会计准则重新列报。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正

### 1. 重大会计政策变更的影响

本公司原执行 2006 年以前颁布的原企业会计准则和制度，从 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则，并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行新企业会计准则而发生的会计政策变更，本公司采用下述方法进行处理。

#### ● 采用追溯调整法核算的重大会计政策变更

(1) 长期股权投资：执行新企业会计准则之前，长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资借方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在财会[2003]10 号文发布之前产生的作为股权投资贷方差额核算，并按一定期限平均摊销计入损益；在财会[2003]10 号文发布之后产生的，计入资本公积。

执行新企业会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后，有关长期股权投资的会计政策详见附注五、9 中的“长期股权投资”。于首次执行日，对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同对子公司长期股权投资自最初即采用成本法核算。

(2) 所得税：执行新企业会计准则之前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新企业会计准则后，本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理，有关所得税的会计政策详见附注五、21 中的“所得税”。

对于上述会计政策变更,公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则。根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》、《企业会计准则实施问题专家工作组意见》以及《企业会计准则解释第 1 号》的相关规定,进行了追溯调整,并对财务报表重新进行了表述。上述会计政策变更对 2006 年 1 月 1 日和 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司的股东权益及 2006 年度净利润的影响列示如下:

## 1) 对 2006 年 1 月 1 日合并股东权益的影响

项目	股本	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
2005 年 12 月 31 日(原会计准则)	236,730,000.00	31,770,695.36	65,157,433.22	415,964,460.90	0.00	749,622,589.48
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额转回		740,637.55		-714,297.60		26,339.95
(2) 盈余公积转回		8,624,254.27	-8,624,254.27			0.00
(3) 所得税		8,615,664.74			73,131.43	8,688,796.17
(4) 少数股东权益作为股东权益列报					19,991,192.50	19,991,192.50
会计政策变更累计影响金额	0.00	17,980,556.56	-8,624,254.27	-714,297.60	20,064,323.93	28,706,328.62
2006 年 1 月 1 日(新会计准则)	236,730,000.00	49,751,251.92	56,533,178.95	415,250,163.30	20,064,323.93	778,328,918.10

## 2) 对 2006 年度合并净利润的影响

项目	金额
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额摊销转回	-5,268.00
(2) 所得税	-2,375,856.00
(3) 少数股东损益列报方式变化	6,751,802.75
合计	4,370,678.75

## 3) 对 2006 年 12 月 31 日合并股东权益的影响

项目	股本	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
2006 年 12 月 31 日(原会计准则)	236,730,000.00	53,204,051.88	72,281,860.79	415,341,189.94	0.00	777,557,102.61
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额转回		735,369.55		-714,297.60		21,071.95
(2) 盈余公积转回		13,605,586.54	-13,605,586.54			0.00
(3) 所得税		6,236,727.97			76,212.20	6,312,940.17
(4) 少数股东权益作为股东权益列报					24,742,995.25	24,742,995.25
会计政策变更累计影响金额	0.00	20,577,684.06	-13,605,586.54	-714,297.60	24,819,207.45	31,077,007.37
2007 年 1 月 1 日(新会计准则)	236,730,000.00	73,781,735.94	58,676,274.25	414,626,892.34	24,819,207.45	808,634,109.98

## 4) 对 2006 年 1 月 1 日母公司股东权益的影响

项目	股本	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
2005 年 12 月 31 日(原会计准则)	236,730,000.00	31,770,695.36	65,157,433.22	415,964,460.90	749,622,589.48
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额转回		26,339.95			26,339.95
(2) 盈余公积转回		8,624,254.27	-8,624,254.27		0.00
(3) 所得税		8,133,216.46			8,133,216.46
(4) 长期股权投资由权益法改为成本法		-42,656,573.49		-714,297.60	-43,370,871.09
会计政策变更累计影响金额	0.00	-25,872,762.81	-8,624,254.27	-714,297.60	-35,211,314.68
2006 年 1 月 1 日(新会计准则)	236,730,000.00	5,897,932.55	56,533,178.95	415,250,163.30	714,411,274.80

## 5) 对 2006 年度母公司净利润的影响

项目	金额
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额摊销转回	-5,268.00
(2) 所得税	-2,391,216.28
(3) 长期股权投资由权益法改为成本法	-30,812,397.48
合计	-33,208,881.76

## 6) 对 2006 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响

项目	股本	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
2006 年 12 月 31 日(原会计准则)	236,730,000.00	53,204,051.88	72,281,860.79	415,341,189.94	777,557,102.61
(1) 同一控制下企业合并形成的股权投资差额转回		21,071.95			21,071.95
(2) 盈余公积转回		13,605,586.54	-13,605,586.54		0.00
(3) 所得税		5,742,000.18			5,742,000.18
(4) 长期股权投资由权益法改为成本法		-73,468,970.97		-714,297.60	-74,183,268.57
会计政策变更累计影响金额	0.00	-54,100,312.30	-13,605,586.54	-714,297.60	-68,420,196.44
2007 年 1 月 1 日(新会计准则)	236,730,000.00	-896,260.42	58,676,274.25	414,626,892.34	709,136,906.17

## ● 采用未来适用法核算的重大会计政策变更

除上述采用追溯调整法核算的重大会计政策变更以外，本公司因首次执行新会计准则还发生了以下主要会计政策变更，并采用未来适用法进行会计处理。具体事项如下：

执行新企业会计准则之前，本公司按照工资总额的 14% 计提职工福利费，并计入当期损益。在执行新企业会计准则后，本公司不再按照工资总额的 14% 计提职工福利费，本公司根据实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬(职工福利)，并计入当期损益。首次执行日后的第一个

会计期间，本公司根据新企业会计准则确认的应付职工薪酬(职工福利)与原转入的职工薪酬(职工福利)之间的差额为 2,719,328.75 元，按未来适用法计入当期损益。

## 2. 重大会计估计变更的影响

为客观、真实、合理地反映房屋建筑物类固定资产的实际使用状况，本公司第三届董事会第二十六次会议全票表决通过了《关于房屋建筑物折旧年限变更的议案》，自 2007 年度开始将房屋建筑物的估计折旧年限由 10-25 年变更为 10-50 年，公司此次房屋建筑物折旧年限的会计估计变更基于以下原因：

公司成立于 1997 年 6 月，成立之初对固定资产中的房屋建筑物的折旧年限是依据《股份制试点企业会计制度》及《国营企业固定资产折旧试行条例》制定的。《股份制试点企业会计制度》第三十二条规定：企业应按国家规定计提固定资产折旧；《国营企业固定资产折旧试行条例》中的国营企业固定资产分类折旧年限表规定：简易物结构折旧年限为 10 年，其他建筑物（旅游景区建筑物）折旧年限为 30 年。

随着公司业务规模的不断发展，公司陆续在上海、北京地区新购置了办公楼，而我国现行的办公楼宇产权年限一般为 50-70 年；另外，旅游景区建筑物中的部分永久性实体建筑物无论是从建造标准、牢固程度，还是从土地产权年限（50 年）来看，原执行的折旧年限（25 年）无法合理反映此类资产的真实使用状况。

因此为使公司房屋建筑物的折旧年限能够客观、真实、合理地反映公司财务状况，并充分体现新准则的核算理念，公司根据自身实际情况并参照同行业上市公司及其他上市公司同类资产的折旧年限对其作出了调整，此次调整主要包括公司新购置的办公用房和部分景区永久性建筑物。

上述房屋建筑物折旧年限的变更属于会计估计变更，公司按未来适用法进行了会计处理。此次折旧年限的会计估计变更同原会计估计比较，本公司 2007 年度少计提折旧额 11,329,342.43 元，相应增加公司 2007 年度净利润 8,033,495.63 元。

## 3. 重大会计差错的更正和影响

本期无重大会计差错的更正和影响。

## 五、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

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

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币折算

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

### 6. 金融资产

(1) 金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### (2) 金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

### (3) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

## 7. 应收款项坏账准备核算方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减坏账准备列示。

对于本公司单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司收回所有款项的风险超出类似信用风险特征的应收款项组合时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于其他未经单独测试的非重大应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	不计提
1-2 年	5%

账龄	计提比例
2-3 年	10%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

## 8. 存货

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

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

(3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

## 9. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (2) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制



或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

#### 10. 投资性房地产

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-50 年	5%	9.50-1.90

#### (3) 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11. 固定资产

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

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

(3) 固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率为 5%，分类折旧年限、折旧率如下：

类 别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-50 年	9.50-1.90
机器设备	5 年	19.00
运输设备	5-10 年	19.00-9.50
办公设备和其他	5 年	19.00

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(6) 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(7) 当固定资产处于处置状态、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 在建工程

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

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

## 13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若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，则暂停借款费用的资本化；当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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 14. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；

(4) 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；

- (5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### 15. 资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、以成本模式计量的投资性房地产、在建工程、工程物资、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16. 职工薪酬

### (1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费和辞退福利等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

### (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

## 17. 预计负债

(1) 预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 18. 收入确认方法

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

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

## 19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产；对于按照税法规定能够于以后年度转增应纳

税所得额和税款转回，视同暂时性差异确认相应的递延所得税负债。资产负债表日，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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 21. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 22. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

(1) 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 23. 终止经营

终止经营指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 24. 合并财务报表的编制方法

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

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

### 1、企业所得税

本公司及控股子公司上海中视国际广告有限公司适用上海浦东新区 15% 优惠税率；北京中视北方影像技术有限公司所得税适用税率为 15%，其它公司适用税率为 33%。

本公司无锡影视基地分公司及南海分公司采用属地原则缴纳所得税，税率为 33%。

### 2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税，销项税率为 17%。

### 3、营业税

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

### 4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，城建税适用税率为 7%，教育费附加适用费率除无锡地区为 4%（含地方教育费附加 1%）外其它地区均为 3%。

5、其他应交税费按国家和地方相关规定计算交纳。

## 七、 企业合并及合并财务报表

### （一）重要子公司（单位：万元）

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	投资金额	持股比例	表决权比例
------	-----	------	------	------	------	------	-------

北京中视北方影像技术有限公司	北京	有限责任	5,000.00	影视、网络高科技技术服务	4,000.00	80%	80%
上海中视国际广告有限公司	上海	有限责任	2,500.00	设计制作代理广告业务及对媒体投资	2,000.00	80%	80%

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

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

## (二) 合并财务报表范围的变动

报告期内合并财务报表范围没有发生变化。

## (三) 企业合并取得的子公司

公司本期没有通过企业合并取得子公司的情况。

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
库存现金	68,014.43	125,182.14
银行存款	557,614,230.63	309,556,998.23
合计	557,682,245.06	309,682,180.37

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	0.00	1,800,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	1,800,000.00



### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款风险分类

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	32,290,000.00	58.16%	1,212,500.00	95,301,298.00	75.98%	1,862,416.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,758,000.40	22.98%	11,161,850.40	10,262,751.40	8.18%	6,887,241.20
其他单项金额不重大的应收账款	10,467,420.70	18.86%	470,398.10	19,868,741.83	15.84%	1,335,890.00
<b>合计</b>	<b>55,515,421.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,844,748.50</b>	<b>125,432,791.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,085,547.20</b>

#### (2) 应收账款账龄

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	12,185,708.70	21.95%	0.00	74,542,904.83	59.43%	0.00
1-2 年	27,585,462.00	49.69%	1,474,273.10	17,288,150.00	13.78%	864,407.50
2-3 年	5,356,650.00	9.65%	2,579,025.00	23,338,985.00	18.61%	2,333,898.50
3 年以上	10,387,600.40	18.71%	8,791,450.40	10,262,751.40	8.18%	6,887,241.20
<b>合计</b>	<b>55,515,421.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,844,748.50</b>	<b>125,432,791.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,085,547.20</b>

1) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额较上年同期减少 55.74% 系由于主要应收结算客户的款项在本年度收回。

2) 2007 年 12 月, 本公司的子公司上海中视国际广告有限公司应收上海奥森实业有限公司的 3,181,936.00 元款项, 已根据董事会相关决议予以核销。

3) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款前五名余额为 40,325,770.00 元, 占应收账款的比例为 72.64%

5) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额中应收关联方款项见附注十、(四)。

### 4. 预付款项

项目	2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,676,612.50	100.00%	8,633,717.24	98.63%
1-2 年	0.00	0.00%	120,000.00	1.37%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>合计</b>	<b>10,676,612.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,753,717.24</b>	<b>100.00%</b>

截至 2007 年 12 月 31 日，预付款项余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截至 2007 年 12 月 31 日，预付款项余额中预付关联方款项见附注十、（四）。

## 5. 其他应收款

### （1）其他应收款风险分类

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	74,689,056.52	53.26%	10,000,000.00	32,152,081.04	43.01%	1,000,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,181,360.56	5.83%	8,054,977.08	5,401,678.87	7.23%	2,774,147.47
其他单项金额不重大的其他应收款	57,361,267.93	40.91%	285,784.76	37,193,671.80	49.76%	323,187.79
<b>合计</b>	<b>140,231,685.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,340,761.84</b>	<b>74,747,431.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,097,335.26</b>

### （2）其他应收款账龄

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	116,364,629.29	82.98%	0.00	54,821,503.67	73.34%	0.00
1-2 年	5,655,695.16	4.03%	282,784.76	2,584,742.48	3.46%	129,237.12

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
2-3 年	1,030,000.00	0.74%	1,003,000.00	11,939,506.69	15.97%	1,193,950.67
3 年以上	17,181,360.56	12.25%	17,054,977.08	5,401,678.87	7.23%	2,774,147.47
<b>合计</b>	<b>140,231,685.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,340,761.84</b>	<b>74,747,431.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,097,335.26</b>

1) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额较上年同期增加 87.61% 主要系由于本年度拍摄中影视剧、制作中节目等大幅增加, 导致项目借款增加引起。

2) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款前五名余额为 83,689,056.52 元, 占其他应收款的比例为 59.68%

4) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中不含应收关联方款项。

#### 6. 存货及跌价准备

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
在拍剧目	65,190,470.96	62,632,582.56
已完成剧目	169,821,880.82	153,894,016.54
原材料	213,303.65	320,155.31
库存商品	517,024.00	512,348.76
低值易耗品 (周转材料)	1,156,676.99	842,088.82
<b>合计</b>	<b>236,899,356.42</b>	<b>218,201,191.99</b>

(1) 期末存货未发现存在减值的迹象。

(2) 本期存货增长的主要原因为电视剧项目购制成本的增长。

(3) 期末结存的主要栏目或剧目为: 《第二届亚洲室内运动会》、《美丽中国》和《欢乐中国行》栏目; 《黄飞鸿五大弟子》、《玉玺记》、《我的青春我的梦》、《天下一碗》和《何处是我家》等剧目。

#### 7. 其他流动资产

项目	2007 年 12 月 31 日	性质
保险费	323,304.87	财产保险未摊销完
宽带网租金	52,500.00	DDN 专线租用费未摊销完
设备租赁费	709,500.00	未摊销完的设备租赁费

项目	2007年12月31日	性质
其他	65,000.00	
合计	1,150,304.87	

## 8. 投资性房地产

项目	2006年12月31日	本年增加	本年减少	2007年12月31日
投资性房地产原价	5,388,232.99	0.00	0.00	5,388,232.99
其中：房屋、建筑物	5,388,232.99	0.00	0.00	5,388,232.99
累计折旧和累计摊销	698,227.30	120,288.24	0.00	818,515.54
其中：房屋、建筑物	698,227.30	120,288.24	0.00	818,515.54
投资性房地产账面价值	4,690,005.69			4,569,717.45
其中：房屋、建筑物	4,690,005.69			4,569,717.45

本公司投资性房地产采用成本模式计量，期末不存在减值迹象。

## 9. 固定资产

项目名称	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他	合计
原值						
2006.12.31	548,991,158.95	288,467,748.59	21,348,616.14	21,914,836.57	19,143,755.48	899,866,115.73
本期增加	3,824,562.44	15,013,695.30	1,532,842.22	350,500.00	-0.35	20,721,599.61
其中：在建工程转入	3,807,262.04	0.00	0.00	0.00	0.00	3,807,262.04
本期减少	0.00	26,711,934.54	2,464,722.88	543,337.33	398,849.99	30,118,844.74
2007.12.31	552,815,721.39	276,769,509.35	20,416,735.48	21,721,999.24	18,744,905.14	890,468,870.60
累计折旧						
2006.12.31	151,095,498.98	217,593,196.81	13,101,937.19	8,189,448.82	8,280,811.82	398,260,893.62
本期增加	9,767,511.17	19,037,022.53	2,037,391.49	3,142,651.83	2,891,926.03	36,876,503.05
本期减少	0.00	25,368,539.57	2,333,094.87	481,424.20	365,893.73	28,548,952.37
2007.12.31	160,863,010.15	211,261,679.77	12,806,233.81	10,850,676.45	10,806,844.12	406,588,444.30
净值						
2006.12.31	397,895,659.97	70,874,551.78	8,246,678.95	13,725,387.75	10,862,943.66	501,605,222.11
2007.12.31	391,952,711.24	65,507,829.58	7,610,501.67	10,871,322.79	7,938,061.02	483,880,426.30

## 10. 在建工程

工程名称	2006年12月31	本期增加	本期转固	其他减少	2007年12月	资金
------	------------	------	------	------	----------	----

	日				31日	来源
景区零星工程	714,120.28	5,148,437.44	3,807,262.04	138,145.68	1,917,150.00	自筹
<b>合计</b>	<b>714,120.28</b>	<b>5,148,437.44</b>	<b>3,807,262.04</b>	<b>138,145.68</b>	<b>1,917,150.00</b>	

## 11. 长期待摊费用

项目	2007年12月31日	2006年12月31日
租赁费	3,450,000.00	3,900,000.00
车辆保险	0.00	2,326.35
其他	1,073,333.23	187,999.79
<b>合计</b>	<b>4,523,333.23</b>	<b>4,090,326.14</b>

## 12. 递延所得税资产

## (1) 已确认递延所得税资产

项目	2007年12月31日	2006年12月31日
可抵扣暂时性差异之所得税资产	4,972,429.64	1,830,468.50
可抵扣的经营亏损之所得税资产	3,952,045.87	4,482,471.67
<b>合计</b>	<b>8,924,475.51</b>	<b>6,312,940.17</b>

## (2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	2007年12月31日	2006年12月31日
减值准备	27,356,073.33	12,038,155.31
其中：应收款项	27,356,073.33	12,038,155.31
广告费	325,714.59	0.00
<b>合计</b>	<b>27,681,787.92</b>	<b>12,038,155.31</b>
税率	25%、15%、18%	15%、33%
<b>确认递延所得税资产</b>	<b>4,972,429.64</b>	<b>1,830,468.50</b>

## 13. 短期借款

借款类别	2007年12月31日	2006年12月31日
信用借款	0.00	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

## 14. 应付账款

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
应付账款	277,466,035.62	164,833,686.73
合计	277,466,035.62	164,833,686.73

截至 2007 年 12 月 31 日，应付账款余额较上年同期增长 68.33%，主要系应付媒体代理款项大幅增加所致。

截至 2007 年 12 月 31 日，应付账款余额中含持有本公司 5%（或 5%以上）表决权股份的股东单位的款项见附注十、（四）。

截至 2007 年 12 月 31 日，应付账款余额中包含应付关联方的款项见附注十、（四）。

#### 15. 预收款项

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
预收账款	287,396,852.36	111,124,211.74
合计	287,396,852.36	111,124,211.74

截至 2007 年 12 月 31 日，预收账款余额较上年同期增长 158.63%，主要系预收的栏目、电视剧制作款项和广告款项的大幅增加。

截至 2007 年 12 月 31 日，预收账款余额中不含持有本公司 5%（或 5%以上）表决权股份的股东单位的款项。

截至 2007 年 12 月 31 日，预收账款余额中包含预收关联方的款项见附注十、（四）。

#### 16. 应付职工薪酬

项目	2006年12月 31日	本期增加额	本期支付额	2007年12月 31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,738,949.13	42,672,196.12	41,143,558.01	9,267,587.24
职工福利费	9,735,342.66	-2,719,328.75	7,016,013.91	0.00
社会保险费	0.00	6,718,181.05	6,631,028.58	87,152.47
住房公积金	0.00	1,677,181.48	1,677,483.48	-302.00
工会经费和职工教育经费	1,186,585.26	1,484,140.05	1,522,036.11	1,148,689.20
合计	18,660,877.05	49,832,369.95	57,990,120.09	10,503,126.91

#### 17. 应交税费

税种	适用税率	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
应交增值税	17%	4,252.14	-881.56

税种	适用税率	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
应交营业税	3%、5%	4,192,149.65	4,397,117.30
应交企业所得税	15%、33%	8,351,396.88	4,439,050.68
应交城市维护建设税	7%	293,789.19	307,777.52
应交房产税		81,360.93	79,915.80
应交土地使用税		21,132.00	12,877.50
应交个人所得税		3,362,320.71	2,427,655.81
应交教育费附加	3%、4%	128,361.98	135,592.27
应交文化事业建设费	4%	1,211,606.17	625,517.10
应交河道管理费	1%	30,235.63	35,198.65
应交粮食风险基金	1.5‰	40,731.97	45,245.85
应交物价调节基金	1‰	27,154.65	26,829.53
应交防洪保安基金	1‰	27,154.65	30,163.84
应交堤围防护费		2,245.91	2,277.57
<b>合计</b>		<b>17,773,892.46</b>	<b>12,564,337.86</b>

## 18. 其他应付款

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
其他应付款	45,263,902.07	26,718,878.89
<b>合计</b>	<b>45,263,902.07</b>	<b>26,718,878.89</b>

(1) 截至 2007 年 12 月 31 日，其他应付款余额较上年同期增长 69.41%，主要系向客户收取的保证金增加。

(2) 截至 2007 年 12 月 31 日，其他应付款余额中不含持有本公司 5%（或 5%以上）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日，其他应付款余额中不包含应付关联方的款项。

(4) 期末大额其他应付款主要为一年以内的保证金 40,455,141.20 元。

## 19. 股本

每股面值人民币 1 元

股东名称/类别	2007年12月31日	2006年12月31日
<b>有限售条件股份</b>		
国家持股	0.00	0.00
国有法人持股	135,330,000.00	135,330,000.00
其他内资持股	0.00	0.00

股东名称/类别	2007年12月31日	2006年12月31日
外资持股	0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>135,330,000.00</b>	<b>135,330,000.00</b>
<b>无限售条件股份</b>		
人民币普通股	101,400,000.00	101,400,000.00
其他	0.00	0.00
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>101,400,000.00</b>	<b>101,400,000.00</b>
<b>股份总额</b>	<b>236,730,000.00</b>	<b>236,730,000.00</b>

## 20. 资本公积

项目	2006年12月31日	本年增加	本年减少	2007年12月31日
股本溢价	400,392,800.45	0.00	0.00	400,392,800.45
其他资本公积转入	11,520,138.07	0.00	0.00	11,520,138.07
其他	2,713,953.82	0.00	0.00	2,713,953.82
<b>合计</b>	<b>414,626,892.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>414,626,892.34</b>

(1) 股本溢价是指发行股票所得价款超过其面值总额并扣除发行费用后的部分。

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

(3) 其他项下为南海分公司债权债务清理无法支付的应付款项转入。

## 21. 盈余公积

项目	2006年12月31日	本年增加	本年减少	2007年12月31日
法定盈余公积	46,655,273.37	5,916,267.59	0.00	52,571,540.96
任意盈余公积	12,021,000.88	2,958,133.80	0.00	14,979,134.68
<b>合计</b>	<b>58,676,274.25</b>	<b>8,874,401.39</b>	<b>0.00</b>	<b>67,550,675.64</b>

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，2007 提取法定盈余公积金 5,916,267.59 元。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司 2007 年按净利润的 5% 提取任意盈余公积金 2,958,133.80 元。

## 22. 未分配利润



项目	2007 年度	2006 年度
上年期末未分配利润	53,204,051.88	31,770,695.36
加：会计政策变更	20,577,684.06	17,980,556.56
前期差错更正	0.00	0.00
本年期初未分配利润	73,781,735.94	49,751,251.92
加：本年净利润	53,473,263.50	45,111,978.98
减：提取法定盈余公积金（净利润的 10%）	5,916,267.59	1,428,730.20
提取任意盈余公积金（净利润的 5%）	2,958,133.80	714,365.10
分配普通股股利	23,673,000.00	18,938,399.66
期末未分配利润	94,707,598.05	73,781,735.94

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则。根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》、《企业会计准则实施问题专家工作组意见》以及《企业会计准则解释第 1 号》的相关规定，调整 2007 年年初未分配利润 20,577,684.06 元。

根据公司 2007 年度通过的 2006 年度股东大会决议，按实施本年利润分配方案的股权登记日总股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 23,673,000 元普通股股利。

### 23. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2007 年	2006 年
		12 月 31 日	12 月 31 日
北京中视北方影像技术有限责任公司	20%	11,860,321.22	12,790,061.45
上海中视国际广告有限公司	10%	10,977,092.26	10,596,349.19
无锡中视传媒文化发展有限公司	5%	-71,171.82	1,432,796.81
合计		22,766,241.66	24,819,207.45

### 24. 营业收入、营业成本

#### (1) 按行业划分

项目名称	2007 年度		2006 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	794,988,298.65	605,622,509.57	653,822,998.04	492,038,273.50
其中：影视业务	295,128,633.20	293,514,109.78	321,441,233.02	284,129,448.06
广告业务	397,848,844.45	255,947,732.15	241,662,261.23	149,385,798.39
旅游业务	102,010,821.00	56,160,667.64	90,719,503.79	58,523,027.05
其他业务	957,967.71	646,498.98	425,293.48	661,788.15
合计	795,946,266.36	606,269,008.55	654,248,291.52	492,700,061.65

本公司销售收入前五名的客户销售额为 286,460,497.67 元，占销售收入的比例为 35.99%。

## (2) 主营业务按地区划分

地区名称	2007 年度		2006 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海	713,717,686.64	583,751,181.94	535,564,029.56	424,143,493.64
无锡	97,047,556.20	63,420,479.30	87,737,345.01	58,438,010.66
北京	55,371,353.33	36,603,984.50	56,901,386.50	40,434,721.14
南海	16,362,752.48	5,317,962.39	15,956,653.17	7,781,475.13
小计	882,499,348.65	689,093,608.13	696,159,414.24	530,797,700.57
地区间相互抵销	87,511,050.00	83,471,098.56	42,336,416.20	38,759,427.07
<b>合计</b>	<b>794,988,298.65</b>	<b>605,622,509.57</b>	<b>653,822,998.04</b>	<b>492,038,273.50</b>

## 25. 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2007 年度	2006 年度
营业税	营业收入	3%、5%	21,591,119.51	17,891,385.89
城市维护建设税	流转税	7%	1,524,504.97	1,265,897.89
教育费附加	流转税	3%、4%	685,566.50	571,683.30
文化事业建设费		4%	7,245,900.09	4,236,103.65
房产税			57,816.00	51,407.04
土地使用税			1,110.00	305.04
河道管理费	流转税	1%	151,803.05	120,274.07
粮食风险基金	营业收入	1.5‰	146,350.47	132,318.49
物价调节基金	营业收入	1‰	94,217.86	83,528.85
防洪保安基金	营业收入	1‰	97,567.04	88,212.35
旅游事业发展费			50,000.00	50,000.00
堤围防护费			21,307.99	20,848.95
<b>合计</b>			<b>31,667,263.48</b>	<b>24,511,965.52</b>

## 26. 财务费用

项目	2007 年度	2006 年度
利息支出	4,145,332.50	5,816,870.00
减：利息收入	5,082,353.42	2,379,171.01
其他	39,942.39	27,814.50
<b>合计</b>	<b>-897,078.53</b>	<b>3,465,513.49</b>

## 27. 资产减值损失

项目	2007 年度	2006 年度
坏账损失	20,184,563.88	3,252,941.23
<b>合计</b>	<b>20,184,563.88</b>	<b>3,252,941.23</b>

## 28. 营业外收入

项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置利得	14.07	80,363.55
其中：固定资产处置利得	14.07	80,363.55
政府补助利得	6,507,000.00	3,386,804.00
罚没利得	7,520.00	18,796.00
其他利得	36,641.76	30,600.00
<b>合计</b>	<b>6,551,175.83</b>	<b>3,516,563.55</b>

2007 年度本公司及子公司上海中视国际广告有限公司收到上海浦东新区财政局专项补贴款 6,487,000.00 元。

## 29. 营业外支出

项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损失	1,336,342.68	2,163.35
其中：固定资产处置损失	1,336,342.68	2,163.35
罚款支出	6,527.61	3,927.51
其他损失	1,215.00	1,710.00
<b>合计</b>	<b>1,344,085.29</b>	<b>7,800.86</b>

## 30. 所得税费用

项目	2007 年度	2006 年度
当期所得税费用	20,465,055.98	12,111,146.71
递延所得税费用	-2,611,535.34	2,375,856.00
<b>合计</b>	<b>17,853,520.64</b>	<b>14,487,002.71</b>

## 31. 现金流量表

(1) 现金流量表的现金和现金等价物包括：

项目	2007年度	2006年度
<b>现金</b>	<b>557,682,245.06</b>	<b>309,682,180.37</b>

其中：库存现金	68,014.43	125,182.14
可随时用于支付的银行存款	557,614,230.63	309,556,998.23
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>557,682,245.06</b>	<b>309,682,180.37</b>

## (2) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2007 年度	2006 年度
期间费用	4,793,549.62	4,098,319.61
经营性往来	7,489,181.67	21,245,665.52
政府补助	6,507,000.00	3,386,804.00
其他	6,308.50	2,720.00
<b>合计</b>	<b>18,796,039.79</b>	<b>28,733,509.13</b>

## (3) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2007 年度	2006 年度
期间费用	20,504,237.31	22,133,058.24
经营性往来	9,000,995.03	15,257,083.30
其他	6,595.40	727.51
<b>合计</b>	<b>29,511,827.74</b>	<b>37,390,869.05</b>

## (4) 合并现金流量表补充资料

项 目	2007 年度	2006 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	63,126,397.71	51,866,862.50
加：资产减值准备	20,184,563.88	3,252,941.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,988,905.05	59,556,203.60
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	566,992.91	1,789,720.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	32,870.63	-79,686.25
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,303,457.98	1,486.05
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	4,145,332.50	5,816,870.00
投资损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-2,611,535.34	2,375,856.00
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-18,469,456.12	-33,219,823.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,565,819.37	-22,260,205.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	307,120,619.07	193,894,186.52

项 目	2007 年度	2006 年度
其他	-645,234.72	-282,875.29
经营活动产生的现金流量净额	410,177,094.18	262,711,537.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	557,682,245.06	309,682,180.37
减: 现金的期初余额	309,682,180.37	153,208,949.26
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	248,000,064.69	156,473,231.11

## 九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款风险分类

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的 应收账款	31,640,000.00	59.37%	1,212,500.00	95,301,298.00	79.39%	1,862,416.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	11,185,200.40	20.99%	9,589,050.40	5,608,015.40	4.67%	2,979,465.20
其他单项金额不 重大的应收账款	10,467,420.70	19.64%	470,398.10	19,135,441.83	15.94%	1,335,890.00
<b>合计</b>	<b>53,292,621.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,271,948.50</b>	<b>120,044,755.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,177,771.20</b>

#### (2) 应收账款账龄

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	11,535,708.70	21.65%	0.00	73,809,604.83	61.49%	0.00
1-2 年	27,485,462.00	51.57%	1,374,273.10	17,288,150.00	14.40%	864,407.50
2-3 年	5,356,650.00	10.05%	2,579,025.00	23,338,985.00	19.44%	2,333,898.50

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3 年以上	8,914,800.40	16.73%	7,318,650.40	5,608,015.40	4.67%	2,979,465.20
合计	53,292,621.10	100.00%	11,271,948.50	120,044,755.23	100.00%	6,177,771.20

1) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额较上年同期减少 55.61% 系由于主要应收结算客户的款项在本年度收回。

2) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五位的金额合计 38,255,770.00 元, 占应收账款总额的 71.78%。

4) 截至 2007 年 12 月 31 日, 应收账款余额中应收关联方款项见附注十、(四)。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款风险分类

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	74,689,056.52	54.74%	10,000,000.00	32,152,081.04	48.84%	1,000,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,551,966.76	4.80%	6,425,583.28	5,390,985.07	8.19%	2,763,750.57
其他单项金额不重大的其他应收款	55,201,636.54	40.46%	278,183.97	28,283,556.10	42.97%	323,180.29
合计	136,442,659.82	100.00%	16,703,767.25	65,826,622.21	100.00%	4,086,930.86

### (2) 其他应收款账龄

项目	2007 年 12 月 31 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	114,357,013.66	83.81%	0.00	45,911,462.97	69.74%	0.00
1—2 年	5,503,679.40	4.04%	275,183.97	2,584,742.48	3.93%	129,237.12
2—3 年	30,000.00	0.02%	3,000.00	11,939,431.69	18.14%	1,193,943.17

3 年以上	16,551,966.76	12.13%	16,425,583.28	5,390,985.07	8.19%	2,763,750.57
<b>合计</b>	<b>136,442,659.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,703,767.25</b>	<b>65,826,622.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,086,930.86</b>

1) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额较上年同期增加 107.28% 主要系由于本年度摄制剧目和栏目等项目借款的增加引起。

2) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额前五位的金额合计 83,689,056.52 元, 占其他应收款总额的 61.34%。

4) 截至 2007 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中不含关联方往来余额。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

项目	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	60,000,000.00	60,000,000.00
按权益法核算长期股权投资	0.00	0.00
<b>长期股权投资合计</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
<b>长期股权投资净值</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>

#### (2) 按成本法核算

被投资单位名称	持股比例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	分得的现金红利
北京中视北方影像技术有限公司	80%	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00	40,000,000.00	16,000,000.00
上海中视国际广告有限公司	80%	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	60,000,000.00
<b>合计</b>		<b>60,000,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>76,000,000.00</b>

### 4. 营业收入、营业成本

项目名称	2007 年度		2006 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	416,115,226.17	359,758,898.69	395,713,377.12	327,893,040.61

项目名称	2007 年度		2006 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：影视业务	297,040,229.17	287,610,878.95	293,525,108.33	260,935,641.69
广告业务	17,064,176.00	15,987,352.10	11,268,765.00	8,434,371.87
旅游业务	102,010,821.00	56,160,667.64	90,919,503.79	58,523,027.05
其他业务	1,001,215.20	684,552.44	474,993.55	699,481.01
合计	417,116,441.37	360,443,451.13	396,188,370.67	328,592,521.62

本公司销售收入前五名的客户销售额为 233,916,949.27 元，占销售收入的比例为 56.08%。

## 5. 投资收益

产生投资收益的来源	2007 年度	2006 年度
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	76,000,000.00	16,000,000.00
合计	76,000,000.00	16,000,000.00

## 十、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方的认定标准

1. 本公司控制、共同控制或能够施加重大影响的单位。
2. 能够对本公司实施控制、共同控制或能够施加重大影响的单位或个人。
3. 与本公司同受一方控制、共同控制或重大影响的单位。

### (二) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

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



## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

关联方名称	2006年12月	本年增加	本年减少	2007年12月
	31日			31日
无锡太湖影视城	989.60	0.00	0.00	989.60
中国国际电视总公司	85,655.30	0.00	0.00	85,655.30
北京中视北方影像技术有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
上海中视国际广告有限公司	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00
无锡中视传媒文化发展有限公司	300.00	0.00	0.00	300.00

## 3. 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化（单位：万元）

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2007年12月	2006年12月	2007年12月	2006年12月
	31日	31日	31日	31日
无锡太湖影视城	12,867.99	12,867.99	54.37%	54.37%
中国国际电视总公司	199.50	199.50	0.84%	0.84%
北京中视北方影像技术有限公司	4,000.00	4,000.00	80.00%	80.00%
上海中视国际广告有限公司	2,000.00	2,000.00	80.00%	80.00%
无锡中视传媒文化发展有限公司	285.00	285.00	95.00%	95.00%

## 4. 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	关联关系	与本公司关联交易内容
中央数字电视传媒有限公司	受同一实际控制人控制	影视业务销售
北京未来广告公司	公司股东之一	影视业务销售
北京中电高科技电视发展公司	公司股东之一	影视业务销售

## (三) 关联交易

## 1. 定价政策

本公司与关联公司的交易定价是基于市场参考的协议价。

## 2. 影视业务销售

关联方名称	2007年度	2006年度
-------	--------	--------

	金额	比例	金额	比例
中央电视台	187,288,092.27	63.46%	149,110,059.50	46.39%
中国国际电视总公司	1,626,185.00	0.55%	488,043.57	0.15%
北京未来广告公司	51,900.00	0.02%	0.00	0.00%
北京中电高科技电视发展公司	168,950.00	0.06%	0.00	0.00%
中央数字电视传媒有限公司	130,458.00	0.04%	69,857,538.00	21.73%
<b>合计</b>	<b>189,265,585.27</b>	<b>64.13%</b>	<b>219,455,641.07</b>	<b>68.27%</b>

### 3. 租入资产

关联方名称	交易性质	2007 年度金额	2006 年度金额
无锡太湖影视城	土地使用权租赁	6,308,737.40	6,308,737.40
中央电视台	设备租赁	434,360.00	0.00
<b>合计</b>		<b>6,743,097.40</b>	<b>6,308,737.40</b>

本公司向控股股东无锡太湖影视城租赁唐城、三国城和水浒城占用土地的使用权，本年需向无锡太湖影视城支付唐城、三国城土地使用权租赁费 1,708,737.40 元，水浒城土地使用权租赁费 4,600,000.00 元。

本公司与中央电视台签署了《南海影视城资产租赁经营协议书》，租赁南海太平天国城的土地资产，本年中央电视台免收租金。

#### (四) 关联方往来余额

科目名称	关联方名称	2007 年 12 月 31 日	2006 年 12 月 31 日
应收账款	中央电视台	32,290,000.00	46,640,000.00
应收账款	中央数字电视传媒有限公司	2,002,770.00	34,837,138.00
预付账款	中央电视台	3,700,000.00	4,341,050.00
应付账款	无锡太湖影视城	3,158,737.40	3,158,737.40
应付账款	中央电视台	231,492,400.00	114,992,400.00
应付账款	中国国际电视总公司	27,300,000.00	26,650,000.00
预收账款	中央电视台	33,131,922.73	3,463,360.00
预收账款	中国国际电视总公司	5,600,000.00	5,300,000.00

### 十一、或有事项

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十二、承诺事项

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

根据 2008 年 4 月 9 日第四届董事会第十次会议决议，本公司 2007 年度利润分配预案为：本公司拟以 2007 年末总股本 236,730,000 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配 23,673,000 元，剩余未分配利润结转以后年度分配，该决议尚需提交本公司 2007 年度股东大会审议通过。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

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

按照本公司与中数传媒签订的《央视高清频道项目合作协议书》，本公司本年度取得央视高清频道的收视费分成收入 127,008.00 元，较 2006 年度的分成收入 69,837,138.00 元减少 99.82%。

### 十五、补充资料

#### 1. 非经常性损益表

项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	-1,072,821.81	52,394.13
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,527,350.00	3,099,438.68
其他（职工福利费余额冲回）	2,719,328.75	0.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额：	22,928.47	30,212.19
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>7,196,785.41</b>	<b>3,182,045.00</b>
其中：归属于公司普通股股东的非经常性净损益	6,834,002.68	3,182,045.00

#### 2. 净资产收益率及每股收益

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

##### （1）2007 年度

报告期利润	净资产收益率（%）	每股收益（元/股）
-------	-----------	-----------

	全面摊薄	加权平均	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	6.57	6.69	0.226	0.226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73	5.84	0.197	0.197

## (2) 2006 年度

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	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	5.76	5.86	0.191	0.191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35	5.45	0.177	0.177

## 3. 资产减值准备明细表

项目	2006 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2007 年 12 月 31 日
			转回	其他转出	
坏账准备	14,182,882.46	20,184,563.88	0.00	3,181,936.00	31,185,510.34
合计	14,182,882.46	20,184,563.88	0.00	3,181,936.00	31,185,510.34

## 4. 备考合并利润表与原合并利润表之净利润差异

本公司已经按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定编制了调整后的上年同期利润表和 2007 年年初资产负债表，对上年同期利润表的追溯调整情况列示如下：

项目	2006 年度
2006 年度净利润 (原会计准则)	47,496,183.75
追溯调整项目影响合计数	4,370,678.75
其中：递延所得税费用	-2,375,856.00
长期股权投资差额摊销	-5,268.00
少数股东损益	6,751,802.75
2006 年度净利润 (新会计准则)	51,866,862.50
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	9,735,342.66
其中：2006 年度福利费结存	9,735,342.66
2006 年度模拟净利润	61,602,205.16

## 5. 2007 年初合并股东权益差异调节表

本公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）的要求，对年初所有者权益的调节过程列示如下：

项 目 名 称	金 额
<b>2006 年 12 月 31 日 股 东 权 益（原会计准则）</b>	<b>777,557,102.61</b>
长期股权投资差额	21,071.95
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	21,071.95
所得税	6,312,940.17
少数股东权益纳入合并报表股东权益	24,742,995.25
<b>2007 年 1 月 1 日 股 东 权 益（新会计准则）</b>	<b>808,634,109.98</b>
其中：归属于母公司股东权益	783,814,902.53
少数股东权益	24,819,207.45

#### 6. 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露

编号	项 目 名 称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数
	<b>2006 年 12 月 31 日 股 东 权 益（原会计准则）</b>	<b>777,557,102.61</b>	<b>777,557,102.61</b>
1	长期股权投资差额	21,071.95	21,071.95
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	21,071.95	21,071.95
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿		
5	股份支付		
6	符合预计负债确认条件的重组义务		
7	企业合并		
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
	根据新准则计提的商誉减值准备		
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
10	金融工具分拆增加的权益		

编号	项 目 名 称	2007 年报披 露数	2006 年报原 披露数
11	衍生金融工具		
12	所得税	6,312,940.17	6,312,940.17
13	少数股东权益	24,742,995.25	24,742,995.25
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整		
15	其他		
	<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>	<b>808,634,109.98</b>	<b>808,634,109.98</b>

上述对比披露不存在差异。

## 二十二、财务报告批准

本财务报告于 2008 年 4 月 9 日由本公司董事会批准报出。

## 第十一章 备查文件目录

公司办公地点备置完整的备查文件，以供中国证监会、上海证券交易所、中国证监会上海证券证监局等主管部门及股东查询，备查文件有：

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本，
- 2、载有法定代表人、财务负责人，会计主管人员签名并盖章的会计报表原件，
- 3、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，
- 4、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

中视传媒股份有限公司董事会

董事长：李建

二零零八年四月九日

## 资产负债表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	合并数		母公司	
		2007年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金	八、1	557,682,245.06	309,682,180.37	98,803,133.73	70,255,614.31
交易性金融资产		0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	八、2	0.00	1,800,000.00	0.00	0.00
应收账款	八、3	42,670,672.60	115,347,244.03	42,020,672.60	113,866,984.03
预付款项	八、4	10,676,612.50	8,753,717.24	797,815.00	3,297,322.49
应收利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	八、5	121,890,923.17	70,650,096.45	119,738,892.57	61,739,691.35
存货	八、6	236,899,356.42	218,201,191.99	236,153,207.02	217,815,297.03
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	八、7	1,150,304.87	598,495.15	1,118,494.75	520,543.36
<b>流动资产合计</b>		<b>970,970,114.62</b>	<b>725,032,925.23</b>	<b>498,632,215.67</b>	<b>467,495,452.57</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产	八、8	4,569,717.45	4,690,005.69	4,569,717.45	4,690,005.69
固定资产	八、9	483,880,426.30	501,605,222.11	411,985,861.02	424,426,720.28
在建工程	八、10	1,917,150.00	714,120.28	1,917,150.00	714,120.28
工程物资		0.00	90,562.63	0.00	90,562.63
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00	0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00	0.00	0.00
商誉		0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	八、11	4,523,333.23	4,090,326.14	4,523,333.23	4,090,326.14
递延所得税资产	八、12	8,924,475.51	6,312,940.17	8,709,623.35	5,742,000.18
其他非流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>503,815,102.49</b>	<b>517,503,177.02</b>	<b>491,705,685.05</b>	<b>499,753,735.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,474,785,217.11</b>	<b>1,242,536,102.25</b>	<b>990,337,900.72</b>	<b>967,249,187.77</b>

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴靖



## 资产负债表（续）

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并数		母公司	
		2007年12月31日	2006年12月31日	2007年12月31日	2006年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	八、13	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	八、14	277,466,035.62	164,833,686.73	21,611,016.12	31,074,406.21
预收款项	八、15	287,396,852.36	111,124,211.74	146,248,743.17	43,511,805.94
应付职工薪酬	八、16	10,503,126.91	18,660,877.05	8,778,381.71	12,780,482.73
应交税费	八、17	17,773,892.46	12,564,337.86	5,664,638.39	5,870,278.15
应付利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	八、18	45,263,902.07	26,718,878.89	63,408,539.25	64,875,308.57
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>638,403,809.42</b>	<b>433,901,992.27</b>	<b>245,711,318.64</b>	<b>258,112,281.60</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款		0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>638,403,809.42</b>	<b>433,901,992.27</b>	<b>245,711,318.64</b>	<b>258,112,281.60</b>
<b>股东权益：</b>					
股本	八、19	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00	236,730,000.00
资本公积	八、20	414,626,892.34	414,626,892.34	414,626,892.34	414,626,892.34
减：库存股		0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	八、21	67,550,675.64	58,676,274.25	67,550,675.64	58,676,274.25
未分配利润	八、22	94,707,598.05	73,781,735.94	25,719,014.10	-896,260.42
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>813,615,166.03</b>	<b>783,814,902.53</b>	<b>744,626,582.08</b>	<b>709,136,906.17</b>
<b>少数股东权益</b>	八、23	<b>22,766,241.66</b>	<b>24,819,207.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>股东权益合计</b>		<b>836,381,407.69</b>	<b>808,634,109.98</b>	<b>744,626,582.08</b>	<b>709,136,906.17</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,474,785,217.11</b>	<b>1,242,536,102.25</b>	<b>990,337,900.72</b>	<b>967,249,187.77</b>

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴峥

## 利润表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并数		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
一、营业收入	八、24	795,946,266.36	654,248,291.52	417,116,441.37	396,188,370.67
二、营业成本	八、24	606,269,008.55	492,700,061.65	360,443,451.13	328,592,521.62
营业税金及附加	八、25	31,667,263.48	24,511,965.52	12,066,639.54	12,396,020.93
销售费用		23,596,291.43	17,970,892.38	12,377,464.20	11,720,471.17
管理费用		39,353,389.74	49,501,814.73	24,095,336.11	32,053,529.31
财务费用	八、26	-897,078.53	3,465,513.49	6,744,373.16	7,064,436.65
资产减值损失	八、27	20,184,563.88	3,252,941.23	17,711,013.69	3,135,166.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00	0.00	0.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00	76,000,000.00	16,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,772,827.81	62,845,102.52	59,678,163.54	17,226,224.11
加：营业外收入	八、28	6,551,175.83	3,516,563.55	3,035,175.83	1,787,259.55
减：营业外支出	八、29	1,344,085.29	7,800.86	1,018,787.57	7,213.71
其中：非流动资产处置损失		1,336,342.68	2,163.35	1,017,677.57	2,163.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,979,918.35	66,353,865.21	61,694,551.80	19,006,269.95
减：所得税费用	八、30	17,853,520.64	14,487,002.71	2,531,875.89	4,718,967.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,126,397.71	51,866,862.50	59,162,675.91	14,287,301.99
归属于母公司所有者的净利润		53,473,263.50	45,111,978.98		
少数股东损益		9,653,134.21	6,754,883.52		
六、每股收益					
（一）基本每股收益		0.226	0.191		
（二）稀释每股收益		0.226	0.191		

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴峥

## 现金流量表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并数		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,705,569.98	640,247,294.75	584,301,625.73	367,116,202.04
收到的税费返还		0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	八、31	18,796,039.79	28,733,509.13	6,285,028.54	64,823,607.91
<b>现金流入小计</b>		<b>1,091,501,609.77</b>	<b>668,980,803.88</b>	<b>590,586,654.27</b>	<b>431,939,809.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		541,431,011.79	284,219,704.25	410,260,921.33	260,041,073.78
支付给职工以及为职工支付的现金		60,788,535.92	49,024,391.59	39,369,799.53	33,920,681.46
支付的各项税费		49,593,140.14	35,634,301.94	19,321,812.14	13,963,571.87
支付其他与经营活动有关的现金	八、31	29,511,827.74	37,390,869.05	23,085,502.69	22,411,668.11
<b>现金流出小计</b>		<b>681,324,515.59</b>	<b>406,269,266.83</b>	<b>492,038,035.69</b>	<b>330,336,995.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>410,177,094.18</b>	<b>262,711,537.05</b>	<b>98,548,618.58</b>	<b>101,602,814.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00	76,000,000.00	16,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,450.00	113,668.00	219,450.00	113,668.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>现金流入小计</b>		<b>219,450.00</b>	<b>113,668.00</b>	<b>76,219,450.00</b>	<b>16,113,668.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,872,046.99	58,973,433.32	18,402,216.66	49,065,267.64
投资支付的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>现金流出小计</b>		<b>22,872,046.99</b>	<b>58,973,433.32</b>	<b>18,402,216.66</b>	<b>49,065,267.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,652,596.99</b>	<b>-58,859,765.32</b>	<b>57,817,233.34</b>	<b>-32,951,599.64</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金		140,000,000.00	170,000,000.00	140,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>现金流入小计</b>		<b>140,000,000.00</b>	<b>170,000,000.00</b>	<b>140,000,000.00</b>	<b>170,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	190,000,000.00	240,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,524,432.50	26,755,269.66	27,818,332.50	24,755,269.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,706,100.00	2,000,000.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	623,270.96	0.00	623,270.96
<b>现金流出小计</b>		<b>279,524,432.50</b>	<b>217,378,540.62</b>	<b>267,818,332.50</b>	<b>215,378,540.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-139,524,432.50</b>	<b>-47,378,540.62</b>	<b>-127,818,332.50</b>	<b>-45,378,540.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>248,000,064.69</b>	<b>156,473,231.11</b>	<b>28,547,519.42</b>	<b>23,272,674.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		309,682,180.37	153,208,949.26	70,255,614.31	46,982,939.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、31	<b>557,682,245.06</b>	<b>309,682,180.37</b>	<b>98,803,133.73</b>	<b>70,255,614.31</b>

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴峥

## 现金流量表补充资料

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并数		母公司	
		2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	八、31				
净利润		63,126,397.71	51,866,862.50	59,162,675.91	14,287,301.99
加：资产减值准备		20,184,563.88	3,252,941.23	17,711,013.69	3,135,166.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		36,988,905.05	59,556,203.60	29,726,210.35	52,606,032.51
无形资产摊销		0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用摊销		566,992.91	1,789,720.94	566,992.91	1,789,720.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		32,870.63	-79,686.25	25,717.19	-79,686.25
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		1,303,457.98	1,486.05	991,946.31	1,486.05
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		0.00	0.00	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）		4,145,332.50	5,816,870.00	4,145,332.50	5,816,870.00
投资损失（收益以“-”填列）		0.00	0.00	-76,000,000.00	-16,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		-2,611,535.34	2,375,856.00	-2,967,623.17	2,391,216.28
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		0.00	0.00	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）		-18,469,456.12	-33,219,823.20	-18,109,201.68	-35,936,257.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）		-1,565,819.37	-22,260,205.05	-3,765,093.24	-19,806,585.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）		307,120,619.07	193,894,186.52	87,752,024.20	93,451,071.77
其他		-645,234.72	-282,875.29	-691,376.39	-53,521.90
经营活动产生的现金流量净额		<b>410,177,094.18</b>	<b>262,711,537.05</b>	<b>98,548,618.58</b>	<b>101,602,814.73</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>					
债务转为资本		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>					
现金的期末余额		557,682,245.06	309,682,180.37	98,803,133.73	70,255,614.31
减：现金的期初余额		309,682,180.37	153,208,949.26	70,255,614.31	46,982,939.84
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		<b>248,000,064.69</b>	<b>156,473,231.11</b>	<b>28,547,519.42</b>	<b>23,272,674.47</b>

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴峥

## 2007年度合并股东权益变动表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,730,000.00	415,341,189.94		72,281,860.79		53,204,051.88		24,742,995.25	802,300,097.86
加：会计政策变更		-714,297.60		-13,605,586.54		20,577,684.06		76,212.20	6,334,012.12
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	58,676,274.25	0.00	73,781,735.94	0.00	24,819,207.45	808,634,109.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	8,874,401.39	0.00	20,925,862.11	0.00	-2,052,965.79	27,747,297.71
（一）净利润						53,473,263.50		9,653,134.21	63,126,397.71
（二）直接计入股东权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									0.00
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,473,263.50	0.00	9,653,134.21	63,126,397.71
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本									0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	8,874,401.39	0.00	-32,547,401.39	0.00	-11,706,100.00	-35,379,100.00
1. 提取盈余公积				8,874,401.39		-8,874,401.39			0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对股东的分配						-23,673,000.00		-11,706,100.00	-35,379,100.00
4. 其他									0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本									0.00
2. 盈余公积转增股本									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	67,550,675.64	0.00	94,707,598.05	0.00	22,766,241.66	836,381,407.69

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴铮

## 2006年度合并股东权益变动表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,730,000.00	415,964,460.90		65,157,433.22		31,770,695.36		19,991,192.50	769,613,781.98
加：会计政策变更		-714,297.60		-8,624,254.27		17,980,556.56		73,131.43	8,715,136.12
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	236,730,000.00	415,250,163.30	0.00	56,533,178.95	0.00	49,751,251.92	0.00	20,064,323.93	778,328,918.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-623,270.96	0.00	2,143,095.30	0.00	24,030,484.02	0.00	4,754,883.52	30,305,191.88
（一）净利润						45,111,978.98		6,754,883.52	51,866,862.50
（二）直接计入股东权益的利得和损失	0.00	-623,270.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-623,270.96
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									0.00
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他		-623,270.96							-623,270.96
上述（一）和（二）小计	0.00	-623,270.96	0.00	0.00	0.00	45,111,978.98	0.00	6,754,883.52	51,243,591.54
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本									0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	2,143,095.30	0.00	-21,081,494.96	0.00	-2,000,000.00	-20,938,399.66
1. 提取盈余公积				2,143,095.30		-2,143,095.30			0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对股东的分配						-18,938,399.66		-2,000,000.00	-20,938,399.66
4. 其他									0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本									0.00
2. 盈余公积转增股本									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	58,676,274.25	0.00	73,781,735.94	0.00	24,819,207.45	808,634,109.98

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴静

## 2007年度母公司股东权益变动表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	236,730,000.00	415,341,189.94		72,281,860.79	53,204,051.88	777,557,102.61
加：会计政策变更		-714,297.60		-13,605,586.54	-54,100,312.30	-68,420,196.44
前期差错更正						0.00
二、本年年初余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	58,676,274.25	-896,260.42	709,136,906.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	8,874,401.39	26,615,274.52	35,489,675.91
（一）净利润					59,162,675.91	59,162,675.91
（二）直接计入股东权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						0.00
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响						0.00
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						0.00
4.其他						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	59,162,675.91	59,162,675.91
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入资本						0.00
2.股份支付计入股东权益的金额						0.00
3.其他						0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	8,874,401.39	-32,547,401.39	-23,673,000.00
1.提取盈余公积				8,874,401.39	-8,874,401.39	0.00
2.对股东的分配					-23,673,000.00	-23,673,000.00
3.其他						0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增股本						0.00
2.盈余公积转增股本						0.00
3.盈余公积弥补亏损						0.00
4.其他						0.00
四、本年年末余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	67,550,675.64	25,719,014.10	744,626,582.08

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴铮

## 2006年度母公司股东权益变动表

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	236,730,000.00	415,964,460.90		65,157,433.22	31,770,695.36	749,622,589.48
加：会计政策变更		-714,297.60		-8,624,254.27	-25,872,762.81	-35,211,314.68
前期差错更正						0.00
二、本年年初余额	236,730,000.00	415,250,163.30	0.00	56,533,178.95	5,897,932.55	714,411,274.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-623,270.96	0.00	2,143,095.30	-6,794,192.97	-5,274,368.63
（一）净利润					14,287,301.99	14,287,301.99
（二）直接计入股东权益的利得和损失	0.00	-623,270.96	0.00	0.00	0.00	-623,270.96
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						0.00
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响						0.00
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响						0.00
4. 其他		-623,270.96				-623,270.96
上述（一）和（二）小计	0.00	-623,270.96	0.00	0.00	14,287,301.99	13,664,031.03
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本						0.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						0.00
3. 其他						0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	2,143,095.30	-21,081,494.96	-18,938,399.66
1. 提取盈余公积				2,143,095.30	-2,143,095.30	0.00
2. 对股东的分配					-18,938,399.66	-18,938,399.66
3. 其他						0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本						0.00
2. 盈余公积转增股本						0.00
3. 盈余公积弥补亏损						0.00
4. 其他						0.00
四、本年年末余额	236,730,000.00	414,626,892.34	0.00	58,676,274.25	-896,260.42	709,136,906.17

公司法定代表人：李建

主管会计工作负责人：高小平

会计机构负责人：柴铮