

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

SHAANXI BROADCAST&TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.



## 2006 年年度报告

二零零七年三月

## 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、主要财务数据和指标.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	30
十一、财务会计报告.....	34
十二、备查文件目录.....	34

## 释 义

本公司：陕西广电网络传媒股份有限公司；

黄河机电：黄河机电股份有限公司，本公司的前身；

陕广电：陕西省广播电视信息网络有限责任公司，本公司第一大股东；

黄河厂：国营黄河机器制造厂；

广电股份：陕西省广播电视信息网络股份有限公司，本公司的关联公司；

黄河科技：陕西黄河科技有限责任公司，本公司的关联公司；

宝鸡广电：宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司的控股子公司；

西安广才：西安广才科技有限责任公司，本公司的控股子公司；

北京泽万达：北京泽万达影像技术有限公司，本公司的控股子公司。

## 一、重要提示

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

公司第五届董事会第三十次会议审议通过了本年度报告。董事韩本毅先生、李琦先生、燕林豹先生、独立董事马治国先生、马陆霞女士因公出差未能亲自出席本次董事会，分别授权委托董事谢林平先生、谢林平先生、张迎建先生、独立董事殷仲民先生、李玉萍女士对本报告代行同意的表决权。

西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长韩本毅先生、总经理谢林平先生、副总会计师兼财务部部长李新娟女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

公司法定中文名称缩写：广电网络

公司英文名称：SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY CO., LTD.

公司英文名称缩写：SXBN

(二) 公司法定代表人：韩本毅

(三) 公司董事会秘书：李道光

公司证券事务代表：范勇建

电话：(029) 87991255

传真：(029) 87991266

E-mail: 600831@china.com

联系地址：西安市高新区高新一路 15 号

(四) 公司注册地址：西安市高新区高新一路 15 号

公司办公地址：西安市高新区高新一路 15 号

邮政编码：710075

公司国际互联网网址：<http://www.600831.com>

公司电子信箱：[600831@china.com](mailto:600831@china.com)

(五) 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

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：公司证券部

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：广电网络

公司 A 股代码：600831

(七) 其他有关资料

公司变更注册登记日期：2006 年 6 月 21 日

公司法人营业执照注册号：6101001401283

公司税务登记号码：610102220601086

公司聘请的境内会计师事务所名称：西安希格玛有限责任公司会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦

### 三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	23,952,573.67
净利润	18,242,250.38
扣除非经常性损益后的净利润	18,452,725.98
主营业务利润	59,279,467.31
其他业务利润	-592,760.73
营业利润	24,191,760.40
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-239,186.73
经营活动产生的现金流量净额	74,594,349.48
现金及现金等价物净增加额	822,293,066.55

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	33,811.40
营业外支出	272,998.13
所得税影响额	28,711.13
合计	-210,475.60

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	301,359,868.38	276,051,813.19	9.17	219,825,980.07
利润总额	23,952,573.67	22,094,404.47	8.41	19,400,993.70
净利润	18,242,250.38	17,749,090.44	2.78	17,793,440.14
扣除非经常性损益的净利润	18,452,725.98	18,038,018.23	2.30	17,975,602.50
每股收益（全面摊薄）	0.09	0.13	-30.77	0.13
每股收益（加权平均）	0.13	0.13	0	
净资产收益率（%）（全面摊薄）	1.69	9.09	减少 7.4 个百分点	10.07
净资产收益率（%）（加权平均）	8.95	9.57	减少 0.62 个百分点	
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率（%） （全面摊薄）	1.72	9.24	减少 7.52 个百分点	10.18
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率（%）	9.05	9.27	减少 0.22 个百分点	10.53
经营活动产生的现金流量净额	74,594,349.48	56,055,885.10	33.07	32,491,675.24
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.36	0.42	-14.29	0.24
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,238,609,241.04	314,326,317.96	294.05	280,138,582.48
股东权益(不含少数股东权益)	1,076,805,812.26	195,316,697.61	451.31	176,639,882.17
每股净资产	5.17	1.45	256.55	1.31
调整后的每股净资产	5.16	1.45	255.86	1.31

说明：经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司于2006年12月27日向特定对象非公开发行股票6780万股，募集资金净额863,904,000.00元，股本变动已经西安希格玛有限责任公司会计师事务所审验并出具希会验字（2006）186号验资报告。由于非公开发行新股临近年末实施，造成部分会计数据和财务指标与上年同期相比差异较大，尤其是全面摊薄的每股收益及净资产收益率，但加权平均数与上年基本持平。

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.51	29.08	0.28	0.42
营业利润	2.25	11.87	0.12	0.17
净利润	1.69	8.95	0.09	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	1.72	9.05	0.09	0.13

## (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中： 法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	134,658,961.00	5,425,769.53	9,342,194.04	6,447,333.30	39,442,439.74	195,316,697.61
本期增加	73,713,279.00	796,104,000.00	9,360,307.70		18,242,250.38	881,489,114.65
本期减少				6,447,333.30	9,483,389.13	
期末数	208,372,240.00	801,529,769.53	18,702,501.74	0	48,201,300.99	1,076,805,812.26

变化原因：

1、股本增加是由于报告期内公司实施利润分配方案暨股权分置改革方案股本增加 5,913,279 股及公司 2006 年度非公开发行股票 67,800,000 股。

2、资本公积增加是因本公司非公开发行股票 6780 万股，募集资金净额 863,904,000.00 元，其中股本 67,800,000.00 元，资本公积——股本溢价 796,104,000.00 元。

3、盈余公积金增加是由于本年度盈利按利润分配政策提取 2,912,974.40 元，以及法定公益金转入 6,447,333.30 元所致。

4、法定公益金减少是因公司根据新《公司法》及财政部财企[2006]67 号文件规定，将截至 2005 年末的法定公益金余额 6,447,333.30 元全部转入法定盈余公积金。该事项已经公司第五届董事会第十八次会议审议通过。

5、未分配利润增加由于公司本年度盈利。

6、股东权益增加主要是因公司非公开发行股票募集资金及公司本年度盈利。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股, %

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	71,628,370	53.19	16,600,000	-8,972,740			7,627,260	79,255,630	38.04
3、其他内资持股	6,950,603	5.16	51,200,000	305,222			51,505,222	58,455,825	28.05
其中: 境内法人持股	6,950,603	5.16	51,200,000	305,222			51,505,222	58,455,825	28.05
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	78,578,973	58.35	67,800,000	-8,667,518			59,132,482	137,711,455	66.09
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	56,079,988	41.65		14,580,797			14,580,797	70,660,785	33.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	56,079,988	41.65		14,580,797			14,580,797	70,660,785	
三、股份总数	134,658,961	100	67,800,000	5,913,279			73,713,279	208,372,240	100

股份变动的批准情况:

1、2005年12月30日公司召开2005年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议,审议通过了公司股权分置改革方案和利润分配方案。上表中的送股指股改中国有法人股东向流通股东送股。

2、2006年12月14日,中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准本公司非公开发行股票6780万股。

## 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 1 月 17 日	7,255,825	62,655,630	77,916,610	
2008 年 1 月 17 日	16,640,609	46,015,021	94,557,219	
2009 年 1 月 17 日	46,015,021	0	140,572,240	

注：上表中数据仅为本公司实施股权分置改革前后有限售条件股份数量、无限售条件股份数量的变动情况，不包含本次非公开定向发行新股的有限售条件股份数量。

## 2、股票发行与上市情况

## (1) 前三年历次股票发行情况

2006 年 12 月 14 日，中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154 号文核准本公司非公开发行股票。12 月 27 日，本公司以 12.98 元/股的价格向十名特定对象非公开发行 6,780 万股人民币普通股（A 股），募集资金 88,004.40 万元，扣除发行费用后募集资金净额 8,6390.4 万元。西安希格玛有限责任会计师事务所进行验资，并出具了希会验字（2006）186 号《验资报告》。

2007 年 1 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行业股票的股份登记手续。本次非公开发行公司第一大股东陕广电参与认购 1660 万股，该部分股份限售期为 36 个月（即 2007 年 1 月 18 日至 2010 年 1 月 17 日）；其它九名对象参与认购其余的 5120 万股，该部分股份限售期为 12 个月（即 2007 年 1 月 18 日至 2008 年 1 月 17 日）。

## (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，本公司股份总数及股本结构共发生了两次变动。

2006 年 1 月 17 日，公司实施利润分配方案暨股权分置改革方案。本公司非流通国有法人股股东陕广电、黄河厂按照每 10 股流通股送 1.6 股的比例向股权分置方案实施前全体流通股股东送股，共送出 8,972,740 股；同时，公司以 2004 年末未分配利润为基数进行利润分配，向股权分置方案实施前全体股东每 10 股送红股 0.43913 股并派现金 0.0488 元（含税），共送红股 5,913,279 股、派现金 657,135.73 元，其中非流通国有法人股股东陕广电、黄河厂将所得红股分别转送流通股股东，合计转送 3,145,417 股。方案实施后，股权登记日登记在册的广电网络全体流通股股东每 10 股共实得 2.6 股。相关公告刊

登在 2006 年 1 月 4 日《上海证券报》上。公司股份总数增加至 140,572,240 股，股本结构变动见下表：

股份类别		变动前(股)	变动数(股)	变动后(股)
非流通股	1、国有法人持有股份	71,628,370	-71,628,370	0
	2、境内法人持有股份	6,950,603	-6,950,603	0
	非流通股合计	78,578,973	-78,578,973	0
有限售条件的 流通股份	1、国有法人持有股份	0	62,655,630	62,655,630
	2、其他境内法人持有股份	0	7,255,825	7,255,825
	有限售条件的流通股份合计	0	69,911,455	69,911,455
无限售条件的 流通股份	A 股	56,079,988	14,580,797	70,660,785
	无限售条件的流通股份合计	56,079,988	14,580,797	70,660,785
股份总额		134,658,961	5,913,279	140,572,240

2006 年 12 月 14 日，中国证监会核准本公司非公开发行股票。12 月 27 日，本公司以 12.98 元/股的价格向十名特定对象非公开发行 6,780 万股人民币普通股（A 股），其中公司第一大股东陕广电参与认购 1,660 万股、其他九名特定对象认购 5,120 万股。西安希格玛有限责任会计师事务所进行验资，并出具了希会验字（2006）186 号《验资报告》。2007 年 1 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行股票的股份登记手续。公司股份总数增加至 208,372,240 股，股本结构变动见下表：

股份类别		变动前(股)	变动数(股)	变动后(股)
有限售条件的 流通股份	1、国有法人持有股份	62,655,630	16,600,000	79,255,630
	2、其他境内法人持有股份	7,255,825	51,200,000	58,455,825
	有限售条件的流通股份合计	69,911,455	67,800,000	137,711,455
无限售条件的 流通股份	A 股	70,660,785	0	0
	无限售条件的流通股份合计	70,660,785	0	70,660,785
股份总额		140,572,240	67,800,000	208,372,240

### （3）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## （二）股东情况

## 1、股东数量和持股情况

## (1)截止 2006 年 12 月 31 日股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							6,745
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	年末持股总数	持股比例 (%)	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	
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	国有股东	60,072,245	42.73	-8,602,778	60,072,245	0	
金鑫证券投资基金	其他	6,150,615	4.38	+4,387,982	0	0	
全国社保基金一零四组合	其他	5,582,656	3.97	不详	0	0	
全国社保基金一一零组合	其他	3,702,944	2.63	不详	0	0	
广发策略优选混合型证券投资基金	其他	3,179,730	2.26	不详	0	0	
全国社保基金一零七组合	其他	2,666,000	1.90	不详	0	0	
国营黄河机器制造厂	国有股东	2,583,385	1.84	-369,962	2,583,385	0	
普润证券投资基金	其他	2,510,000	1.79	不详	0	0	
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	其他	2,407,887	1.71	不详	0	0	
长信增利动态策略股票型证券投资基金	其他	2,156,890	1.53	不详	0	0	
注：第一、七名股东持股数量减少系报告期内本公司实施股权分置改革方案国有股东向流通股股东送股所致；第二名股东持股数量增加系从二级市场增持；其他前十名股东报告期内持股数量均增加，但增持数量不详。							
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				
金鑫证券投资基金	6,150,615		人民币普通股				
全国社保基金一零四组合	5,582,656		人民币普通股				
全国社保基金一一零组合	3,702,944		人民币普通股				
广发策略优选混合型证券投资基金	3,179,730		人民币普通股				
全国社保基金一零七组合	2,666,000		人民币普通股				
普润证券投资基金	2,510,000		人民币普通股				
富国天合稳健优选股票型证券投资基金	2,407,887		人民币普通股				
长信增利动态策略股票型证券投资基金	2,156,890		人民币普通股				
汉兴证券投资基金	2,000,000		人民币普通股				
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	1,853,585		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>1、代表国家持有股份的股东是第一名陕广电和第七名黄河厂；</p> <p>2、第一名股东与其它前十名股东之间不存在关联关系、也不是一致行动人；</p> <p>3、第二、六名无限售条件股东均为鹏华基金管理有限公司旗下基金；第七、九名无限售条件股东均为富国基金管理有限公司旗下基金；未知其它前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>						

## 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	陕西省广播电视信息网络有限责任公司	60,072,245	2008年1月17日	14,057,224	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股二十四个月内不上市交易或转让;二十四个月至三十六个月,可上市交易或转让的股份总数的比例不超过公司股份总数的百分之十。
			2009年1月17日	46,015,021	
2	国营黄河机器制造厂	2,583,385	2008年1月17日	2,583,385	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股二十四个月内不上市交易或转让
3	西安无线电二厂	358,099	2007年1月17日	358,099	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
4	上海肇达投资咨询有限公司	315,784	2007年1月17日	315,784	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
5	陕西电视台广告经理部	282,942	2007年1月17日	282,942	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
6	陕西银孚投资策划有限公司	256,416	2007年1月17日	256,416	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
7	西安交通大学产业集团总公司	132,629	2007年1月17日	132,629	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
8	上海致真投资咨询有限公司	126,313	2007年1月17日	126,313	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
9	中国银行西安市分行职工技协服务部	123,787	2007年1月17日	123,787	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让
10	西安工业经济贸易发展公司	110,524	2007年1月17日	110,524	自2006年1月17日起,所持有的原非流通股十二个月内不上市交易或转让

## (2) 非公开发行后的前十大股东情况

截止2006年12月31日,本公司已非公开发行6780万股,该部分股份于2007年1月17日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记手续,本次非公开发行后的前十大股东情况如下:

单位：股

	股东名称	股份性质	股份数量	持股比例	持有有限售条件股份数量	股份限售情况
1	陕西省广播电视信息网络有限责任公司	国有股	76,672,245	36.80	76,672,245	其中1660万股自2007年1月18日起36个月内不上市交易或转让
2	上海东方明珠(集团)股份有限公司	流通股	9,600,000	4.61	9,600,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让
3	义格投资有限公司	流通股	9,600,000	4.61	9,600,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让
4	金鑫证券投资基金	流通股	6,150,615	2.95	0	无

5	全国社保基金一零四组合	流通股	5,582,656	2.68	0	无
6	深圳市晓杨科技投资有限公司	流通股	5,500,000	2.64	5,500,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让
7	大成精选增值混合型证券投资基金	流通股	5,494,776	2.64	0	无
8	华泰信用担保有限公司	流通股	5,000,000	2.40	5,000,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让
9	汉兴证券投资基金	流通股	5,000,000	2.40	3,000,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让
10	无锡华光锅炉股份有限公司	流通股	4,500,000	2.16	4,500,000	自2007年1月18日起12个月内不上市交易或转让

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

公司名称：陕西省广播电视信息网络有限责任公司

法人代表：任贤良

注册资本：6.585亿元人民币

成立日期：2000年12月25日

主要经营业务或管理活动：陕西全省广播电视网络的规划、建设、管理和经营；开展广播电视网络基本业务，增值业务；广播电视广告、影视制作、广播电视工程技术服务。

### (2) 实际控制人情况

公司名称：陕西省广播电影电视局

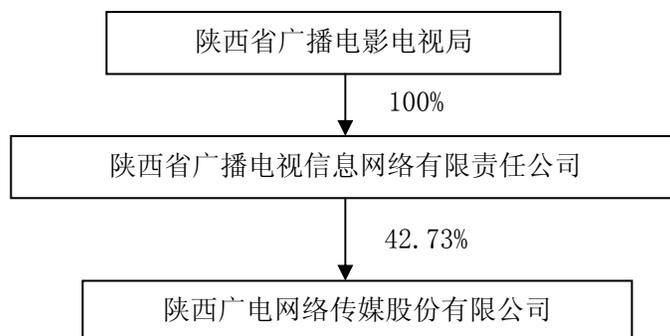
法人代表：政府直属行政机构

成立日期：1958年11月1日

### (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



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

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。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(税前,万元)
韩本毅	董事长	男	41	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
李琦	副董事长	男	50	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
谢林平	董事、总经理	男	43	2005-01-14	2008-01-13	0	0	8.06
王立群	董事	男	62	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
徐建选	董事	男	52	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
李强	董事、副总经理	男	38	2006-03-30	2008-01-13	0	0	2.91
燕林豹	董事	男	41	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
张迎建	董事	男	53	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
马治国	独立董事	男	47	2005-01-14	2008-01-13	0	0	2.1
殷仲民	独立董事	男	51	2005-01-14	2008-01-13	0	0	2.1
李玉萍	独立董事	女	42	2005-01-14	2008-01-13	0	0	2.1
马陆霞	独立董事	女	55	2005-01-14	2008-01-13	0	0	2.1
赵浩义	监事会主席	男	51	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
洪云	监事	女	40	2005-01-14	2008-01-13	0	0	0
冯会明	职工监事	男	40	2005-01-14	2008-01-13	0	0	4.45
李道光	副总经理兼董事会秘书	男	58	2005-01-14	2008-01-13	0	0	4.56
合计	/	/	/	/	/	0	0	28.38

### (二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长韩本毅先生，2001 年 7 月至 2003 年 12 月任陕广电副总经理，2001 年 7 月至 2004 年 2 月任广电股份副总经理，2001 年 9 月至 2003 年 12 月任黄河科技副董事长，2004 年 1 月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司副总经理，2004 年 3 月至今任中技贸易股份有限公司董事长。

副董事长李琦先生，2001 年 7 月至今任陕广电总经理，广电股份总经理、党委书记，2001 年 9 月至今任黄河科技董事长。

董事、总经理谢林平先生，2001 年 10 月至 2004 年 2 月任本公司常务副总经理，2001 年 10 月至 2004 年 8 月兼任本公司总会计师，2004 年 2 月至今任本公司总经理。

董事王立群先生，2001年7月至今任陕广电副总经理、广电股份副总经理。

董事徐建选先生，2001年至今任陕西电视台副台长。

董事、副总经理李强先生，2000年任陕西电视台广告部行政经理，2001年起任陕西电视台广告中心副主任。

董事燕林豹先生，2001年任黄河厂副厂长，2004年2月至今任黄河集团副总经理。

董事张迎建先生，2001年任黄河厂副总经济师，2004年11月至今任黄河集团副总经济师。

独立董事马治国先生，2001年3月至今任西安交通大学法律系主任。

独立董事殷仲民先生，1995年5月至今任西安理工大学金融系主任。

独立董事李玉萍女士，1986年7月至今任西北工业大学管理学院教师。

独立董事马陆霞女士，1999年至今历任陕西省投资集团公司（陕西省电力投资公司）副总经济师，陕西省高新技术产业投资有限公司总经理，陕西省（中欧）中小企业促进发展中心主任。

监事会主席赵浩义先生，2001年至今任陕广电副总经理、广电股份副总经理。

监事洪云女士，2001年至今历任广电股份财务部部长、副总会计师、总会计师。

监事冯会明先生，2001年10月至今任本公司人力资源部部长，2006年6月起任本公司总经理助理。

副总经理、董事会秘书李道光先生，1999年9月至今任本公司董事会秘书，2003年12月任公司副总经理，2004年6月兼任证券部部长。

### （三）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否在股东单位领取报酬津贴
李琦	陕广电	总经理	2001-07-01		否
王立群	陕广电	副总经理	2001-07-01		否
赵浩义	陕广电	副总经理	2001-07-01		否
燕林豹	黄河厂	副总经理	2004-02-01		是
张迎建	黄河厂	副总经济师	2004-11-01		是

注：未知上述董事在股东单位的任期终止日期。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否该单位领取报酬津贴
韩本毅	中国通用技术（集团） 控股有限责任公司	副总经理	2004-01-01		是
	中技贸易股份有限公司	董事长	2006-08-31	2009-08-30	否
李琦	广电股份	总经理	2001-07-01		是
王立群	广电股份	副总经理	2001-07-01		是
赵浩义	广电股份	副总经理	2001-07-01		是
徐建选	陕西电视台	副台长	2001-01-01		是
洪云	广电股份	副总会计师	2004-01-01		是

注：未知上述董事在其他单位的任期终止日期。

## (四) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

## 1、报酬的决策程序及确定依据

公司董事（除执行董事、独立董事）、监事（除职工监事）均未在本公司领取报酬。独立董事的津贴经公司 2002 年度股东大会审议通过，标准为每人每月 1750 元（含税），按月发放，不享受其他待遇。公司高级管理人员工资按公司《工资级别标准》确定，实行“工资（基本工资+岗位工资+其它补贴）+资金”的薪酬方式，奖励按《员工激励办法》执行。

## 2、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
韩本毅	否
李琦	是
王立群	是
徐建选	否
燕林豹	是
张迎建	是
赵浩义	是
洪云	是

## (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

## 1、董事离任、聘任情况

2006 年 3 月 30 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了张晓先生因工作原因申请辞去公司董事职务的议案、增选李强先生为公司董事的议案。此事项已经 2006 年 4 月 21 日召开的公司 2005 年年度股东大会审议通过。

## 2、高级管理人员离任、聘任情况

2006 年 3 月 30 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了张晓先生因工作原因申请辞去副总经理职务的议案、聘任李强先生为公司副总经理的议案。

#### （六）公司员工情况

教育程度	博士	研究生	大学	大专	中专	高中	合计
专业构成							
销售人员			12	21	10	5	48
技术人员			34	79	38	33	184
财务人员			9	9		1	19
行政人员	1	5	22	15	6	1	50
其它人员					2	10	12
合计	1	5	77	124	56	50	313
说明：公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。							

## 六、公司治理结构

良好的公司治理是企业健康发展的前提，是企业成功的基石，也是利益相关者主张权益的路径。报告期内，本公司严格按照中国证监会的要求，始终致力于完善公司治理结构，提高公司治理水平。在制度建设与落实方面，本公司对有关公司治理文件进行了及时修订，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《募集资金管理办法》等。这些制度作为行动的指南，为进一步规范公司的法人治理提供了基础，并在日常工作中得到了较好的贯彻落实，比如，在 2006 年第一次临时股东大会审议增发新股等重大事项时，本公司就充分利用网络投票平台，拓宽了社会公众股股东的表决途径。在规范运作方面，股东大会、董事会及其四个专门委员会、监事会和经营管理层各负其责、各司其职、相互制衡、协调有序地推进公司的各项工作，使不同组织对公司的规范与发展形成“合力”。

#### （二）独立董事履行职责情况

##### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
马治国	16	11	5	0	
殷仲民	16	16	0	0	
李玉萍	16	16	0	0	
马陆霞	16	14	2	0	

## 2、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事能够按照中国证监会的要求，遵守《公司章程》及《独立董事工作细则》的规定，勤勉尽责，认真工作，积极出席董事会议、列席股东大会，对公司发生的重要事项公正、客观地发表独立意见，保障了董事会决策的科学性，维护了公司的整体利益，也维护了投资者、尤其是中小股东的合法权益。独立董事积极主动地了解公司各方面的运作情况，充分发挥在财务会计、法律、投资、管理方面的丰富经验，对公司的长远发展和规范运作发表专业的意见和建议。在董事会专门委员会的建设和工作中，独立董事也发挥了重要作用。

报告期内，独立董事发表独立意见的情况如下：

2006年3月30日，公司独立董事就公司对外担保情况做出专项说明，并发表独立意见。

2006年5月16日，公司独立董事就公司向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易、以所有之渭南体育馆经评估的资产作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易进行事前确认。

2006年5月17日，公司独立董事就公司向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易、公司以渭南体育馆作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易分别发表独立意见。

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

### （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

业务方面：本公司以有线电视网络运营、电视广告代理为主营业务，拥有独立的有线电视网络资产及其配套设施、相关业务的资质，具有自主经营能力，完全独立于控股股东陕广电，业务结构完整。

人员方面：本公司有独立的劳动、人事及工资管理制度，在管理制度、劳动合同和管理部门三方面与控股股东完全分开。总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作，未在控股股东单位兼任职务和领取报酬。控股股东陕广电向本公司推荐董事人选时，均按照《公司章程》及《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》的规定，通过合法程序进行，不存在干预本公司董事会和股东大会人事任免的情况。

资产方面：本公司拥有独立的有线电视网络运营设备、广告代理权，也拥有独立的有线电视网络运营、广告代理等经营系统，本公司与股东的关联交易以审计值或评估值为基础进行交易，并以合同形式确定双方的权利义务关系，不存在股东通过有偿或无偿方式违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

机构方面：本公司设立了相关的管理和业务经营部门，董事会、监事会和内部机构独立运作，拥有完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，不存在混合经营、合署办公情况。

财务方面：本公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐号，不存在与股东共用银行帐户的情况，亦不存在将资金存入股东的财务公司或结算中心帐户的情况。本公司的财务决策依据相关财务制度以及《公司章程》等规定的程序独立进行，不存在股东干预公司资金使用的情况。

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《工资级别标准》、《员工激励办法》的规定，对公司高级管理人员进行业绩考核，发放工资和绩效奖励。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 21 日召开 2005 年年度股东大会，决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日《上海证券报》上。

股东大会审议通过了十四项议案：

1、审议通过了关于申请增发社会公众股（A）股的议案，包括：发行种类、每股面值、发行数量、发行对象、发行方式、定价方式、本次募集资金数额及用途、提请股东大会授权董事会在决议有效期内处理本次增发的具体事宜；

2、审议通过了《2005 年度董事会工作报告》；

3、审议通过了《2005 年度监事会工作报告》；

4、审议通过了《2005 年度财务决算报告暨 2006 年度财务预算报告》及 2005 年度利润分配预案；

5、审议通过了《2005 年年度报告及摘要》；

- 6、审议通过了关于修订《公司章程》的议案；
- 7、审议通过了关于修订《股东大会议事规则》的议案；
- 8、审议通过了关于修订《董事会议事规则》的议案；
- 9、审议通过了关于修订《独立董事工作细则》的议案；
- 10、审议通过了关于修订《监事会议事规则》的议案；
- 11、审议通过了关于购买陕西电视台部分频道广告业务全面独家代理权的议案；
- 12、审议通过了关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司 2005 年年度财务报告审计机构的议案；
- 13、审议通过了关于张晓先生辞去公司董事的议案；
- 14、关于增选李强先生为公司董事的议案。

## （二）临时股东大会情况

### 1、2006 年度第一次临时股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 16 日召开 2006 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2006 年 6 月 17 日《上海证券报》上。

股东大会审议通过了九项议案：

- （1）审议通过了关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案；
- （2）逐项审议通过了关于公司向特定对象非公开发行股票的议案，包括本次非公开发行股票的类型和面值、本次非公开发行 A 股股票的数量、发行方式及对象、向原股东配售安排、发行价格、募集资金数额及用途、提请股东大会授权董事会在决议有效期内处理本次发行的具体事宜、上市地点、决议有效期；
- （3）审议通过了关于本次向特定对象非公开发行股票完成后公司新老股东共享公司滚存利润的议案；
- （4）审议通过了关于本次向特定对象非公开发行股票募集资金运用可行性的议案；
- （5）审议通过了关于本次向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易的议案；
- （6）审议通过了关于公司以所有之渭南体育馆经评估的资产作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易的议案；
- （7）审议通过了关于对《收购“省干网”有线电视资产协议》进行修订的议案；

- (8) 审议通过了关于全面修订公司《董事会议事规则》的议案；  
 (9) 审议通过了关于全面修订公司《监事会议事规则》的议案。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司经营情况的回顾

##### 1) 报告期总体经营情况

2006 年，全国有线电视网络运营公司取得了良好的经营业绩，有线电视数字化的步伐也明显加快，一些新业务也在竞争中快速发展。

2006 年 12 月 14 日，中国证监会核准本公司非公开发行股票。12 月 27 日，本公司发行股票成功。至此，本公司自 2001 年开始的“借壳上市”，历经五年多的艰苦努力，在相继取得资产重组、业务转型、ST 摘帽更名、债务转移、股权分置改革、产业经营、融资增发等一系列重大改革成果后，终于画上了圆满的句号。

与此同时，报告期内，本公司通过稳健经营和集约管理，使各项业务稳中有升，资产结构更加合理，财务状况不断改善，整体上公司保持了良好的发展势头。2006 年，公司实现主营业务收入 30,135.99 万元，同比增长 9.17%；主营业务利润 5927.95 万元，同比增长 13.54%；净利润 1824.23 万元，同比增长 2.78%；经营活动现金流量净额为 7459.43 万元，同比增长 33.07%。报告期收入和利润的增长主要原因是本公司进一步加大了营销力度，不仅稳固和迅速发展了广告客户及有线电视用户，而且积极开展新的增值业务：数字电视业务、宽带业务及数据业务等。

##### 2) 公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
广告代理	263,743,868.37	220,594,604.17	16.36	10.22	10.81	减少 0.45 个百分点
有线电视网络运营	34,971,417.59	15,514,577.76	55.64	8.38	-15.21	增加 12.34 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
西安地区	264,161,626.69	10.09
宝鸡地区	34,971,417.59	8.38
其它地区	2,226,824.10	-14.69

说明：西安地区主要为广告代理和软件开发业务；宝鸡地区为有线电视网络运营业务；其它地区为影视制作业务等。

## (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 (元)	25,950,681.02	占采购总额比重 (%)	72.49
前五名客户销售金额合计 (元)	80,966,663.60	占销售总额比重 (%)	26.87

## 3) 公司财务状况

## (1) 资产负债状况

单位：人民币元

项 目	2006 年	2005 年	增减 (%)
总资产	1,238,609,241.04	314,326,317.96	294.05
流动资产	950,460,359.63	120,326,732.30	689.90
固定资产	191,312,193.20	169,832,131.38	12.65
无形资产	96,836,688.21	24,167,454.28	300.69
负债总额	146,496,371.58	104,888,087.82	39.67
流动负债	146,496,371.58	104,888,087.82	39.67
股东权益合计	1,076,805,812.26	195,316,697.61	451.31
股本	208,372,240.00	134,658,961.00	54.74
资本公积	801,529,769.53	5,425,769.53	14672.65
盈余公积	18,702,501.74	15,789,527.34	18.45
未分配利润	48,201,300.99	39,442,439.74	22.21

报告期末资产总额 123,861 万元,比年初增加 92,428 万元。流动资产为 95,046 万元,占资产总额的 76.74%,主要项目为货币资金和预付帐款。货币资金增加的原因系本公司向特定对象非公开发行股票募集资金净额 86,390 万元。期末预付账款中含预付收购广电股份“省干网”资产预付款 3,330 万元;固定资产为 19,131 万元,占资产总额的 15.45%,增加的主要原因是本年度宝鸡广电新增网络运营资产形成;无形资产及其他资产合计为 9,683 万元,比年初增加 7,267 万元,主要是本公司支付 8,500 万元购买了陕西电视台第 1、2、3、4 等四个频道 5 年期(2007 年—2011 年)的全面独家广告代理权形成。

报告期末负债总额为 14,650 万元，均为流动负债，比年初增加 4,161 万元，资产负债率为 11.83%。其中：短期银行借款期末余额为 8,700 万元，占负债总额的 59.39%，期末比期初增加 1,900 万元；应付账款期末余额为 3,579 万元，占负债总额的 24.44%，主要是购置材料和设备形成；预收账款期末余额为 818 万元，主要是广告代理预收款增加形成。

报告期末所有者权益 107,680 万元，较年初增加 88,149 万元，主要变动情况原因为：本公司非公开发行股票 6,780 万股，募集资金净额 86,390 万元，其中股本 6,780 万元，资本公积——股本溢价 79,610 万元；盈余公积较年初增加 291 万元，系当年盈利计提法定盈余公积金和法定公益金；期末未分配利润 4,820 万元，较年初增加 876 万元，系 2006 年度经营业绩积累增加。

## (2) 费用情况

项 目	2006 年	2005 年	增幅 (%)
营业费用	2,945,244.66	1,366,620.42	115.51
管理费用	27,978,444.05	24,423,618.19	14.55
财务费用	3,571,257.47	3,088,866.55	15.62

管理费用、财务费用的增长主要因为业务量增加，主营业务收入提高，相应地费用上升。营业费用增加主要因为子公司宝鸡广电在建工程转固定资产，引起固定资产折旧增加。

## (3) 现金流量状况

单位：人民币元

项 目	2006 年	2005 年	增幅 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	298,139,565.95	272,602,806.51	9.37
购买商品、接受劳务支付的现金	201,937,921.74	200,120,169.64	0.91
经营活动产生现金流量净额	74,594,349.48	56,055,885.10	33.07
购买固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	138,020,652.75	22,484,822.39	513.84
投资活动产生的现金流量净额	-138,012,972.75	-22,478,482.39	513.98
吸收投资所收到的现金	872,644,000.00	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	885,711,689.82	6,433,312.82	13667.58

公司经营活动现金流量充足，销售商品、提供劳务收到的现金、经营活动产生的现金流量净额均较上年度有所增长，主要是广告代理收入及有线电视业务收入增长所致；投资活动产生的现金流量净额为-13,801 万元，主要是本年度公司支付 8,500 万元购买陕西电

视台四个频道 2007—2011 年广告代理权以及宝鸡子公司新增网络运营资产形成；筹资活动产生现金流量净额为 88,571 万元,系本公司报告期内完成了增发 6,780 万新股所形成。

#### 4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### (1) 宝鸡广电网络传媒有限责任公司

宝鸡广电成立于 2002 年 3 月 11 日,注册资本 6,744.90 万元,经营范围:广播电视网络的设计、建设、改造、运营和管理;开展广播电视网络基础业务、扩展业务;广播电视及信息网络技术开发、咨询;广播电视及信息网络设备的研制、生产、销售;受托管理、经营有线网络;家用电器、电子元器件、仪器仪表、通信设备的制造销售;房地产开发。宝鸡广电是本公司和广电股份合资设立的,本公司目前持有该公司 84%的股权。该公司 2006 年末总资产 12,906.08 万元,净资产 9375.95 万元,主营业务收入 3497.14 万元,净利润 884.70 万元。报告期该公司为本公司贡献的净利润为 743.15 万元,占公司净利润的 40.74%。

##### (2) 西安广才科技有限责任公司

西安广才成立于 2002 年 5 月 17 日,注册资本 400 万元,经营范围:计算机软件开发;计算机网络技术与视频技术、远程教育技术的开发、应用与咨询;电子产品、通讯设备、仪器仪表的开发与销售;多媒体动画设计。本公司目前持有该公司 82.5%的股权。该公司 2006 年末总资产 172.37 万元,净资产 140.89 万元,主营业务收入 4.29 万元,净利润-115.52 万元,主要因为公司与人民教育出版社的合作不太理想,其它业务的拓展也不太顺利。公司今后将在抓抢项目、加大市场营销的力度,实现经营效益的好转。

##### (3) 北京泽万达影像技术有限公司

北京泽万达成立于 2003 年 9 月 3 日,注册资本 300 万元,主要从事全息虚拟影像合成、视频捕捉、三维动画等影像技术的开发与应用等。本公司目前持有该公司 95%的股份。该公司 2006 年末总资产 286.75 万元,净资产 117.96 万元,主营业务收入 222.68 万元,净利润-55.66 万元,系该公司业务收入减少所致。

#### 2、公司经营中的问题与困难以及解决方案

依托“网络+传媒”,本公司在文化与传播行业内已经建立起以广告代理、网络运营为主业的业务发展平台。但是,本公司的网络运营业务仅限于宝鸡市区,存在着资产规模

小、产业化程度低的问题，与此同时，广告代理对本公司的收入和利润有较大贡献。在这种情势下，如何保持公司业绩的持续增长，一直是本公司董事会和经理层思索的战略问题。

为此，本公司制定了资产收购计划，通过向特定对象非公开发行股票，利用募集资金收购陕西省内 11 个市、区的有线电视网络相关资产，实现全省广电网资产的整体上市，成为陕西省内唯一的有线电视网络运营商。收购完成后，公司资产规模显著提高，主营业务结构和盈利结构都将发生重大变化，有线电视网络运营将在公司主营业务结构和盈利结构中占据相当大的比重，这为公司做大做强做优广电产业奠定了物质基础。2007 年初本公司已完成非公开发行股票的全部手续，募集资金已到达本公司募集资金专用帐户。目前，资产收购工作正在积极进行中。

广告代理业务是公司目前主要的收入和利润来源，鉴于本公司与陕西电视台 2001 年末签订的为期五年的部分频道广告代理协议于报告期末到期，为保证该项业务的连续性，公司提前与陕西电视台沟通协商，并于 2006 年 3 月 14 日与陕西电视台续签了广告代理协议，约定本公司购买陕西电视台第 1、2、3、4 等四个频道的 5 年期（2007 年-2011 年）广告业务全面独家代理权，这为本公司广告代理业务的稳步增长奠定了坚实基础。

### 3、对公司未来发展的展望

#### 1) 行业地位

新年度公司将完成对陕西省范围内 11 个市、区有线电视网络资产的收购，从而实现全省有线电视网络资产的整体上市。通过收购陕西省各地市的有线电视网络资产，本公司的经营范围将从局部扩大到了全省，也因之将成为陕西省内唯一的有线电视网络运营商，在全国范围内也成为唯一整合了全省网络的运营商。通过实施有线电视网络数字化来实现国家、陕西省有线电视数字化的战略发展规划，增强公司经营实力、资产规模水平以及盈利能力，从而使本公司树立起行业中的主导地位。

通过实施收购方案，本公司的有线电视运营业务跃上了一个更高更宽广的平台。拥有了基础平台，在下列因素的作用下，本公司的长期稳健发展就是可以预期的：有线电视行业作为一个新兴的朝阳产业，正面临着全球数字电视发展的机遇，这种机遇是本公司可持续发展的强有力的行业保证；大力发展广播电视网络传输事业，使更多用户能及时收看到丰富多彩的电视节目，了解国内外的变化，符合国家政策，符合人民群众日益增长的精神文化需要，这是本公司可持续发展的政策基点；有线电视网络在一个地区内由一家公

司专营，具有自然垄断的市场特点，购买了有线电视网络资产也就相当于买断整个电视传输市场的经营权和收费权，这是本公司可持续发展的市场保证。

## 2) 行业发展趋势及面临的机遇和挑战

有线电视网络的经营受到微波、卫星以及电信行业所属网络的竞争挑战，有线电视网络用户可以通过微波、卫星收看电视节目；随着技术的发展与政府管制的放开，“三网合一”是行业发展中不可阻挡的趋势，而且已明确写进国家“十一五”规划当中，电信行业的网络（包括无线网络）必然会通过某种方式一定规模地进入电视节目的传播领域，从而分流有线电视网络的用户。

面临有线电视数字化转换的机遇以及“三网合一”进程中竞争加剧的挑战，本公司将全力以赴，抓住机遇，迎接挑战，“稳定根据地、扩展新地盘”。在节目传输方面，本公司将牢牢抓住数字化机遇，采取提高网络信息的服务质量、加强节目源的选择、增加传送的频道数量等经营手段，加大市场营销力度，稳定老客户、增加新客户。在新业务拓展方面，本公司将利用现有网络，积极进行互联网视音频服务、宽带业务、数据业务等增值业务的开发，进一步拓宽公司的产品种类和经营领域，向综合运营商的目标迈进。同时，本公司也将积极开展与电信部门的合作，在双方具有重合点的业务上实现双赢的局面。

## 3) 业务发展规划

在有线电视网络运营方面，本公司将在完成收购省内 11 个地市有线电视网络相关资产的基础上，稳定传输业务，提高用户入网率，并按照计划有序推进全省有线电视数字化整体转换工作，努力开展增值业务，在增加收入的同时严格控制经营成本；在广告代理方面，公司充分发挥频道优势，积极开拓市场，增加广告投放，确保广告代理业务稳步增长。

## 4) 执行新企业会计准则对公司的影响

### (1) 关于新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的财会【2006】3 号《关于印发《企业会计准则第 1 号存货》等 38 项具体准则的通知》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则。公司全面修订的《重要会计政策与会计估计》已经 2007 年 2 月 2 日召开的第五届董事会第二十九次会议通过。公司依据财政部新会计准则规定，已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

#### ① 所得税

按照现行会计准则的规定和公司的会计政策,计提了应收帐款坏帐准备等相关减值准备。按照新会计准则的规定,应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,由此增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 184,524.33 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 181,601.54 元,归属于少数股东权益增加 2,922.79 元。

## ②少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并资产负债表中少数股东权益为 15,307,057.20 元,按照新会计准则的规定应当列入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 15,307,057.20 元。此外,由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属少数股东权益 2,922.79 元,新准则下少数股东权益为 15,309,979.99 元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响:

### ①长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,公司将现行会计制度下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,在编制合并报表时按权益法进行调整。此项政策变更将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响,但不影响公司合并会计报表。

### ②所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,现行会计政策下所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法。此项会计政策变更将会影响公司当期的所得税费用,从而影响公司的利润和股东权益。

### ③合并会计报表

根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定,公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示,变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变更将会影响公司的股东权益。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步详解而相应调整。

## 5) 新年度经营计划

新年度,本公司将以收购全省有线电视网络资产为契机,努力提升公司的整体价值和综合实力,实现对经营活动的动态过程管理,在增加收入的同时加强对成本费用的控制,

提高资金使用效率和资产盈利能力，以优良的业绩回报投资者。新年度，公司预计实现主营业务收入 94928 万元，主营业务成本及费用控制在 82355 万元之内，实现净利润 8540 万元，总资产预计达 163800 万元。

#### 6) 资金需求及计划

新年度，公司将用发行股票的募集资金完成对陕西省 11 个地市有线电视网络相关资产的收购。预计收购资产及日常经营所需资金量为 5 亿元左右，资金来源为自有资金和银行贷款。

#### 7) 风险提示

卫星电视、IPTV 等的发展将对传统的有线电视行业形成一定程度的竞争。为此，公司一方面将继续加大用户发展力度，进一步提高全省有线电视入户率；另一方面将以陕西省全面推动有线电视数字化整体转换为契机，加快数字电视整体转换的步伐。同时，公司将在现有数据业务传输平台的基础上，积极发展宽带业务用户、集团专网、互联网专线业务等，通过增值服务增加收入。广告代理业务方面，市场竞争的日趋激烈和投放媒体的日益多元化（如平面媒体、流动媒体等）将带给电视媒体广告发布带来一定程度的竞争压力。为此，公司将充分利用上市公司人才、管理和资本等方面的优势和多年广告代理积累的经验，积极利用作为当地强势主流媒体的优势，努力挖掘市场，拓展客户源，增加广告投放量，确保公司广告代理收入稳定增长。

本公司和拟收购的广电股份 11 个地、市的有线电视网络资产目前均享受税收优惠政策。资产收购完成后，本公司将积极与有关部门沟通，争取继续享受税收优惠政策。

### （二）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、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（三）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，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### （四）董事会日常工作情况

- 1、董事会会议情况及决议内容

1) 第五届董事会第十二次会议于 2006 年 1 月 25 日以通讯表决方式召开, 审议通过了关于在中国光大银行西安南大街支行申请综合授信, 并授权经理层办理具体事宜的议案。

2) 第五届董事会第十三次会议于 2006 年 3 月 14 日以通讯表决方式召开, 审议通过了两项议案: (1) 关于购买陕西电视台部分频道广告业务全面独家代理权的议案; (2) 关于续聘西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司 2005 年年度财务报告审计机构的议案。决议公告刊登在 2006 年 3 月 16 日《上海证券报》上。

3) 第五届董事会第十四次会议于 2006 年 3 月 30 日召开, 审议通过了十五项议案: (1) 关于延长公司 2004 年度增发股票有效期的议案; (2) 《2005 年度董事会工作报告》; (3) 2005 年度利润分配预案; (4) 2005 年年度报告及摘要; (5) 《2005 年度总经理工作报告》; (6) 2005 年度财务工作报告; (7) 关于修订《公司章程》的议案; (8) 关于修订《股东大会议事规则》的议案; (9) 关于修订《董事会议事规则》的议案; (10) 关于修订《独立董事工作细则》的议案; (11) 关于张晓先生辞去公司副总经理的议案; (12) 关于张晓先生辞去公司董事的议案; (13) 关于聘任李强先生为公司副总经理的议案; (14) 关于增选李强先生为公司董事的议案; (15) 关于召开 2005 年年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 1 日、5 日《上海证券报》上。

4) 第五届董事会第十五次会议于 2006 年 4 月 21 日召开, 审议通过了公司 2006 年第一季度报告。

5) 第五届董事会第十六次会议于 2006 年 5 月 17 日召开, 审议通过了六项议案: (1) 关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案; (2) 关于公司向特定对象非公开发行股票的议案, 包括本次非公开发行股票的类型和面值; 本次非公开发行 A 股股票的数量; 发行方式及对象; 向原股东配售安排; 发行价格; 募集资金数额及用途; 提请股东大会授权董事会在决议有效期内处理本次发行的具体事宜; 上市地点; 决议有效期; (3) 关于本次向特定对象非公开发行股票完成后公司新老股东共享公司滚存利润的议案; (4) 关于本次向特定对象非公开发行股票募集资金运用可行性的议案; (5) 关于本次向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易的议案; (6) 关于公司以所有之渭南体育馆经评估的资产作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易的议案。决议公告刊登在 2006 年 5 月 19 日《上海证券报》上。

6) 第五届董事会第十七次会议于 2006 年 5 月 31 日召开, 审议通过了三项议案: (1) 关于全面修订公司《董事会议事规则》的议案; (2) 关于对《收购“省干网”有线电视资产协议》进行修订的议案; (3) 关于召开 2006 年第一次临时股东大会通知的议案。决议公告刊登在 2006 年 6 月 1 日《上海证券报》上。

7) 第五届董事会第十八次会议于 2006 年 6 月 8 日召开, 审议通过关于对公司法定公益金进行帐务调整的议案。

8) 第五届董事会第十九次会议于 2006 年 7 月 1 日以通讯表决方式召开, 审议通过了三项议案: (1) 公司《内部审计制度》的议案; (2) 关于修订公司《募集资金管理办法》的议案; (3) 关于确定公司募集资金专用帐号的议案。

9) 第五届董事会第二十次会议于 2006 年 8 月 9 日以通讯表决方式召开, 审议通过了关于公司在华夏银行互助路支行办理短期银行借款综合授信的议案。

10) 第五届董事会第二十一次会议于 2006 年 8 月 24 日以通讯表决方式召开, 审议通过了公司 2006 年中期报告及摘要。

11) 第五届董事会第二十二次会议于 2006 年 9 月 22 日以通讯表决方式召开, 审议通过了关于公司在上海浦东发展银行西安分行办理短期银行借款综合授信的议案。

12) 第五届董事会第二十三次会议于 2006 年 10 月 23 日以通讯表决方式召开, 审议通过了公司 2006 年第三季度报告。

13) 第五届董事会第二十四次会议于 2006 年 11 月 27 日以通讯表决方式召开, 审议通过了《关于公司在交通银行西稍门支行办理短期银行借款的议案》。

14) 第五届董事会第二十五次会议于 2006 年 12 月 1 日以通讯表决方式召开, 审议通过了《关于公司为控股子公司宝鸡广电网络传媒有限责任公司提供人民币壹仟万元短期银行借款担保的议案》。决议公告刊登在 2006 年 12 月 5 日《上海证券报》上。

15) 第五届董事会第二十六次会议于 2006 年 12 月 8 日以通讯表决方式召开, 审议通过了《关于在中国建设银行西安新城支行办理短期银行借款的议案》。

16) 第五届董事会第二十七次会议于 2006 年 12 月 21 日以通讯表决方式召开, 审议通过了《关于新增公司募集资金专用帐号的议案》。

17) 第五届董事会第二十八次会议于 2006 年 12 月 27 日以通讯表决方式召开, 审议通过了《关于新增公司募集资金专用帐号的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真执行了股东大会各项决议。根据 2005 年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司实施利润分配方案暨股权分置改革方案，即股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股实得 2.6 股及现金红利 0.0488 元（含税）；向募集法人股股东每 10 股送红股 0.43913 股，并派现金红利 0.0488 元（含税）。方案实施股权登记日为 2006 年 1 月 13 日，复牌日为 2006 年 1 月 17 日，现金红利发放日为 2006 年 1 月 18 日。相关公告刊登在 2006 年 1 月 4 日《上海证券报》上。

### （五）利润分配或资本公积金转增预案

经西安希格玛有限责任会计师事务所审计，本公司 2006 年度实现净利润 18,242,250.38 元，加年初未分配利润 39,442,439.74 元，可供分配的利润为 57,684,690.12 元，提取法定盈余公积 2,541,400.54 元，可供投资者分配的利润为 55,143,289.58 元，提取任意盈余公积 371,573.86 元，应付普通股股利 657,135.73 元，转作股本的普通股股利 5,913,279.00 元，未分配利润为 48,201,300.99 元。

因募集资金净额少于实施收购 11 地市网络资产所需的资金，存在较大的资金缺口，不足部分需自筹解决。为此，公司董事会提议 2006 年度不进行利润分配、也不进行公积金转增股本，将未分配利润留存，用以弥补增发股票募集资金收购陕西全省有线电视网络资产的不足。

### （六）其它披露事项

#### 1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监会证监发[2003] 56 号文《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》的规定，西安希格玛有限责任会计师事务所对本公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计，并出具了希会其字（2007）012 号《关于陕西广电网络传媒股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，认为：本公司 2006 年度除附表所述控股股东及其他关联方资金占用情况外，未发现存在《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》提及的其他情况。

#### 2、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会发布的证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，公司独立董事本着审慎负责的态度，对公司2006年度对外担保情况进行了核查和落实。经查，报告期内，公司仅为控股子公司宝鸡广电借款提供了连带责任担保（见下表）。

被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保期限	担保期	担保合同 当前状态
宝鸡广电	宝鸡市商业银行科技支行	600.00	1年	2005年11月18日至 2006年11月14日	到期终止
宝鸡广电	宝鸡市商业银行科技支行	1000.00	1年	2006年12月1日至 2007年11月30日	正在履行中
截止报告期末对外担保金额		1000.00			

除此之外，公司未发生为控股股东及其关联方提供担保的行为。

独立董事认为：公司董事会和管理层能够严格按照相关法律法规及公司章程的规定，执行对外担保的审查制度，严控对外担保风险，将或有事项对公司经营的影响减少到最低水平。

3、本公司指定信息披露报纸仅为《上海证券报》。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、第五届监事会第四次会议于2006年3月30日召开，审议通过了四项议案：（1）关于延长公司2004年度增发股票有效期的议案；（2）2005年度监事会工作报告；（3）关于修订《监事会议事规则》的议案；（4）2005年年度报告及其摘要。决议公告刊登在2006年4月1日《上海证券报》上。

2、第五届监事会第五次会议于2006年4月21日召开，审议通过了2006年第一季度报告。

3、第五届监事会第六次会议于2006年5月17日召开，审议通过了两项议案：（1）关于本次向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易的议案；（2）关于公司以所有之渭南体育馆经评估的资产作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易的议案。决议公告刊登在2006年5月19日《上海证券报》上。

4、第五届监事会第七次会议于 2006 年 5 月 31 日召开，审议通过了关于全面修订公司《监事会议事规则》的议案。决议公告刊登在 2006 年 6 月 1 日《上海证券报》上。

5、第五届监事会第八次会议于 2006 年 8 月 24 日召开，审议通过了 2006 年中期报告及其摘要。

6、第五届监事会第九次会议于 2006 年 10 月 23 日召开，审议通过了 2006 年第三季度报告。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，通过列席会议等形式，对公司依法经营情况、决策程序和高管人员履职情况进行了监督。监事会认为：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制，决策程序符合法律法规的要求，公司董事、经理、高级管理人员在执行公司职务时，忠于职守，秉公办事，没有违反法律法规和《公司章程》的有关规定，没有滥用职权损害公司和股东权益的行为。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为，公司严格执行了财务法规和财务制度，财务运作正常，财务管理规范。同时，监事会对提交 2006 年年度股东大会的审计报告进行了审阅，认为：公司财务报告客观、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就公司财务报告出具无保留的审计报告符合客观公正、实事求是的原则，能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### （四）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

报告期内，公司未有募集资金使用情况，也没有以前年度的募集资金延续使用至报告期的情况。

#### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

详见（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见。

#### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

对公司本次向特定对象非公开发行股票募集资金投向之关联交易，监事会认为，公司和广电股份已经共同聘请具有证券从业资格的资产评估机构、会计师事务所对本次关联交

易的标的分别进行评估、审计，并将以评估、审计结果为基准确定有线电视网络相关资产的转让价格，这样就不会损害公司及非关联股东的利益；该关联交易的实施，符合本公司的近期和长远利益，符合本公司的发展战略，有利于增强公司的竞争力，有利于提升公司的行业地位，有利于本公司的可持续发展。

对公司以所有之渭南体育馆经评估的资产作为收购有线电视网络相关资产的部分对价之关联交易，监事会认为，公司和广电股份以渭南体育馆的资产评估值作价实施关联交易，不会损害公司及非关联股东的利益；该关联交易的实施，符合本公司的近期和长远利益，符合本公司的发展战略，有利于改善公司的经营结构，有利于突出主营业务——有线电视网络运营。

## 十、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

详见本节之（三）“重大关联交易事项”。

### （三）报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、重大关联交易事项

报告期内公司股东大会审议通过了如下重大关联交易事项：

（1）本公司拟以增发新股募集资金收购广电股份所属的陕西省范围内之西安市、咸阳市、宝鸡市、铜川市、渭南市、延安市、榆林市、汉中市、安康市、商洛市、杨陵区共十一个市、区的有线电视网络相关资产。为此，双方于 2006 年 5 月 16 日签订了《有线电视网络资产收购协议》。对于拟收购资产，本公司与广电股份共同聘请具有证券从业资格的中字资产评估有限责任公司、西安希格玛有限责任会计师事务所分别进行了评估、审计，并出具了中字评报字〔2006〕第 2062 号《陕西省广播电视信息网络股份有限公司部分资产评估项目资产评估报告书》、希会审字（2006）0681 号《审计报告》。本次收购交易价格的确定如下：①以 2005 年 12 月 31 日经评估的上述有线电视网络相关资产净值为基准。②本次向特定对象非公开发行股票完成后，本公司和广电股份聘请双方共同认可之具

有证券从业资格的会计师事务所对拟收购网络相关资产在专项审计基准日(指本公司增发募集资金全部汇入本公司银行帐户的前月最后一日)的会计报表进行专项审计(该专项审计按照本公司实际执行的会计政策及会计估计进行),并以前述评估值为基础,结合上述专项审计结果和评估增减值所引起的折旧及其他变化,确定最终收购价格。形成该收购价格的相关数据须经上述会计师事务所专项审阅。③最终收购价格的确定方法为:收购价格=专项审计确定的净资产值+评估增值部分(或-评估减值部分)。

(2) 本公司拟以所有之渭南体育馆的全部资产(包括土地使用权)评估值作为向广电股份收购其所属的陕西省范围内有线电视网络相关资产的部分对价。此项交易的定价原则是:①评估基准日与双方于2006年5月16日签订的《有线电视网络资产收购协议》约定的专项审计基准日相同。②以上述评估基准日双方共同聘请的具有证券从业资格的资产评估机构出具的资产评估报告所显示的资产值作为渭南体育馆的最终转让价值。

(3) 因增发方案的调整,本公司和广电股份对《收购“省干网”有线电视资产协议》进行了相应的修订,同意自股东大会审议通过之日起一年内完成收购“省干网”,在收购方案实施时聘请中介机构对所涉资产进行评估。

该等交易事项已经公司第五届董事会第十六、十七次会议、第五届监事会第六次会议和2006年第一次临时股东大会审议通过,相关公告分别刊登在2006年5月19日、6月1日、6月9日、6月17日《上海证券报》上。

## 2、公司与关联方的债权债务往来

单位:人民币万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广电股份	受同一母公司控制的子公司	236.15	236.15		
广电股份	受同一母公司控制的子公司	3329.97	3329.97		
合计		3566.12	3566.12		

说明:(1) 本公司向广电股份支付收购“省干网”有线电视网络资产定金和预付款3329.97万元。

(2) 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(各省电视台以及其他有资质单位)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236.15万元。

### (四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

报告期内，本公司仅为控股子公司宝鸡广电的短期银行借款提供了连带责任担保，不存在为控股股东及其关联方提供担保的行为。

1、已履行完毕的担保事项

2005年11月本公司为控股子公司宝鸡广电为期壹年人民币陆佰万元短期银行借款提供的担保已于本报告期内到期履行完毕。

2、正在履行中的担保事项

因数字电视业务开发及推广需要，2006年12月本公司为控股子公司宝鸡广电为期壹年人民币壹仟万元短期银行借款提供担保。

截止报告期末公司对外担保累计数量为人民币壹仟万元，占本公司最近一期经审计净资产的比例 5.12%。

上述事项已经 2006 年 12 月 1 日公司第五届董事会第二十五次会议审议通过，相关公告刊登在 2006 年 12 月 5 日《上海证券报》。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

2006 年 3 月 14 日，公司与陕西电视台签署了《关于购买部分频道广告业务全面独家代理权的协议》，出资 8500 万元购买了陕西电视台第 1、2、3、4 等四个频道的 5 年期（2007 年-2011 年）广告业务全面独家代理权。该事项已经公司第五届董事会第十三次会议、2005 年度股东大会审议通过。相关公告刊登在 2006 年 3 月 16 日、6 月 17 日《上海证券报》上。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内，公司或持有 5%以上股东除股改承诺外没有其他承诺事项。

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
------	------	--------

陕广电	<p>1) 自股权分置改革完成后广电网络股票复牌之日起,其所持有的原非流通股股份二十四个月内不上市交易或转让。</p> <p>2) 鉴于广电网络2005年4月20日股东大会通过有关公司拟增发不超过8000万股新股用于收购陕西全省11个地市有线电视网络相关资产的决议将于2006年4月20日到期,如在此之前广电网络未能完成增发方案,作为公司第一大股东,承诺将提出相关议案,将增发有效期延长一年或根据相关政策法规对增发方案进行适当调整,但募集资金或发行股份用途不变,全部用于收购其下属子公司广电股份所属的全省11个地市的有线电视网络相关资产;并承诺在审议上述议案的股东大会上对该议案投赞成票;如因涉及关联交易需要回避,陕广电承诺将回避表决投票。</p> <p>3) 承担本次广电网络股权分置改革所发生全部相关费用。</p>	完全按照承诺履行
黄河厂	自股权分置改革完成后广电网络股票复牌之日起,其所持有的原非流通股股份二十四个月内不上市交易或转让。	完全按照承诺履行

报告期末公司不存在持股在5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股情况。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所。公司现聘任西安希格玛有限责任会计师事务所为公司财务审计机构,2006年度审计费为20万元人民币。

目前西安希格玛有限责任会计师事务所已经连续六年为本公司提供审计服务。

#### (十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十三) 其它重大事项

本公司报告期内无其它重大事项。

#### (十四) 内部控制建立健全情况

公司的内部控制制度是在《公司章程》的指引下,由股东大会议事规则、董事会有关制度、监事会有关制度、财务制度、关联交易制度、募集资金管理制度、投资者关系管理制度、人事制度、行政管理制、综合管理制度、质量管理体系、营销管理制度等管理制度组成的一个有机整体。

公司治理文件和内部控制制度对公司生产、经营、投资、管理等各方面进行了详细的规定,各项制度运行情况良好;公司组织结构中各层次分工明确,责权明晰;公司按照会计法规和自身实际情况建立了完善的财务管理制度,财务部独立于公司其他职能部门,负责财务、审计方面的有关事宜,独立核算,依法纳税,并建立了独立的会计核算体系和财

务管理制度。本公司各子公司也设置了相应的财务部门，配备了专业的财会人员。财务部门在履行其核算和监督职能时，能严格执行国家各项财经法规和财经纪律，客观真实地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

本公司内部控制制度基本符合我国有关法规、证券监管部门的要求，也符合公司发展内在需求，具有合理性、合法性和有效性。截止目前，公司的所有重大方面已建立了健全的、合理的内部控制制度，并已得到了遵循。这些内控制度保障了公司经营管理的正常进行，对投资经营风险可以起到有效的防范和控制作用，是较为完整有效的体系。随着公司的发展，公司的内控制度还将进一步修改和完善，使之始终适应公司发展需要。

## 十一、财务会计报告

- (一) 审计报告（附后）
- (二) 财务报表及其附注（附后）

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
  - (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
  - (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 上述文件和资料完整置备于公司证券部。

董事长：韩本毅

陕西广电网络传媒股份有限公司

2007 年 3 月 26 日

# 西安希格玛有限责任会计师事务所

Xi' an Xigema Certified Public Accountant Firm Limited

希会审字(2007)0362 号

## 审 计 报 告

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 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2006 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。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》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。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，广电网络财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了广电网络 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国注册会计师：高靖杰

中国            西安市

中国注册会计师：曹爱民

二〇〇七年三月二十六日

# 资产负债表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	注释		2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：							
货币资金	1	五、1		906,484,710.55	904,622,200.98	84,191,644.00	80,814,005.26
短期投资	2						
应收票据	3						
应收股利	4		六、1		3,250,000.00		3,250,000.00
应收利息	5						
应收帐款	6	五、2	六、2	5,520,213.97	2,871,497.34	4,755,900.04	3,673,191.55
其他应收款	7	五、3	六、3	2,224,649.34	2,983,822.52	2,221,284.77	3,209,923.00
预付帐款	8	五、4		34,138,214.68	33,445,487.72	26,039,422.89	23,467,261.61
应收补贴款	9						
存货	10	五、5		1,965,774.57		3,041,807.60	
待摊费用	11			126,796.52		76,673.00	
一年内到期的长期债权投资	21						
其他流动资产	24						
流动资产合计	31			950,460,359.63	947,173,008.56	120,326,732.30	114,414,381.42
长期投资：							
长期股权投资	32		六、4		81,040,952.69		75,091,336.01
其中：合并价差	33						
长期债权投资	34						
长期投资合计	38				81,040,952.69		75,091,336.01
固定资产：							
固定资产原价	39	五、6		239,836,407.70	97,657,481.52	216,690,683.41	96,980,362.02
减：累计折旧	40	五、6		61,619,344.42	30,749,928.32	50,672,244.99	27,319,817.10
固定资产净值	41	五、6		178,217,063.28	66,907,553.20	166,018,438.42	69,660,544.92
减：固定资产减值准备	42	五、6					
固定资产净值	43	五、6		178,217,063.28	66,907,553.20	166,018,438.42	69,660,544.92
工程物资	44	五、7		6,244,886.00		1,016,230.00	
在建工程	45	五、8		6,850,243.92		2,797,462.96	
固定资产清理	46						
固定资产合计	50			191,312,193.20	66,907,553.20	169,832,131.38	69,660,544.92
无形及其他资产：							
无形资产	51	五、9		96,836,688.21	96,462,454.00	24,167,454.28	23,706,336.00
长期待摊费用	52						
其他长期资产	53						
无形及其他资产合计	60			96,836,688.21	96,462,454.00	24,167,454.28	23,706,336.00
递延税项：							
递延税项	61						
资产总计	67			1,238,609,241.04	1,191,583,968.4	314,326,317.96	282,872,598.35

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 资产负债表(续)

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	注释		2006年12月31日		2005年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：							
短期借款	68	五、10		87,000,000.00	85,000,000.00	68,000,000.00	65,000,000.00
应付票据	69						
应付帐款	70	五、11		35,797,960.80	12,330,534.61	18,995,453.85	7,802,053.38
预收帐款	71	五、12		8,178,479.84	6,403,854.34	5,848,349.64	4,680,527.64
应付工资	72			875,030.42		1,017,312.32	
应付福利费	73			1,021,991.58	372,418.25	818,526.08	267,027.00
应付股利	74			724,489.78	724,489.78	426,707.05	426,707.05
应交税金	75	五、13		7,786,641.48	5,438,778.11	7,760,049.09	6,647,316.14
其他应交款	80			276,272.67	239,110.61	283,770.62	258,182.02
其他应付款	81	五、14		4,704,719.01	5,048,428.84	1,608,550.79	2,909,895.52
预提费用	82			130,786.00		129,368.38	
预计负债	83						
一年内到期的长期负债	86						
其他流动负债	90						
流动负债合计	100			146,496,371.58	115,557,614.54	104,888,087.82	87,991,708.75
长期负债：							
长期借款	101						
应付债券	102						
长期应付款	103						
专项应付款	108						
其他长期负债	109						
长期负债合计	110						
递延税项：							
递延税项	111						
负债合计	112			146,496,371.58	115,557,614.54	104,888,087.82	87,991,708.75
少数股东权益	113	五、15		15,307,057.20		14,121,532.53	
股东权益：							
股本	115	五、16		208,372,240.00	208,372,240.00	134,658,961.00	134,658,961.00
资本公积	118	五、17		801,529,769.53	801,529,769.53	5,425,769.53	5,425,769.53
盈余公积	119	五、18		18,702,501.74	14,264,797.11	15,789,527.34	12,466,544.28
其中：法定公益金	120	五、18				6,447,333.30	5,616,587.54
未分配利润	121	五、19		48,201,300.99	51,859,547.27	39,442,439.74	42,329,614.79
其中：现金股利	122	五、19				657,135.73	657,135.73
股东权益合计	128			1,076,805,812.26	1,076,026,353.91	195,316,697.61	194,880,889.60
负债及股东权益总计	135			1,238,609,241.04	1,191,583,968.45	314,326,317.96	282,872,598.35

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 利润表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释		2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	五、20	六、5	301,359,868.38	264,118,736.87	276,051,813.19	240,499,684.31
减：主营业务成本	4	五、20	六、5	238,408,919.71	220,831,280.33	220,290,385.69	199,401,542.66
主营业务税金及附加	5	五、21		3,671,481.36	2,386,765.67	3,549,817.52	2,328,038.92
二、主营业务利润：	10			59,279,467.31	40,900,690.87	52,211,609.98	38,770,102.73
加：其他业务利润	11	五、22		-592,760.73	-592,760.73	-903,813.42	-906,833.45
减：营业费用	14			2,945,244.66		1,366,620.42	14,052.97
管理费用	15			27,978,444.05	21,853,423.28	24,423,618.19	19,128,954.29
财务费用	16	五、23		3,571,257.47	3,437,726.02	3,088,866.55	3,092,577.05
三、营业利润	18			24,191,760.40	15,016,780.84	22,428,691.40	15,627,684.97
加：投资收益	19		六、6		5,949,616.68		3,932,515.18
补贴收入	22						
营业外收入	23			33,811.40		8,170.00	
减：营业外支出	25			272,998.13	46,439.19	342,456.93	16,600.00
四、利润总额	27			23,952,573.67	20,919,958.33	22,094,404.47	19,543,600.15
减：所得税	28	五、24		4,524,798.62	3,021,358.29	3,533,050.70	2,022,864.71
少数股东损益	29			1,185,524.67		812,263.33	
五、净利润	30			18,242,250.38	17,898,600.04	17,749,090.44	17,520,735.44

补充资料：

项 目	2006 年度	2005 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得损益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 利润分配表

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释		2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、净利润	1			18,242,250.38	17,898,600.04	17,749,090.44	17,520,735.44
加：年初未分配利润	2			39,442,439.74	42,329,614.79	25,378,325.09	27,436,989.66
其他转入	4						
二、可供分配的利润	8			57,684,690.12	60,228,214.83	43,127,415.53	44,957,725.10
减：提取法定盈余公积	9			2,541,400.54	1,798,252.83	2,280,506.28	1,752,073.54
提取法定公益金	10					1,140,253.14	876,036.77
提取职工奖励及福利基金	11						
提取储备基金	12						
提取企业发展基金	13						
利润归还投资	14						
三、可供投资者分配的利润	16			55,143,289.58	58,429,962.00	39,706,656.11	42,329,614.79
减：应付优先股股利	17						
提取任意盈余公积	18			371,573.86		264,216.37	
应付普通股股利	19			657,135.73	657,135.73		
转作股本的普通股股利	20			5,913,279.00	5,913,279.00		
四、未分配利润	25			48,201,300.99	51,859,547.27	39,442,439.74	42,329,614.79

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 现金流量表

2006 年度

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释号		合并数	母公司数
		合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	1			298,139,565.95	262,316,767.05
收到的税费返还	3				
收到的其他与经营活动有关的现金	8		六、7	7,114,872.81	7,114,757.91
现金流入小计	9			305,254,438.76	269,431,524.96
购买商品、接受劳务支付的现金	10			201,937,921.74	195,942,617.85
支付给职工以及为职工支付的现金	12			7,885,927.44	2,683,016.83
支付的各项税费	13			10,937,359.73	9,142,475.17
支付的其他与经营活动有关的现金	18			9,898,880.37	6,803,419.28
现金流出小计	20			230,660,089.28	214,571,529.13
经营活动产生现金流量净额	21			74,594,349.48	54,859,995.83
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金	22				
取得投资收益所收到的现金	23				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25			7,680.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	28				
现金流入小计	29			7,680.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30			138,020,652.75	117,946,348.53
投资所支付的现金	31				
支付的其他与投资活动有关的现金	35				
现金流出小计	36			138,020,652.75	117,946,348.53
投资活动产生的现金流量净额	37			-138,012,972.75	-117,946,348.53
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金	38			872,644,000.00	872,644,000.00
借款所收到的现金	40			87,000,000.00	85,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43				
现金流入小计	44			959,644,000.00	957,644,000.00
偿还债务所支付的现金	45			68,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46			3,941,295.38	3,782,440.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			1,991,014.80	1,967,011.20
现金流出小计	53			73,932,310.18	70,749,451.58
筹资活动产生现金流量净额	54			885,711,689.82	886,894,548.42
四、汇率变动对现金的影响额	55				
五、现金及现金等价物净增加额	56			822,293,066.55	823,808,195.72

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 现金流量表 (续)

2006 年度

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	行次	注释号		合并数	母公司数
		合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	57				
净利润	58			18,242,250.38	17,898,600.04
加：少数股东损益	59			1,185,524.67	
计提的资产减值准备	60			1,339,091.52	933,224.59
固定资产折旧	61			11,396,700.49	3,430,111.22
无形资产摊销	62			12,330,766.07	12,243,882.00
长期待摊费用摊销	63				
待摊费用的减少（减：增加）	64			-50,123.52	
预提费用的增加（减：减少）	65			1,417.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66			214,542.60	
固定资产报废损失	67				
财务费用	68			3,823,351.40	3,688,500.00
投资损失（减：收益）	69				-5,949,616.68
递延税款贷项（减：借项）	70				
存货的减少（减：增加）	71			604,982.58	
经营性应收项目的减少（减：增加）	72			18,449,214.21	18,224,787.83
经营性应付项目的增加（减：减少）	73			7,056,631.46	4,390,506.83
其他	74				
经营活动产生的现金流量净额	75			74,594,349.48	54,859,995.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
债务转为资本	76				
一年内到期的可转换公司债券	77				
融资租入固定资产	78				
3、现金及现金等价物净增加情况：					
现金的期末余额	79			906,484,710.55	904,622,200.98
减：现金的期初余额	80			84,191,644.00	80,814,005.26
现金等价物的期末余额	81				
减：现金等价物的期初余额	82				
现金及现金等价物净增加额	83			822,293,066.55	823,808,195.72

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 合并资产减值准备明细表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	900,506.78	868,041.07		691,787.10	691,787.10	1,076,760.75
其中：应收帐款	333,981.70	335,356.30		220,785.28	220,785.28	448,552.72
其他应收款	566,525.08	532,684.77		471,001.82	471,001.82	628,208.03
二、短期投资						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	528,902.87	471,050.45				999,953.32
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、其他长期资产减值准备						
九、委托贷款减值准备						

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 母公司资产减值准备明细表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：陕西广电网络传媒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转出 数	合计	
一、坏帐准备合计	905,723.66	933,224.59		691,787.10	691,787.10	1,147,161.15
其中：应收帐款	295,427.83	260,526.91		220,785.28	220,785.28	335,169.46
其他应收款	610,295.83	672,697.68		471,001.82	471,001.82	811,991.69
二、短期投资						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、其他长期资产减值准备						
九、委托贷款减值准备						

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

# 陕西广电网络传媒股份有限公司

## 2006年度会计报表附注

### 一、基本情况

陕西广电网络传媒股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是黄河机电股份有限公司，1992年4月经西安市经济体制改革委员会“市体改字[1992]028号”文批准，将国营黄河机器制造厂（以下简称“黄河厂”）整体改组，黄河厂的经营性净资产33,168.43万元折为国有法人股33,168.43万股，同时，中国人民银行西安市分行批准本公司募集14000万股普通股。1992年12月，经西安市体改委[1992]077号文批准，本公司的军品资产分立，继续保留黄河厂的企业法人地位经营军品资产，本公司经营民品资产，黄河厂代表国家持有本公司16,913.42万股的国有法人股，至此，本公司的总股本变为30,913.42万股。1993年10月，经西安市国资局国资企发（1993）199号文批准，本公司将全部股本按4:1的比例缩减为7,728.36万股，余额部分23,185.06万元转为资本公积。1994年2月24日，本公司社会公众股（不含内部职工股）2,842.36万股在上海证券交易所上市。1994年8月24日，本公司内部职工股247.69万股上市，股票代码600831。

2001年8月16日，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司（以下简称“陕广电”）签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股56,756,217股（占总股本的51%）无偿划转给陕广电持有；2001年12月26日，本公司在西安市工商行政管理局办理公司变更登记，公司名称变更为“陕西广电网络传媒股份有限公司”；2002年8月19日，股权划转事宜全部办理完毕，陕广电成为本公司第一大股东。

本公司经1994年10月20日、2003年6月24日、2004年6月9日实施的利润分配方案及资本公积转增股本方案后，股本变更为13,465.89万股；2006年1月17日，本公司实施利润分配方案暨股权分置方案后，股本变更为14,057.22万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司于2006年12月27日以每股发行价格12.98元向特定对象非公开发行了面值为1元的股票6,780.00万股，募集资金净额863,904,000.00元，其中股本67,800,000.00元、资本公积796,104,000.00元。本次非公开发行股票募集资金已经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具希会验字

(2006) 186号验资报告。2007年1月17日，本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，股本变更为20,837.22万股。

本公司注册资本：20,837.22 万元；企业法人营业执照号 6101001401283；注册地址：西安市高新区高新一路 15 号；经营范围为：广播电视信息网络的建设、开发、经营管理和维护；广播影视节目收转、传送（许可证期限至 2010 年 3 月 7 日）；广播电视网络信息服务、咨询；广播影视节目策划、制作、发行；有线广播电视分配网的设计与施工；卫星地面接收设施设计、安装、施工；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；房地产开发、承办体育比赛、承办文艺演出及会展（取得审批后经营）；以下项目由分支机构经营：体育场馆设施经营管理，体育健身项目的开发、经营。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行财政部颁发的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务的核算方法

本公司对所发生的外币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、现金等价物的确定标准

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

### 7、短期投资核算方法

本公司短期投资是指购入的能随时变现并且持有时间不超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时按照投资成本计量，不包含实际支付价款中已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本，出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失。

本公司期末短期投资采取成本与市价孰低法计价，以短期投资的市价低于成本部分按单项计提跌价准备。

#### 8、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算。期末对年末应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额按帐龄分析法计提坏帐准备，具体比例如下：

账 龄	计提比例
1年以内	3%
1—2年	5%
2—3年	15%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

本公司坏账损失的确认标准为：

- A、因债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回的。
- B、因债务人死亡，在以其遗产清偿后仍然不能收回的。
- C、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明不能收回的。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并冲销计提的坏帐准备。

9、存货核算方法：本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：公司每年年度终了，对存货进行全面清查。当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- D、因商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- E、其它足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)长期股权投资

- A、长期股权投资在取得时按初始投资成本入账。
- B、本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响的，采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，列入编制合并会计报表范围。

C、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，计入股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年（含10年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，自《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》下发后，计入资本公积。

自《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》下发后，对被投资企业追加投资所形成的股权投资差额如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差

额，再按照上述原则处理。

(2) 长期债权投资：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备：公司对长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

长期投资减值准备的计提和冲回计入当期损益，但在《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》下发后，对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额，首先全部或部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，然后在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定的利率计算确认利息收入，当期计提的利息到期不能收回时，停止计提并冲回原已计提的利息。

期末有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产及折旧的核算方法

(1) 本公司固定资产是指使用期限超过一年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输工具等有形资产。

(2) 固定资产计价：固定资产以取得时的成本计价。

(3) 与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计；如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额；除此以外的后续支出确认为当期费用。

(4) 固定资产折旧：采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率 5%、房屋装修不留残值）确定折旧

率，确定其分类折旧率如下：

类 别	年 限	年折旧率 %
房屋及建筑物	5 — 45	20.00 — 2.11
专用设备	10 — 29	9.50 — 3.28
机器设备	4 — 22	23.75 — 4.32
运输设备	8 — 12	11.87 — 7.92
其他设备	4 — 35	23.75 — 2.71

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

(5) 固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行检查，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

固定资产已计提了减值准备的，当表明固定资产发生减值的各项因素发生了变化，使得固定资产可收回金额大于其账面价值，对以前期间已计提的固定资产减值准备予以转回，转回的金额不超过原已计提的减值准备。

依据《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，本公司在转回已计提的固定资产减值准备时，转回后的固定资产账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面价值。

### 13、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际发生的支出确定成本，在工程达到预定可使用状态之日起，将该工程达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，做为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程可回收金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：

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

### 14、借款费用的会计处理方法

本公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前，同时满足以下三个条件时，计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的借款费用，直接计入当期财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，计入财务费用。

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

#### 15、无形资产计价及摊销办法

##### (1) 无形资产计价

本公司的无形资产按取得时的成本计价。

##### (2) 无形资产摊销方法

本公司无形资产自取得当月起在合同或法律、规章规定的收益或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定收益或有效年限的，按不超过10年的期限摊销。

(3) 本公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

(4) 本公司期末对无形资产进行检查，存在下列一项或若干情况时，按单项无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，计提减值准备：

A、某项无形资产已被其它新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其它足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产已计提了减值准备的，当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，应将以前期间已计提的无形资产减值准备予以全部或部分转回，转回的金额不应超过原已计提的减值准备。

依据《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，本公司在转回已计提的无形资产减值准备时，转回后的无形资产帐面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产帐面价值。

#### 16、长期待摊费用摊销方法和年限

本公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。开办费在开始生产经营的当月一次摊销。

#### 17、收入确认的原则

(1) 商品销售收入，在同时满足以下条件时予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；  
B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入公司；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在同时满足以下条件时予以确认：

A、劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

B、与交易相关的经济利益能够流入公司；

C、劳务的完成程度能够可靠的确定。

(3) 让渡资产使用权收入，在同时满足以下条件时予以确认：

A、收入的金额能够可靠地计量；

B、与交易相关的经济利益能够流入公司。

#### 18、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 19、利润分配政策

项 目	分配比例
法定盈余公积金	按税后利润的10%提取
任意盈余公积金	按股东大会决议提取
分配普通股股利	按股东大会决议分配

#### 20、合并会计报表编制方法

### (1) 合并范围的确认原则

公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽未超过50%，但具有实际控制权的，列入合并范围。

### (2) 编制方法

根据财政部《合并会计报表暂行规定》及相关规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，合并各项目数额。

本期纳入合并范围的子公司有宝鸡广电网络传媒有限责任公司（以下部分简称“宝鸡广电”）、西安广才科技有限责任公司（以下部分简称“西安广才”）和北京泽万达影像技术有限公司（以下部分简称“北京泽万达”）。

## 三、税 项

税 种	税 率
增值税	应税收入的17%、6%
营业税	应税收入的5%、3%
城市维护建设税	按增值税、营业税应纳税额的7%计缴
教育费附加	按增值税、营业税应纳税额的3%计缴
企业所得税	详见注释
其他税项	按国家有关具体规定计算缴纳

注：(1)根据陕西省地方税务局陕地税所税率确050号《西部大开发企业所得税税率确认书》及陕西省地方税务局直属征收分局宝鸡征收处宝征发（2003）46号文件，宝鸡广电依据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》享受西部大开发税收优惠，所得税税率按15%计算，但此项优惠需经该处逐年审核确认。

(2)依据西安市国家税务局市国税函[2004]210号《西安市国家税务局关于西安广才科技有限公司2002年至2006年度企业所得税的批复》，该公司2002、2003年度免征企业所得税，2004年至2006年减半征收企业所得税。

(3)经北京市科学技术委员会批准，北京泽万达于2003年10月15日被认定为高新技术企业。经北京市海淀区国家税务局海国税批复[2004]04230号《高新技术企业免征企业所得税批复》，该公司2004年至2006年度免征企业所得税，免税期满后如符合高新技术企业条件，

再申请减半征收企业所得税。

(4)本公司按照15%的企业所得税税率计算缴纳企业所得税。陕西省发展和改革委员会陕发改产业函[2005]166号《关于陕西广电网络传媒股份有限公司主营业务属于当前国家重点鼓励发展产业的确认函》确认本公司主营业务属国家重点鼓励发展的产业。陕西省地方税务局陕地税所税率确[2005]43号《西部大开发企业所得税税率确认书》确认本公司自2004年度起减按15%税率征收企业所得税，以后年度由西安市地方税务局按《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）审核确认。

#### 四、控股子公司及合营企业

截至2006年12月31日，本公司控股子公司概况如下：

单位名称	注册地	注册资金 (万元)	拥有股 权比例	主营业务	法定代表人
宝鸡广电网络传媒 有限责任公司	宝鸡市中山路 270号	6,744.98	84%	广播电视网络的设 计、建造、改造、 运营和管理	谢建钢
西安广才科技有限 责任公司	西安市高新区	400	82.5%	计算机软件开发	韩本毅
北京泽万达影像技 术有限公司	北京市海淀区	300	95%	影视后期制作	韩本毅

上列子公司均已纳入合并报表范围。

#### 五、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

##### 1、货币资金

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
现 金	268,204.64	254,241.72
银行存款	906,216,505.91	83,937,402.28
其他货币资金		
合 计	906,484,710.55	84,191,644.00

注：货币资金增加的原因系本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，

向特定对象非公开发行股票6,780.00万股，募集资金净额863,904,000.00元所致。

## 2、应收账款

账龄	2006年12月31日			2005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	3,407,645.89	57.10%	102,229.38	3,613,735.46	70.99%	108,412.06
1—2年	1,105,062.80	18.50%	55,253.14	738,800.00	14.52%	36,940.00
2—3年	971,648.00	16.28%	145,747.20	514,410.00	10.11%	77,161.50
3—4年	484,410.00	8.12%	145,323.00			
4—5年				222,936.28	4.38%	111,468.14
5年以上						
合计	5,968,766.69	100.00%	448,552.72	5,089,881.74	100.00%	333,981.70

注：(1) 期末应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

(2) 期末应收账款中欠款前五名的单位金额合计为3,583,700.60元，占应收账款总额的60.04%。

## 3、其他应收款

账龄	2006年12月31日			2005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	390,139.91	13.68%	11,704.20	235,487.42	8.45%	7,064.62
1—2年	467,936.60	16.40%	23,396.83	1,082,385.41	38.82%	54,119.27
2—3年	1,103,920.41	38.70%	165,588.06	198,935.20	7.13%	29,840.28
3—4年	90,860.45	3.18%	27,518.94	800,000.00	28.70%	240,000.00
4—5年	800,000.00	28.04%	400,000.00	471,001.82	16.90%	235,500.91
5年以上						
合计	2,852,857.37	100.00%	628,208.03	2,787,809.85	100.00%	566,525.08

注：(1) 期末其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款。

(2) 期末其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为2,281,751.27元，占其他应收款总额的79.98%。

#### 4、预付账款

账龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	34,099,619.68	99.89%	22,132,463.89	85.00%
1--2年			3,906,959.00	15.00%
2--3年	38,595.00	0.11%		
3年以上				
合计	34,138,214.68	100.00%	26,039,422.89	100.00%

注：(1) 期末预付账款中无持有本公司5%以上股权的股东单位预付款项；

(2) 期末预付账款中预付款前五名的单位金额合计为33,739,109.89元，占预付账款总额的98.83%；

(3) 期末预付账款中含预付收购广电股份“省干网”资产预付款33,299,681.72元。

#### 5、存货

项目	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	216.00			
原材料	1,965,558.57		2,405,973.94	
在产品	999,953.32	999,953.32	1,164,736.53	528,902.87
合计	2,965,727.89	999,953.32	3,570,710.47	528,902.87

#### 6、固定资产及累计折旧

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
<b>固定资产原值</b>				
房屋建筑物	75,287,633.97	2,332,239.54		77,619,873.51
机器设备	64,172,815.41	9,233,418.48	141,008.42	73,265,225.47
运输设备	827,461.00			827,461.00
专用设备	75,437,628.21	12,067,888.17	662,352.98	86,843,163.4
其他设备	965,144.82	315,539.50		1,280,684.32
合计	216,690,683.41	23,949,085.69	803,361.40	239,836,407.70

**累计折旧**

房屋建筑物	6,924,223.23	2,257,689.09		9,181,912.32
机器设备	32,194,295.21	4,638,820.96	134,880.32	36,698,235.85
运输设备	217,661.09	78,608.88		296,269.97
专用设备	10,855,504.84	3,263,785.08	314,720.74	13,804,569.18
其他设备	480,560.62	1,157,796.48		1,638,357.10
合 计	50,672,244.99	11,396,700.49	449,601.06	61,619,344.42
<b>固定资产净值</b>	166,018,438.42			178,217,063.28

注：本公司年终对固定资产检查，不存在应计提固定资产减值准备的情况。

**7、工程物资**

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
专用设备	1,063,438.00	1,016,230.00
数字电视机顶盒	5,181,448.00	
合 计	6,244,886.00	1,016,230.00

**8、在建工程**

工程项目名称	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减少数	2006 年 12 月 31 日	资金来源
宝鸡宽带网建设	358,873.21	2,986,310.89	928,014.01	90,872.82	2,326,297.27	自筹
宝鸡网络改造工程	165,744.94	2,676,076.90	2,159,966.08	110,880.93	570,974.83	自筹
宝鸡网络干线建设	1,864,120.01	2,425,386.74	3,700,639.75		588,867.00	自筹
宝鸡网络专网建设	378,513.19	1,933,623.87		186,476.90	2,125,660.16	自筹
宝鸡新建小区有线电视工程	30,211.61	1,841,547.43	633,314.38		1,238,444.66	自筹
合 计	2,797,462.96	11,862,945.83	7,421,934.22	388,230.65	6,850,243.92	

注：本公司年终对在建工程检查，不存在应计提在建工程减值准备的情况。

## 9、无形资产

项目	取得方式	原值	2005年 12月31日	本期增加	本期摊销额	累计摊销	本期转出	2006年 12月31日	剩余摊 销年限
软件使用权	外购	697,741.00	461,118.28		86,884.07	323,506.79		374,234.21	4.31年
土地使用权	外购	12,194,100.00	11,706,336.00		243,882.00	731,646.00		11,462,454.00	47年
2002年—2006年广告代理权	外购	60,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	60,000,000.00		0.00	
2007年—2011年广告代理权	外购	85,000,000.00		85,000,000.00				85,000,000.00	5年
合计		157,891,841.00	24,167,454.28	85,000,000.00	12,330,766.07	61,055,152.79		96,836,688.21	

注：(1) 本公司年终对无形资产检查，不存在应计提无形资产减值准备的情况；

(2) 本年度取得陕西电视台第二个五年期（2007年—2011年）广告代理权支付代理权成本8,500.00万元，期末转至无形资产。

## 10、短期借款

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日	备注
抵押借款			
担保借款	87,000,000.00	68,000,000.00	母公司提供连带责任保证
信用借款			
合计	87,000,000.00	68,000,000.00	

## 11、应付账款

账龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,027,726.47	75.50%	11,193,400.47	58.93%
1--2年	5,349,702.94	14.94%		
2--3年	3,420,531.39	9.56%	7,802,053.38	41.07%
3年以上				
合计	35,797,960.80	100.00%	18,995,453.85	100.00%

注：(1) 期末应付账款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2) 期末应付账款中应付款前五名的单位金额合计为25,950,681.02元，占应付账款总额的72.49%。

## 12、预收账款

账 龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	6,393,490.20	78.17%	5,376,566.00	91.93%
1-2 年	1,313,206.00	16.06%	471,783.64	8.07%
2—3 年	471,783.64	5.77%		
3 年以上				
合 计	8,178,479.84	100.00%	5,848,349.64	100.00%

注：(1) 期末预收账款中无预收持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2) 期末预收账款中预收款前五名的单位金额合计为3,169,449.50元，占预收账款总额的38.75%。

## 13、应交税金

税 项	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	备 注
增值税	0.01	0.02	应税收入的 17%、6%
营业税	2,185,555.24	2,367,963.79	应税收入的 5%、3%
城建税	624,211.33	638,110.05	按增值税、营业税应纳税额的 7%计缴
房产税	1,257,992.42	1,335,775.80	按国家有关具体规定计算缴纳
土地使用税	752,306.64	755,806.64	按国家有关具体规定计算缴纳
企业所得税	2,733,734.65	2,515,282.23	详见三、税项注释
个人所得税	232,841.19	115,787.66	按国家有关具体规定计算缴纳
印花税		31,322.90	按国家有关具体规定计算缴纳
合 计	7,786,641.48	7,760,049.09	

## 14、其他应付款

账 龄	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	4,419,109.44	93.93%	717,903.95	44.63%
1-2年	7,044.44	0.15%	890,646.84	55.37%
2—3年	278,565.13	5.92%		
3年以上				
合 计	4,704,719.01	100.00%	1,608,550.79	100.00%

注：(1) 期末其他应付款中无应付持有本公司5%以上股权的股东单位款项。

(2) 期末其他应付款中应付款前五名的单位金额合计为2,947,699.73元，占其他应付款总额的62.65%。

## 15、少数股东权益

单位明细	2006年12月31日	2005年12月31日	注释
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	15,001,523.38	13,586,003.92	注(1)
张纪中	58,980.68	86,812.64	注(2)
李 鹏	246,553.14	448,715.97	注(3)
合 计	15,307,057.20	14,121,532.53	

注：(1) 系子公司宝鸡广电股东，持股比例16%；

(2) 系子公司北京泽万达股东，持股比例5%；

(3) 系子公司西安广才股东，持股比例17.5%。

## 16、股本（单位：股）

项 目	2005年12月31 日	本次变动增减（+、-）					2006年12月 31日	
		配 股	送股	公积 金转 股	增发	其他		小计
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	71,628,370					-71,628,370	-71,628,370	0
其中：国家持有股份	71,628,370					-71,628,370	-71,628,370	0
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股份	6,950,603					-6,950,603	-6,950,603	0
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	78,578,973					-78,578,973	-78,578,973	0
二、有限售条件流通股份								
1、发起人股份						62,655,630	62,655,630	62,655,630
其中：国家持有股份						62,655,630	62,655,630	62,655,630
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股份			305,222			6,950,603	7,255,825	7,255,825
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
有限售条件流通股份合计			305,222			69,606,233	69,911,455	69,911,455
三、无限售条件流通股份								
1、人民币普通股	56,079,988		5,608,057			8,972,740	14,580,797	70,660,785
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股份合计	56,079,988		5,608,057			8,972,740	14,580,797	70,660,785
四、非公开发行待确认股份								
1、发起人认购的股份								
其中：国家持有股份					16,600,000		16,600,000	16,600,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人认购的股份					51,200,000		51,200,000	51,200,000

3、内部职工股					
4、优先股或其他					
非公开发行待确认股份合计			67,800,000	67,800,000	67,800,000
五、股份总数	134,658,961	5,913,279	67,800,000	73,713,279	208,372,240

注：（1）2006年1月17日，本公司实施利润分配方案暨股权分置改革方案：以2004年末未分配利润为基数进行利润分配，向股权登记日登记在册的全体股东每10股送红股0.43913股并派现金0.0488元（含税），共送红股5,913,279股、派现金657,135.73元；同时，国有法人股减持原有股份支付股权分置改革对价8,972,740.00元，国有法人股东将所得股票股利作为分置改革对价另一部分转送社会公众股东3,145,417.00元。利润分配暨股权分置改革实施后，本公司股本变更为140,572,240.00元。

（2）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司2006年12月27日向特定对象非公开发行股票6780万股，募集资金净额863,904,000.00元，其中股本67,800,000.00元，资本公积——股本溢价796,104,000.00元，股本变动已经西安希格玛有限责任会计师事务所审验并出具希会验字（2006）186号验资报告。

2007年1月17日，本公司上述股本变动在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，本公司股本变更为208,372,240.00元，已在西安市工商行政管理局进行变更登记。

## 17、资本公积

项 目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
股本溢价		796,104,000.00		796,104,000.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	875,756.36			875,756.36
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	982,897.81			982,897.81
关联交易差价	3,567,115.36			3,567,115.36
资产评估增值准备				
被投资单位评估增值准备				
合 计	5,425,769.53	796,104,000.00		801,529,769.53

**18、盈余公积**

项 目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
法定盈余公 积	8,511,448.28	8,988,733.84		17,500,182.12
法定公益金	6,447,333.30		6,447,333.30	0.00
任意盈余公 积	830,745.76	371,573.86		1,202,319.62
合 计	15,789,527.34	9,360,307.70	6,447,333.30	18,702,501.74

**19、未分配利润**

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
净利润	18,242,250.38	17,749,090.44
加：年初未配利润	39,442,439.74	25,378,325.09
盈余公积转入		
资本公积转入		
可供分配的利润	57,684,690.12	43,127,415.53
减：提取法定盈余公积金	2,541,400.54	2,280,506.28
提取法定公益金		1,140,253.14
可供股东分配的利润	55,143,289.58	39,706,656.11
减：提取任意盈余公积	371,573.86	264,216.37
应付普通股股利	657,135.73	
转作股本的普通股股利	5,913,279.00	
期末未配利润	48,201,300.99	39,442,439.74

注：2005年11月25日，本公司第五届第八次董事会会议决议：公司以2004年末未分配利润为基数进行利润分配，向股权登记日登记在册的全体股东每10股送红股0.43913股并派现金0.0488元（含税），共送红股5,913,279股、派现金657,135.73元。2005年12月30日，本公司2005年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了利润分配暨股权分置改革方案。2006年1月17日，本公司实施了本次利润分配暨股权分置改革方案。

## 20、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2006年度		2005年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	263,743,868.37	220,594,604.17	239,286,027.31	199,071,704.03
有线电视收入	34,971,417.59	15,514,577.76	32,267,165.47	18,297,003.25
软件开发收入	42,889.82	167,167.21	674,593.41	460,455.82
影视收入	2,226,824.10	1,895,894.41	2,610,370	2,131,383.96
其他收入	374,868.50	236,676.16	1,213,657.00	329,838.63
合 计	301,359,868.38	238,408,919.71	276,051,813.19	220,290,385.69

注：本期公司前五名客户销售的收入总额为80,966,663.60元，占公司全部销售收入的26.87%。

## 21、主营业务税金及附加

项 目	2006年度	2005年度	计缴标准
营业税	3,337,476.35	3,223,450.51	广告代理按收入和成本之差的5%，其他按收入的5%、3%计缴
城市维护建设税	233,803.49	228,456.90	按增值税、营业税应纳税额的7%计缴
教育费附加	100,201.52	97,910.11	按增值税、营业税应纳税额的3%计缴
合 计	3,671,481.36	3,549,817.52	

## 22、其他业务利润

其他业务项目	2006年度		2005年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	993,536.18	1,586,296.91	830,000.00	1,736,833.45
其他收入			3,195.80	175.77
合 计	993,536.18	1,586,296.91	833,195.80	1,737,009.22

**23、财务费用**

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	3,847,355.00	3,313,520.00
减：利息收入	288,170.94	232,122.13
金融机构手续费	12,073.41	7,468.68
汇兑损益		
合 计	3,571,257.47	3,088,866.55

**24、所得税**

项 目	2006年度	2005年度
所得税	4,524,798.62	3,533,050.70

**六、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）****1、应收股利**

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
子公司宝鸡广电	3,250,000.00	3,250,000.00

注：2005年5月18日，本公司子公司宝鸡广电召开了股东会，对2004年利润分配方案进行审议。股东会审议通过宝鸡广电2004年利润分配625万元，本公司按股权比例分得525万元，本公司上期收到宝鸡广电支付的股利200万元。

**2、应收账款**

账 龄	2006年12月31日			2005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	942,559.00	29.39%	28,276.77	2,738,273.10	69.00%	82,148.19
1—2 年	1,053,849.80	32.86%	52,692.49	493,000.00	12.42%	24,650.00
2—3 年	725,848.00	22.64%	108,877.20	514,410.00	12.96%	77,161.50
3—4 年	484,410.00	15.11%	145,323.00			
4—5 年				222,936.28	5.62%	111,468.14
5 年以上						
合 计	3,206,666.80	100.00%	335,169.46	3,968,619.38	100.00%	295,427.83

注：(1) 期末应收账款中无持股5%以上股东单位欠款；

(2) 期末应收账款中欠款前五名的单位金额合计为1,371,184.00元，占应收账款总额的42.76%。

### 3、其他应收款

账龄	2006年12月31日			2005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	72,053.00	1.90%	2,161.59	68,296.60	1.79%	2,048.90
1—2年	442,840.80	11.67%	22,142.04	2,243,920.41	58.74%	112,196.02
2—3年	2,243,920.41	59.11%	336,588.06	337,000.00	8.82%	50,550.00
3—4年	337,000.00	8.88%	101,100.00	700,000.00	18.32%	210,000.00
4—5年	700,000.00	18.44%	350,000.00	471,001.82	12.33%	235,500.91
5年以上						
合计	3,795,814.21	100.00%	811,991.69	3,820,218.83	100.00%	610,295.83

注：(1) 期末其他应收款中无持股5%以上股东单位欠款；

(2) 期末其他应收款中欠款前五名的单位金额合计为3,649,340.41元，占其他应收款总额的96.14%；

(3) 经本公司第五届董事会第二十九次会议决议，期末对账龄五年以上的“应收账款”、“其他应收款”予以核销，并冲销已计提坏帐准备，其中核销应收账款220,785.28元、其他应收款471,001.82元。

### 4、长期股权投资

项目	2005年12月31日		本期增加	本期减少	2006年12月31日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
宝鸡广电网络传媒 有限责任公司	71,326,520.60		7,431,477.15		78,757,997.75	
西安广才科技有限 责任公司	2,115,375.28			528,807.15	1,586,568.13	
北京泽万达影像 技术有限公司	1,649,440.13			953,053.32	696,386.81	
合计	75,091,336.01		7,431,477.15	1,481,860.47	81,040,952.69	

## 5、主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目	2006年度		2005年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告代理收入	263,743,868.37	220,594,604.17	239,286,027.31	199,071,704.03
其他收入	374,868.50	236,676.16	1,213,657.00	329,838.63
合 计	264,118,736.87	220,831,280.33	240,499,684.31	199,401,542.66

注：本期公司前五名客户销售的收入总额为80,966,663.60元，占公司全部销售收入的30.66%。

## 6、投资收益

项 目	2006 年度	2005 年度
短期投资收益		
联营或合营公司分来利润		
期末调整被投资公司所有者权益	5,949,616.68	3,932,515.18
长期投资减值准备		
合 计	5,949,616.68	3,932,515.18

## 7、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金包括收到代黄河科技偿还债务资金6,589,479.67元。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	西安市长安南路336号	全省广播电视网络规划建设管理等	第一大股东	有限责任	任贤良
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	宝鸡市中山东路270号	宝鸡市有线电视网络规划建设管理等	子公司	有限责任	谢建钢
北京泽万达影像技术有限公司	北京市海淀区万泉河路115号	影视制作等	子公司	有限责任	韩本毅
西安广才科技有限责任公司	西安高新区亚美大厦1302室	计算机软件开发等	子公司	有限责任	韩本毅

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	2005 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2006 年 12 月 31 日
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	658,498,200.00			658,498,200.00
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	67,449,836.84			67,449,836.84
北京泽万达影像技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
西安广才科技有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位名称	2005 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2006 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
陕西省广播电视信息网络有限责任公司	68,676,070.00	51%	16,600,000.00		8,602,778.00		76,673,292.00	36.8%
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	56,657,862.95	84%					56,657,862.95	84%
北京泽万达影像技术有限公司	2,850,000.00	95%					2,850,000.00	95%
西安广才科技有限责任公司	3,300,000.00	82.5%					3,300,000.00	82.5%

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本企业的联系
陕西黄河科技有限责任公司	受同一母公司控制的子公司
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制的子公司

## (二) 关联方交易

## (1) 关联方往来款项余额

往来项目	关联公司名称	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收帐款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	2,361,516.60	759,527.36
预付帐款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	33,299,681.72	
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	0.00	845,236.91

## (2) 关联方交易事项

### A、陕西省广播电视信息网络有限责任公司：

①陕广电为本公司期末短期借款 85,000,000.00 元提供连带责任保证。

②2006 年 7 月 31 日，本公司与陕广电、广电股份签署协议，将陕广电欠本公司股改费用 2,042,249.60 元，首先抵偿本公司欠广电股份房租等费用 1,011,796.91 元，其差额 1,030,452.69 元，作为本公司向广电股份收购“省干网”有线电视网络资产定金的一部分。

### B、陕西省广播电视信息网络股份有限公司：

①截至 2005 年 12 月 31 日，本公司尚欠广电股份款项 845,236.91 元；本期应付该公司房屋租赁费 166,560.00 元。

2006 年 7 月 31 日，本公司与陕广电、广电股份签署协议，将陕广电欠本公司股改费用 2,042,249.60 元，首先抵偿本公司欠广电股份房租等费用 1,011,796.91 元，其差额 1,030,452.69 元，作为本公司向广电股份收购“省干网”有线电视网络资产定金的一部分。

②2006 年 5 月 31 日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过了关于对《收购“省干网”有线电视资产协议》进行修订的议案；同日，本公司与广电股份签署了新的《收购“省干网”有线电视资产协议》。2006 年 6 月 16 日，本公司 2006 年度第一次临时股东大会决议通过该议案。本公司与广电股份同意自股东大会审议通过之日起一年内完成收购“省干网”有线电视网络资产。根据董事会决议、股东大会决议和新的《收购“省干网”有线电视资产协议》，截至 2006 年 12 月 31 日，本公司向广电股份支付收购“省干网”有线电视网络资产定金和预付款 33,299,681.72 元。

③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（各省电视台以及其他有资质单位）签订有关宝鸡市区的卫星电视节目落地传输协议。本期根据广电股份与第三方签署的落地费协议和用户情况，宝鸡广电与广电股份结算落地费收入 2,361,516.60 元。

### C、陕西黄河科技有限责任公司：

①黄河科技租赁本公司资产支付租赁费 993,536.18 元。

②2006年7月25日，本公司与黄河科技签署协议，黄河科技将所欠陕西省建筑工程总公司债务全部转移至本公司，由本公司代为清偿。2006年7月28日，本公司收到黄河科技支付的银行存款 6,589,479.67 元，代为清偿债务 6,589,479.67 元。

## 八、或有事项

本公司为子公司宝鸡广电短期借款 1000 万元提供连带责任保证，截至本审计报告日，宝鸡广电取得短期借款 500 万元。

本公司没有其他在报告期发生或以前期间发生持续到报告期的应披露的或有事项。

## 九、承诺事项

本公司没有在报告期发生或以前期间发生持续到报告期的应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 募集资金使用

本公司2006年度非公开发行股票募集资金净额863,904,000.00元。2007年2月2日，本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了利用募集资金的6.9亿元申购新股的议案。本公司实际用于申购新股的募集资金为人民币6.5亿元。截至本报告日，申购新股的6.5亿元募集资金已全部转回本公司募集资金专用账户。

截止本报告日，本公司使用募集资金支付收购广电股份所属11个市、区有线电视网络相关资产首期款192,800,000.00元。

(二) 本公司无其他资产负债表日后应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 关于购买部分频道广告业务全面代理权的情况

2006年3月14日，本公司第五届董事会第十三次会议决议通过了关于购买陕西电视台部分频道广告业务全面代理权的议案。同日，本公司与陕西电视台签署了《关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议》，协议约定：①本公司以8500万元购买陕西电视台第1、2、3、4等四个频道5年期（2007年—2011年）的全面独家广告代理权；②本公司将按照下

面的比例分得相应的收益：上述四个频道广告业务收入在5000万元之内部分，本公司按收入的25%提取代理费；超过5000万元至1.5亿元部分，本公司按收入的17%提取代理费；超过1.5亿元以上的部分，本公司按收入的12%提取代理费；③本公司于2006年年初预付部分资金作为定金，剩余款项于2006年年内付清。2006年4月21日，本公司2005年度股东大会审议通过了《关于购买部分频道广告业务全面代理权的协议》的议案。

截至2006年12月31日，本公司已全部付清上述5年期广告代理权成本。

## （二）公司2006年度向特定对象非公开发行股票及募集资金使用情况

2006年5月17日，本公司第五届董事会第十六次会议决议通过了拟向特定对象非公开发行股票不超过8000万股，募集资金不超过8.8亿元，并将募集资金全部用于向关联方陕西省广播电视信息网络股份有限公司收购其所属的陕西省范围内之西安市、咸阳市、宝鸡市、铜川市、渭南市、延安市、榆林市、汉中市、安康市、商洛市、杨陵区共十一个市、区的有线电视网络相关资产的议案，收购对价包括本公司所有渭南体育馆经评估的资产净值及本次发行新股所募集的资金。2006年6月16日，本公司2006年度第一次临时股东大会审议通过了向特定对象非公开发行股票的相关议案。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司于2006年12月27日以每股发行价格12.98元向特定对象非公开发行了面值为1元的股票6,780.00万股，募集资金净额863,904,000.00元，其中股本67,800,000.00元、资本公积796,104,000.00元。本次非公开发行股票募集资金已经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具希会验字（2006）186号验资报告。2007年1月17日，本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续。

2007年2月2日，本公司第五届董事会第二十九次会议通过了利用募集资金的6.9亿元申购新股的议案。本公司实际用于申购新股的募集资金为人民币6.5亿元。截至本报告日，申购新股的6.5亿元募集资金已全部转回本公司募集资金专用账户。

截止本报告日，本公司使用募集资金支付收购陕西省广播电视信息网络股份有限公司所属11个市、区有线电视网络相关资产首期款192,800,000.00元。

## 十二、非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
营业外收入	33,811.40
营业外支出	272,998.13
所得税影响数	-28,711.13
净利润影响数	-210,475.60

## 十三、利润分配

### (一) 2005年度利润分配暨股权分置改革

本公司第五届第八次董事会会议决议：公司拟以2004年末未分配利润为基数进行利润分配，向股权登记日登记在册的全体股东每10股送红股0.43913股并派现金0.0488元（含税），共送红股5,913,279股、派现金657,135.73元，并将审议该议案的临时股东大会与股权分置改革相关股东会议合并举行。本公司2005年12月30日召开2005年度第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，通过了利润分配方案暨股权分置改革方案。公司股本扩大为14,057.22万股（其中国有法人股6,265.56万股，法人股725.58万股，社会公众股7,066.08万股）；陕广电、黄河厂承诺自股权分置改革完成后其所持有的原非流通股股份24个月内不上市交易或转让。

(二) 经本公司第五届第三十次董事会决议，本年度利润分配预案为：不分配、不转增。该方案尚需经股东大会决议。

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇七年三月二十六日

# 西安希格玛有限责任会计师事务所

Xi' an Xigema Certified Public Accountant Firm Limited

希会审字（2007）0367 号

## 关于陕西广电网络传媒股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

陕西广电网络传媒股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的陕西广电网络传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

西安希格玛有限责任会计师事务所

中国 西安市

中国注册会计师：高杰靖

中国注册会计师：曹爱民

二〇〇七年三月二十六日

## 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位名称：陕西广电网络传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	项目名称	注释	金额
	<b>2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）</b>	三、1	1,076,805,812.26
1	长期股权投资差额		
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
	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		
11	衍生金融工具		
12	所得税	三、2	181,601.54
13	其他	三、3	15,309,979.99
	其中：少数股东权益	三、3	15,309,979.99
	<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>	三、4	1,092,297,393.79

后附“新旧会计准则股东权益差异调节表附注”为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：韩本毅

财务负责人：谢林平

会计主管：李新娟

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

### 重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

#### 一、编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

#### 二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并会计报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、需要编制合并财务报表的，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

#### 三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额 1,076,805,812.26 元取自

公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经西安希格玛有限责任会计师事务所审计,并于 2007 年 3 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告(希会审字[2007]0362 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

## 2、所得税

公司按照现行企业会计准则的规定和公司会计政策计提了各项资产减值准备。依据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,公司将资产帐面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,调增公司 2007 年 1 月 1 日股东权益 184,524.33 元,其中归属于母公司的股东权益增加为 181,601.54 元,归属少数股东的权益增加为 2,922.79 元。

## 3、其他

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日,公司按照现行企业会计准则编制的合并资产负债表中“少数股东权益”为 15,307,057.20 元,按照新会计准则规定全部转入 2007 年 1 月 1 日的“股东权益”中,由此调增 2007 年 1 月 1 日公司股东权益 15,307,057.20 元。

(2) 由于子公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,使归属少数股东的权益增加 2,922.79 元,则新会计准则下少数股东权益为 15,309,979.99 元。

4、经上述调节,2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)数为 1,092,297,393.79 元,比公司按照现行企业会计准则编制的合并资产负债表的股东权益调增 15,491,581.53 元。

陕西广电网络传媒股份有限公司

二〇〇七年三月二十六日