

陕西广电网络传媒股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D41 页)
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
□适用 √不适用
7.4.2 关联债权债务往来
√适用 □不适用

Table with columns: 关联方, 发生额, 余额, 发生额, 余额. Includes data for 广电网络 and 黄河广.

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 346.33 万元, 余额 682.48 万元。
说明:(1)本公司子公司宝鸡广电与广电股份签署《委托协议》,由广电股份代其与第三方(各省市电视台及其他有资质单位)签订有关宝鸡市区的卫星电视节目落地传输协议。本期广电股份应付宝鸡广电落地费收入 346.33 万元。(2)本公司广电网络尚未支付的资产收购款。
7.4.3 2007 年资金被占用情况及整改情况

7.5 委托理财情况
□适用 √不适用
截止 2007 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案
□适用 √不适用
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 公司是否遵守《上市公司监管指引第 1 号——上市公司募集资金管理细则》中关于募集资金使用的相关规定
√适用 □不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用
7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□适用 √不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□适用 √不适用
7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□适用 √不适用

8 监事会报告
8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见
报告期内,监事会按照有关法律、法规和《公司章程》的规定,对公司股东大会、董事会的召集、召开程序、决策程序、董事会执行股东大会决议、管理层的执行董事会决议等事项进行了监督,认为:公司董事会决策程序符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的规定,严格执行股东大会的各项决议,决策程序科学合规,内部控制制度与法人治理结构完善。公司董事、高级管理人员勤勉尽责,没有发现董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反有关法律、法规和《公司章程》的规定或损害公司、股东利益的行为。

8.2 监事会对公司财务状况的独立意见
报告期内,监事会按照有关法律、法规和《公司章程》的规定,对公司财务状况进行了认真、细致的检查,认为:公司严格执行了财务会计核算制度,财务运作正常,财务管理规范。同时,监事会对提交 2007 年度股东大会的审计报告进行了审阅,认为:公司财务报告的编制符合《企业会计准则》的有关规定,客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。西安希格玛有限责任会计师事务所出具的审计报告出具标准无保留的审计报告符合客观公正、实事求是的原则,能够客观、公正的反映公司的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
监事会对公司 2006 年底非公开发行股票募集资金实际投入情况进行了检查,认为:公司募集资金使用与管理符合有关法律、法规和《募集资金管理办法》的规定,募集资金投入项目与承诺项目一致,没有发生变更,资金使用规范。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见
报告期内公司完成了对全省有线电视网络资产收购,监事会通过对公司资产收购项目的认真核查,认为:公司收购资产的决策程序符合法律法规和《公司章程》的规定,经过了经理层、董事会和股东大会的充分论证和审议批准,收购价格确定中中介机构评估、审计和鉴证,符合公平、公开和公正的原则,交易价格客观、公允、合理,没有发现内幕交易,也没有发现损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见
报告期内,关联交易和关联交易回避表决,表决程序合法,交易程序合规,相关信息披露及时、充分,独立董事对关联交易作出了客观、独立的判断意见,未发现有关上市公司及中小股东利益的情况。关联交易的实施符合公司正常和长远利益,符合公司发展战略,有利于增强公司的竞争力,有利于提升公司的行业地位,有利于公司可持续发展。

8.6 监事会对公司利润分配与留存存在较大差异的独立意见
公司董事会在《2006 年年度报告》之“董事会报告”部分披露 2006 年度实现净利润 8,540 万元,2006 年 1 月 28 日,董事会发布《2007 年业绩预报告》,预计公司 2007 年全年净利润与去年同期(按会计准则调整后净利润)相比增长 50%以上。公司 2007 年实际实现净利润 4,203.03 万元,同比增长 102.36%,与 06 年年报的预测数存在较大差异。对此,监事会认为,公司利润分配与留存存在较大差异,是因为资产收购进度延迟,导致相关资产收益自 2007 年 7 月 31 日后才归本公司,未能达到预期。

9 财务报告
9.1 审计意见
财务报告 □未经审计 √审计
审计意见 √标准无保留意见 □非标准意见

陕西广电网络传媒股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的陕西广电网络传媒股份有限公司(以下简称“广电网络”)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2007 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广电网络管理层的责任。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。

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。

我们认为,广电网络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广电网络 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。
注册会计师:高靖杰 曹晋民
中国 西安 中恒注册会计师:曹晋民
二〇〇八年四月二十一日

9.2 财务报表
合并资产负债表
单位:人民币元

合并资产负债表表,包含资产、负债和所有者权益的详细信息,如货币资金、应收账款、长期股权投资等。

资产负债表表,包含资产、负债和所有者权益的详细信息,如流动资产、非流动资产、流动负债、非流动负债等。

会合 01 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 01 表,包含资产、负债和所有者权益的详细信息,如流动资产、非流动资产、流动负债、非流动负债等。

会合 01 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 01 表,包含资产、负债和所有者权益的详细信息,如流动资产、非流动资产、流动负债、非流动负债等。

附表:合并股东权益变动表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

附表:合并股东权益变动表,包含股本、资本公积、盈余公积、未分配利润等项目的变动情况。

母公司股东权益变动表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

母公司股东权益变动表,包含股本、资本公积、盈余公积、未分配利润等项目的变动情况。

会合 02 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 02 表,包含营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失、公允价值变动收益、投资收益、营业外收入、营业外支出、所得税费用、净利润等项目的变动情况。

2007 年 12 月 会合 02 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

2007 年 12 月 会合 02 表,包含营业收入、营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失、公允价值变动收益、投资收益、营业外收入、营业外支出、所得税费用、净利润等项目的变动情况。

会合 03 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 03 表,包含经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量、汇率变动对现金的影响、现金及现金等价物净增加额等项目的变动情况。

会合 03 表,包含经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量、汇率变动对现金的影响、现金及现金等价物净增加额等项目的变动情况。

会合 03 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 03 表,包含经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量、汇率变动对现金的影响、现金及现金等价物净增加额等项目的变动情况。

会合 03 表
编制单位:陕西广电网络传媒股份有限公司
单位:人民币元

会合 03 表,包含经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量、汇率变动对现金的影响、现金及现金等价物净增加额等项目的变动情况。

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明
本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其相关准则,根据中国注册会计师协会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(证监会计字[2007]第 10 号),本报告所披露的每股收益数据按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(证监会计字[2007]第 10 号)的要求进行计算,并以此为基础,根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》,按照更正调整的原则,编制可比资产负债表和可比利润表。

9.4 会计差错更正
单位:人民币元

会计差错更正内容:
差错更正金额:
会计差错更正的影响:

宝凤广电 2006 年度企业所得税清算,调减应纳税所得额 1,503,440.33 元,盈余公积调增 126,289.95 元,未分配利润调增 1,376,660.38 元,少数股东权益调增 240,560.45 元,合并利润表中前期盈余公积调增 1,503,440.33 元,合并所有者权益变动表年初余额盈余公积调增 126,289.95 元,未分配利润调增 1,376,660.38 元,少数股东权益调增 240,560.45 元。

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明
北京泽方注册资本变更后,本公司对北京泽方控股由 95%变更为 45.54%,该公司法人代表及经理均由控股股东北京融合广告有限公司派任,因此,本公司不再具有控制权,该公司自 2007 年 7 月 1 日起不再纳入合并报表范围。

陕西广电网络传媒股份有限公司
董事长:吕晓明
2008 年 4 月 21 日