



湖南电广传媒股份有限公司

2010 年半年度报告

HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.

2010 年 8 月 26 日



目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告（未经审计）	18
	一、财务报表.....	18
	二、会计报表附注.....	27
第八节	备查文件目录	84



第一节 重要提示

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。

公司董事长龙秋云先生、总经理彭益先生、财务总监毛小平先生、财务部经理文啸龙先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。



第二节 公司基本情况

一、公司简介：

- 1、公司法定中文名称： 湖南电广传媒股份有限公司
 公司法定英文名称： HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.
 公司英文名称缩写： TIK
- 2、公司股票上市交易所： 深圳证券交易所
 公司股票简称： 电广传媒
 公司股票代码： 000917
- 3、公司注册地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城
 公司办公地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城
 公司邮政编码： 410003
 公司国际互联网网址： <http://www.tik.com.cn>
 电子信箱： director@tik.com.cn
- 4、公司法定代表人： 龙秋云
- 5、公司董事会秘书： 廖朝晖
 证券事务代表： 刘俊
 联系地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城
 电 话： (86) 731—84252080, 总机 84252333—8339
 传 真： (86) 731—84252096
 电子信箱： director@tik.com.cn
- 6、公司指定信息披露报纸： 中国证券报、证券时报、上海证券报
 登载公司半年度报告指定的国际互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>
 公司半年度报告备置地点： 公司董事会秘书处

二、主要财务数据和指标

1、

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产	9,634,005,784.55	9,270,182,921.83	3.92%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,979,242,418.23	1,953,733,095.81	1.31%
股本	406,378,405.00	406,378,405.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.87	4.81	1.25%



	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	3,117,877,514.00	1,891,875,104.39	64.80%
营业利润	97,170,348.98	67,300,219.90	44.38%
利润总额	98,526,839.42	75,120,079.76	31.16%
归属于上市公司股东的净利润	20,014,701.42	14,821,567.89	35.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,811,448.15	17,386,749.38	88.72%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
净资产收益率（%）	1.01%	0.88%	0.13%
经营活动产生的现金流量净额	254,489,371.44	225,263,463.74	12.97%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.63	0.55	14.55%

2、按照规定，非经常性损益项目涉及项目及金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-298,299.36	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,073,344.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,345,210.20	
所得税影响额	-133,815.81	
少数股东权益影响额	11,053,923.63	
合计	-12,796,746.73	-



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股本总数及股本结构变动情况。

(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	87,643,071	21.57%				11,163	11,163	87,654,234	21.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股	87,436,704	21.52%						87,436,704	21.52%
3、其他内资持股	0	0.00%							
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%							
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									
5、高管股份	206,367	0.05%				11,163	11,163	217,530	0.05%
二、无限售条件股份	318,735,334	78.43%				-11,163	-11,163	318,724,171	78.43%
1、人民币普通股	318,735,334	78.43%				-11,163	-11,163	318,724,171	78.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	406,378,405	100.00%				0	0	406,378,405	100.00%

注：报告期内，公司进行了换届选举，根据相关规定，离职高管所持股份被全部冻结。

二、 股东情况

1、前 10 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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	湖南广播电视产业中心	87,436,704	2008年12月12日	4,371,835	获得流通权后三十六个月内不流通，期满后在十二个月内出售数量占该公司股份总数的比例不得超过百分之五，在二十
			2009年12月12日	4,371,835	



			2010年12月12日	78,693,034	四个月内不得超过百分之十。出售的股价将不低于12元/股（期间如果公司实施利润分配、公积金转增等方案，股价作相应除权处理）。
--	--	--	-------------	------------	---

注：截止到报告期末，湖南广播电视产业中心未做解限。

2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		32,508			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南广播电视产业中心	国有法人	21.52%	87,436,704	87,436,704	28,603,406
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.06%	8,385,292		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	1.91%	7,776,634		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	7,006,300		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.60%	6,485,088		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.49%	6,069,900		
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	5,011,756		
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	4,729,701		
中国银行—华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	4,459,213		
全国社保基金六零四组合	境内非国有法人	1.08%	4,383,494		
前 10 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			
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	8,385,292	人民币普通股			
全国社保基金一一零组合	7,776,634	人民币普通股			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	7,006,300	人民币普通股			
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	6,485,088	人民币普通股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	6,069,900	人民币普通股			
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	5,011,756	人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	4,729,701	人民币普通股			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,459,213	人民币普通股			
全国社保基金六零四组合	4,383,494	人民币普通股			
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	4,243,618	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南广播电视产业中心是公司第一大股东，控股股东与其它前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金、中国银行—华夏回报证券投资基金同属华夏基金管理有限公司管理，中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金、中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理，除此之外，未知其他股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				

3、报告期内公司实际控制人没有发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变化。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变化情况。

1、经公司第三届董事会第三十四次会议换届选举及提名，并经2010年第一次临时股东大会审议通过，选举龙秋云先生、彭益先生、张华立先生、罗伟雄先生、袁楚贤先生、曾介忠先生、尹志科先生、毛小平先生、熊澄宇先生、黄昇民先生、汤世生先生、陈玮先生、龚光明先生为公司第四届董事会成员，其中熊澄宇先生、黄昇民先生、汤世生先生、陈玮先生、龚光明先生为公司独立董事，熊云开先生、周竟东先生、王利民先生、喻国明先生、伍中信先生、胡志斌先生、李肃先生不再担任公司董事。

2、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，选举龙秋云先生为公司第四届董事会董事长，彭益先生为副董事长。经公司董事长提名，公司董事会聘任彭益先生为公司总经理，聘任廖朝晖女士为公司董事会秘书；经公司总经理提名，聘任刘沙白先生、袁楚贤先生、曾介忠先生、尹志科先生、毛小平先生、陆晓亚先生、廖朝晖女士、王艳忠先生为公司副总经理，聘任毛小平先生为公司财务总监，任期三年。

3、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，董事会设立战略与投资委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会三个专业委员会，各专业委员会成员组成如下：

战略与投资委员会主任：龙秋云，成员：彭益、张华立、罗伟雄、熊澄宇、黄昇民、汤世生、袁楚贤、曾介忠、尹志科、毛小平

审计委员会主任：龚光明，成员：陈玮、毛小平

提名、薪酬与考核委员会主任：汤世生，成员：陈玮、罗伟雄

4、经第三届监事会第十三次会议换届选举及提名，并经2010年第一次临时股东大会审议通过，选举熊云开先生、陈道德先生为公司第四届监事会监事候选人，宋元珍女士、陈罗坤先生不再担任公司监事。公司职工代表大会选举王济民先生为职工代表监事。

5、经公司第四届监事会第一次会议审议通过，选举熊云开先生为公司第四届监事会主席。

以上事项分别刊登于2009年12月15日、2010年2月2日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。



第五节 管理层讨论与分析

一、公司主营业务范围及经营情况

公司所处行业为传媒信息行业，主营业务范围为策划、设计、制作、代理、发布国内外各类广告；影视节目制作、发行和销售；电子商务、有线电视网络及信息传播服务；创业投资；旅游开发、文化娱乐等。

2010年上半年，公司围绕中长期发展战略目标，继续专注于传媒及创投业务的发展，有线电视网络整合及数字电视业务发展成效明显；节目及广告业务经营态势良好；公司创投业务硕果累累，局面喜人。报告期内公司共实现营业收入311787.75万元，较上年同期增长64.80%，实现归属于母公司所有者的净利润2001.47万元，较上年同期增长35.04%。

1、网络业务

2010年上半年，“三网融合”工作正式全面推进，公司上下对这一历史机遇高度重视，认真分析了其中存在的困难与挑战，成立了“三网融合”协调小组，积极推动“三网融合”工作，力促湖南长株潭地区成为全国首批三网融合试点城市群。

有线电视网络整合方面，公司在湖南省内与嘉禾、麻阳、沅陵、宁远、中方、沅江、湘乡、衡南、靖州、辰溪等地广播电视局合资成立了有线网络公司，与凤凰县、通道县、湘潭县、芷江县等广播电视局签署了合资合同，并加强了与中信国安4市1县的沟通；同时公司与全国大部分省网和部分地市级网络进行了接触，部分项目取得了合作意向。在股权管理方面，公司在报告期内对下属控股子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司进行了增资扩股，将韶山、衡阳市南岳、衡东、绥宁、新宁、武冈、岳阳云溪区、汨罗、岳阳屈原管理区、张家界武陵源、慈利、桑植、桂阳、永兴、道县、溆浦、会同、新化、永顺等19家有线电视网络并入有线集团，统一运作；此外，公司将持有的湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司994,448,535股（占55.7677%）的股份注入华丰达有线网络控股有限公司，以提升华丰达控股的经营管理能力。截止到报告期末，公司拥有的有线电视用户已超过350万户。

有线电视数字业务发展方面，按照全省统一的双向网改技术规范，公司上半年完成了双向网改设计规范、施工规范的编制工作，已经完成10个市级公司、18个县级公司的双向网改设计评审。报告期内共完成数字电视用户整体转换36.67万户，用户机顶盒累计达到313.4万台。数字电视内容方面，引进了68套标清、6套高清付费频道节目并下传；完成了内容集成平台的升级，节目储存量可达4万小时；建立了一定规模的VOD节目库，上半年更新的节目达1万小时；电教项目与湖南广播电视大学合作，已经实质性启动。

为更好地实施公司发展战略，促进数字电视产业的发展，获得数字电视产业发展所需的



资金支持，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司投资设立华丰达晨（北京）投资管理有限公司，构建专业的私募股权投资基金平台，为公司发展创造新的利润增长点。

2、节目业务

公司继续坚持精品战略和品牌战略，注重提升品质，提高市场竞争力。报告期内，30集电视剧《利剑》在中央电视台八套强档播出；40集电视剧《许茂和他的女儿们》顺利完成后期制作；30集电视连续剧《来不及说我爱你》已进入宣传发行阶段。30集电视连续剧《暗红 1936》完成故事梗概，分集大纲和前十集剧本的创作。公司投资的第一部电影《花木兰》在2009年贺岁档和2010年春节档全国院线放映。

3、广告业务

公司继续挖掘“湖南电视”的品牌价值，通过营销方式的不断创新，实现了广告业务收入的持续高速增长；同时公司省外市场也得到进一步拓展，加大了与省外媒体的合作力度，提高了服务质量，经营规模得以扩大。

4、创投业务

2010年上半年，公司加大了项目投资的力度，加快了项目投资的进程。报告期内，公司共完成投资项目16个，完成投资46047.19万元；蓝色光标、和而泰电子、数码视讯实现IPO，西安达刚路机、金凰珠宝、中南出版、太阳鸟即将发行，另外还有拓尔思、晨光生物、恒泰艾普、恒大高新、茁壮网络等项目上市材料已报证监会。

与此同时，公司在创投业务融资方面也作出了不懈的努力，融资进展顺利，投资者认购踊跃。截止到报告期末，公司下属子公司深圳市达晨创业投资有限公司发行了达晨创盛基金，管理的资金规模已达40亿元，湖南文化旅游产业投资基金也在积极筹备之中。

5、在酒店、房地产、旅游等业务领域，公司继续采取了一些优化资源配置，提高盈利能力的措施，但湖南国际影视会展中心酒店由于折旧及财务费用较高的原因，经济效益仍不理想。

主要财务数据指标变化情况及原因说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收股利	7,960,565.31	17,693,453.74	-55.01%	系收回款项
在建工程	434,430,689.18	282,967,481.48	53.53%	主要系有线电视数字化工程投入增加
短期借款	441,350,000.00	701,600,000.00	-37.09%	系归还借款
应付票据	64,020,000.00	2,200,000.00	2810.00%	系结算方式
应付股利	14,333,804.69	6,984,108.15	105.23%	系未支付
一年内到期的非	91,000,000.00	316,000,000.00	-71.20%	系到期归还



资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
流动负债				
应收股利	7,960,565.31	17,693,453.74	-55.01%	系收回款项
在建工程	434,430,689.18	282,967,481.48	53.53%	主要系有线电视数字化工程投入增加
短期借款	441,350,000.00	701,600,000.00	-37.09%	系归还借款
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	3,117,877,514.00	1,891,875,104.39	64.80%	系广告收入大幅增加
营业成本	2,426,908,238.34	1,408,169,353.53	72.34%	系业务收入增加相应成本增加
营业税金及附加	136,056,258.95	82,666,332.28	64.58%	系收入增加
销售费用	123,616,513.59	81,907,990.23	50.92%	系业务规模扩大相应费用增加
资产减值损失	24,543,339.21	-15,992,422.51	-253.46%	系可供出售金融资产计提减值准备增加
公允价值变动收益	-7,306,103.20	3,213,137.17	-327.38%	系交易性金融资产价格变动
投资收益	71,337,047.97	26,698,334.65	167.20%	系报告期减持部份已解禁的拓维信息股份
营业外收入	4,232,039.80	8,224,881.41	-48.55%	系本期收到有线网络传输补贴减少
营业外支出	2,875,549.36	405,021.55	609.97%	地震捐赠
所得税费用	1,983,313.80	10,214,294.23	-80.58%	主要系控股子公司湖南有线网络(集团)股份公司及所属公司减免所得税

2、公司业务按主营业务构成情况如下：

主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
广告制作代理	242,931.19	213,947.60	11.93%	73.53%	81.76%	-3.99%
影视节目制作发行	518.57	280.05	46.00%	-18.91%	-28.90%	7.58%
网络传输服务	58,944.49	27,133.52	53.97%	44.64%	28.62%	5.74%
旅游业	9,018.56	1,117.24	87.61%	49.88%	37.41%	1.12%
房地产	374.93	212.41	43.35%	-42.10%	-59.34%	24.02%

主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南	288,804.99	65.14%
广东	31,528.53	127.73%

3、报告期内没有单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响达到10%。



二、报告期内主要投资情况

(一)、报告期内公司没有募集资金，也没有前期募集资金使用延续到报告期的情况。

(二)、报告期内公司重大非募集资金投资项目情况：

1、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，公司投资设立电广传媒影业投资（北京）有限公司，注册资本为5000万元，公司占95%股份，影业公司高管团队占5%的股份。（相关公告刊登在2010年2月2日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

2、经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司投资设立华丰达晨（北京）投资管理有限公司，注册资本为3000万元人民币，深圳市达晨创业投资有限公司占55%股权；华丰达有线网络控股有限公司占25%股权（相关公告刊登在2010年3月31日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

3、报告期内，公司共投资7703.20万元，与嘉禾、麻阳、沅陵、宁远、中方、沅江、湘乡、衡南、靖州、辰溪等地的广播电视局共同出资组建了以上各地电广网络有限公司。

三、公司未进行本报告期盈利预测。

四、公司未对本年度经营计划进行修改。



第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司规范治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，对董事会、监事会进行了换届选举，聘任了五名独立董事，设立了战略与投资委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会、关联交易审核委员会四个专业委员会。同时公司结合实际情况，建立了《子公司管理层股权激励办法（试行）》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《员工持股管理办法（试行）》等制度。对照有关上市公司规范治理的文件规定，公司董事会认为公司治理符合规范要求。

二、利润分配情况

经公司第四届董事会第二次会议以及公司2009年年度股东大会审议通过，公司于2010年5月27日向全体股东实施了2009年利润分配方案，具体方案为：以现有总股本406,378,405股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），派发现金红利总额为8,127,568.10元，现金分红比例为公司2009年度实现可供股东分配利润的27.62%。

三、诉讼、仲裁事项

1、根据公司2003年5月22日与湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司（以下简称：“嘉瑞新材”）签订的《互保协议》，公司对嘉瑞新材提供了8400万元的担保，该担保经公司董事会审议通过并及时履行了信息披露，办理了相关手续。

因经营原因，嘉瑞新材不能偿还到期债务，本公司对嘉瑞新材8400万元银行债务及利息将承担连带保证责任。

为尽可能减少或消除本公司因担保所带来的损失，本公司对嘉瑞新材及其关联单位的财产向法院申请实施了冻结保全。由于嘉瑞新材目前正在积极实施重组，本公司所申请冻结保全的财产多次发生变化，截至2009年末，根据法院的裁定，所冻结的财产价值主要包括：嘉瑞新材关联方怀化元亨发展有限公司所持有的570万股湖南亚华控股集团股份有限公司（股票简称：嘉凯城）法人股股份，嘉瑞新材及关联方湖南振升房地产开发有限公司位于长沙开福区天都大厦的房产，香港振升投资发展有限公司所持有的湖南振升房地产开发有限公司的全部股权。



2、公司于2007年初分批向控股子公司深圳市荣涵投资有限公司借款30000万元，约定年资金使用费率为7%，并确定于2008年1月31日前归还全部本金及利息。鉴于公司未能如期还款，深圳市荣涵投资有限公司向湖南省长沙县人民法院提起诉讼，并对公司所持有的拓维信息股票（代码002261）进行了冻结。

报告期内，经本公司与深圳市荣涵投资有限公司协商，并经湖南省长沙县人民法院调解，法院出具了《民事裁定书》（[2008]长县民初字第1300-4号），对公司持有的湖南拓维信息系统股份有限公司（证券代码002261）800万股股份解除了冻结，其余所持股份仍处于司法冻结状态。

鉴于公司与深圳市荣涵投资有限公司系母子公司的关系，其诉权的行使不会因此而给上市公司的股东构成任何不利或其他权益受到伤害的情形。

四、报告期内公司没有重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易事项。

经公司第三届董事会第三十五次会议、公司2010年第一次临时股东大会审议通过，公司与湖南广播影视集团下属媒体（含湖南电视台卫星频道、经视频道、都市频道、金鹰纪实频道、娱乐频道、影视频道、金鹰卡通频道、广播电视报社）续签《广告经营合作协议》，以上各媒体的广告经营业务继续由公司代理经营。代理期间，广告经营收入由电广传媒广告分公司统一收取，各媒体广告经营收入按广电集团85%、电广传媒15%的比例分配。代理期间为2010年1月1日至2010年12月31日止，到期经双方协商可以续签（以上事项详见2010年1月14日、2010年2月2日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》）。2010年上半年，公司广告策划制作代理总收入为221,306.73万元，其中支付各媒体广告刊播费195,199.37万元。

六、重大合同及其履行情况

1、公司持有49%股权的长沙世界之窗有限公司自2003年至2009年托管给湖南经视旅游文化发展有限公司经营。鉴于长沙世界之窗有限公司经营情况持续好转，完成了既定的托管目标，公司继续将长沙世界之窗委托给湖南经视旅游文化发展有限公司经营，托管经营期限从2010年1月1日至2012年12月31日，为期三年。在托管期内，委托方每年向受托方支付定额托管报酬150万元，该托管报酬以预提方式计入当年费用。

报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内公司担保情况：



单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年5月22日, 2003-08	3,500.00	2004年05月24日	3,500.00	信用担保	两年	否	否
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年5月22日, 2003-08	900.00	2005年05月08日	900.00	信用担保	一年	否	否
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年5月22日, 2003-08	4,000.00	2004年07月24日	4,000.00	信用担保	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)				8,400.00	报告期末实际对外担保余额合计(A4)		8,400.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
湖南有线长沙网络有限公司	2006年10月27日 2006-032	5,000.00	2007年06月08日	5,000.00	信用担保	三年	否	否
湖南有线长沙网络有限公司	2006年10月27日 2006-032	4,500.00	2009年12月25日	4,400.00	信用担保	三年	否	否
湖南有线张家界网络有限公司	2007年9月28日 2007-031	800.00	2008年01月04日	800.00	信用担保	二年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2009年8月25日 2009-026	10,000.00	2009年09月08日	10,000.00	信用担保	三年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2009年8月25日 2009-026	5,000.00	2009年10月12日	5,000.00	信用担保	三年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2008年2月25日 2008-03	18,000.00	2008年03月07日	18,000.00	信用担保	五年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2009年2月14日 2009-04	7,000.00	2009年08月14日	7,000.00	信用担保	三年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2009年2月14日 2009-04	8,000.00	2009年07月02日	8,000.00	信用担保	三年	否	否
湖南省有线电视网络集团	2010年5月28日 2010-026	31,500.00	2010年05月27日	10,000.00	信用担保	三年	否	否
广州韵洪广告有限公司	2009年9月19日 2009-038	3,000.00	2009年10月28日	3,000.00	信用担保	一年	否	否
长沙世界之窗有限公司	2009年2月14日 2009-05	2,352.00	2009年06月08日	2,254.00	信用担保	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				31,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		10,000.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				95,152.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		73,454.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)				31,500.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		10,000.00	
报告期末已审批的担保额度合计				103,552.00	报告期末实际担保余		81,854.00	



(A3+B3)	额合计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	41.36%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

注: (1)、经公司第四届董事会第四次会议、公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过, 公司为湖南省有线电视网络 (集团) 股份有限公司在 2010 年 12 月 31 日前向中国农业银行股份有限公司长沙劳动路支行申请的总额不超过人民币 3.15 亿元的授信贷款提供连带责任担保。(相关公告详见 2010 年 5 月 28 日、6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》)。

(2)、公司控股子公司广州韵洪广告有限公司资产负债率超过了 70%。截止报告期末, 公司为其提供担保 3000 万元。

3、报告期内公司没有进行委托理财, 也没有延续到报告期的委托理财情况。

七、证券投资及持有其他公司股权情况

1、证券投资情况

单位: 元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益
1	股票	000510	金路集团	11,171,868.61	1,140,000	7,934,400.00	16.76%	-3,237,468.61
2	股票	600428	中远航运	11,351,815.89	1,000,000	7,180,000.00	15.16%	-4,171,815.89
3	股票	601919	中国远洋	7,400,587.53	500,000	4,365,000.00	9.22%	-3,035,587.53
4	股票	600499	科达机电	10,705,934.10	1,393,625	27,872,500.00	58.86%	5,211,176.99
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-81,210.57
合计				40,630,206.13	-	47,351,900.00	100%	-5,314,905.61

证券投资情况说明

公司主要通过下属子公司上海锡泉实业有限公司和深圳市荣涵投资有限公司进行证券投资, 以上两家子公司的主营范围中包括了证券投资。

2、持有其他上市公司股权情况

单位: 元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002052	同洲电子	9,600,000.00	3.32%	0.00	2,263,054.41	-1,644,424.50	可供出售金融资产	法人股
002299	圣农发展	21,157,460.34	3.80%	403,627,225.10	2,810,556.90	21,076,829.63	可供出售金融资产	法人股



							资产	
002402	和而泰	6,728,100.00	12.59%	6,728,100.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股
300058	蓝色光标	9,860,000.00	1.28%	9,860,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股
300015	爱尔眼科	900,000.00	0.25%	900,000.00	0.00	-17,762,355.00	长期股权投资	法人股
002261	拓维信息	14,800,000.00	16.22%	106,272,443.49	6,200,000.00	0.00	长期股权投资	法人股
合计		63,045,560.34	-	527,387,768.59	11,273,611.31	1,670,050.13	-	-

八、报告期内，公司及持股5%以上的股东的承诺事项。

本公司第一大股东——湖南广播电视产业中心就股权分置改革作出如下承诺：

其所持有的电广传媒非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。出售的股价将不低于12元/股（期间如果公司实施利润分配、公积金转增等方案，股价作相应除权处理），产业中心如有违反承诺的卖出交易，将卖出资金划入上市公司帐户归全体股东所有。

目前湖南广播电视产业中心原所持有的公司非流通股股份获得上市流通权的时间已超过三十六个月，湖南广播电视产业中心在报告期内没有出售公司股份。

除以上事项外，无其他承诺事项。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56号《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》和证监发（2005）120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等的规定和要求，作为湖南电广传媒股份有限公司的独立董事，对公司2010年上半年度对外担保情况和关联方资金往来情况进行了认真细致的核查，并发表以下独立意见：

1、公司根据《公司章程》的规定严格履行相关程序，所有对外担保均取得了董事会全体成员三分之二以上同意，大额担保经过了股东大会的批准，并履行了临时和定期披露义务。截止到本报告期末，公司没有为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

2、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

十、公司半年度财务报告未经审计。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实



际控制人没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司根据《上市公司公平信息披露指引》的要求及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的有关规定，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露公开信息的情形。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月11日	公司本部	实地调研	中银国际	网络业务未来发展战略；创投业务情况；节目业务情况；湖南广电整体情况
2010年01月26日	公司本部	实地调研	海通证券、融通基金、天治基金、益民基金、长信基金、南方基金、中邮创业基金、中欧基金、太平资产管理公司	公司情况简介；创投业务简介；“三网融合”下公司的发展战略
2010年03月02日	公司本部	实地调研	招商基金、华泰联合证券	公司有线业务进展及思路；创投业务现状及前景；酒店等业务的战略思路
2010年03月17日	公司本部	实地调研	富国基金	有线业务情况；公司业务发展方向；公司高层激励情况；广告业务的盈利模式
2010年03月31日	公司本部	实地调研	南方基金	“三网融合”对广电的影响；公司网络整合情况；创投业务情况；酒店、旅游业的发展思路
2010年04月08日	公司本部	实地调研	泰达宏利基金	公司各主业情况；公司未来发展重点
2010年05月07日	公司本部	实地调研	鹏华基金、上海泽熙投资	公司网络业务进展情况；公司创投业务情况；发展战略
2010年05月12日	公司本部	实地调研	招商基金	公司网络情况；未来发展战略；湖南广电系统中公司的定位
2010年05月13日	公司本部	实地调研	南方基金、博时基金、大成基金、海通基金	全省网络整合情况；“三网融合”的机遇与挑战；创投业务情况；发展战略
2010年05月27日	公司本部	实地调研	财富证券、中信金通证券	“三网融合”的机遇与挑战；公司网络整合进展；创投业务情况
2010年05月31日	公司本部	实地调研	第一创业证券	网络情况；“三网融合”情况；创投业务情况

十三、其他重要事项。

1、为了加快全省有线数字电视的整体转换和网络整合，做大做强公司的有线电视网络业务，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司下属控股子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司对韶山电广网络有限公司、衡阳市南岳电广网络有限公司、衡东电广网络有限公司、绥宁电广网络有限公司、新宁电广网络有限公司、武冈电广网络有限公司、



岳阳云溪区电广网络有限公司、汨罗电广网络有限公司、岳阳屈原管理区电广网络有限公司、张家界武陵源电广网络有限公司、慈利电广网络有限公司、桑植电广网络有限公司、桂阳电广网络有限公司、永兴电广网络有限公司、道县电广网络有限公司、溆浦电广网络有限公司、会同电广网络有限公司、新化电广网络有限公司、永顺电广网络有限公司等 19 家网络公司的股东进行了增资扩股。增资扩股完成后，湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司注册资本变更为人民币壹拾柒亿捌仟叁佰壹拾玖万柒仟伍佰伍拾叁元（¥1,783,197,553 元），公司持有 61.7643%股份（相关公告详见 2010 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

2、为了启动湖南国际影视会展中心有限公司的客房改造，管网改造及二期技术改造，提高经济效益，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司向湖南国际影视会展中心有限公司提供财务支持 10000 万元，期限为 18 个月（相关公告详见 2010 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

3、经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司与国家开发银行股份有限公司签署了《战略合作协议》，开发银行将根据公司的信用评级、项目评审情况，在公司资产负债比例管理约束下及国家批准的开发银行信贷规模内，为公司提供总额为 106 亿元人民币的意向性融资支持，用于对湖南省乡镇电视网络整合及区域性有线电视网络拓展项目的融资需求（相关公告详见 2010 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

4、为推动实施公司网络中长期发展战略，加快省内外有线电视网络的并购整合，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司对华丰达有线网络控股有限公司进行后续出资缴付，将持有的湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司 994,448,535 股股份作价出资注入华丰达控股。为保障此项工作的顺利完成，经公司与相关银行沟通，在华丰达控股完成工商变更并将其持有的湖南有线集团股权再次质押之前，由公司为湖南省有线电视数字化项目人民币资金银团贷款提供连带责任担保。出资缴付后，公司持有华丰达控股 99.832%股权，公司全资子公司深圳市荣涵投资有限公司持有 0.168%股权；华丰达控股拥有湖南有线集团股份 994,448,535 股，持股比例为 55.7677%（相关公告详见 2010 年 5 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

5、报告期内，公司共通过证券交易系统减持了 65 万股拓维信息股份。

6、根据公司战略规划和经营发展的需要，为降低财务成本，提高资金使用效率，经公司第四届董事会第四次会议、公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟申请择机在中国银行间市场发行不超过 10 亿元中期票据，期限为 5 年，分两期发行，每期发行规模为 5 亿元（相关公告详见 2010 年 5 月 28 日、6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。



第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,281,484,078.62	1,607,622,245.33	2,310,830,939.73	1,626,424,269.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	47,351,900.00		25,856,543.50	
应收票据				
应收账款	106,695,216.17	33,880,412.35	83,479,108.20	27,832,224.68
预付款项	206,119,380.10	193,719,796.16	199,319,406.63	161,601,427.02
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	7,960,565.31	31,419,544.78	17,693,453.74	21,152,433.21
其他应收款	95,704,594.89	1,868,232,208.81	121,598,140.58	1,781,949,641.68
买入返售金融资产				
存货	1,079,649,972.93	292,896,628.47	1,078,214,324.20	296,450,459.54
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,824,965,708.02	4,027,770,835.90	3,836,991,916.58	3,915,410,455.77
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	480,227,225.10		409,879,576.18	
持有至到期投资	294,468,065.72	294,468,065.72	319,132,845.86	319,132,845.86
长期应收款				
长期股权投资	655,335,222.53	2,583,597,106.31	579,671,037.44	2,433,627,300.52
投资性房地产				
固定资产	3,540,017,562.83	165,203,656.73	3,486,548,428.94	168,576,381.15
在建工程	434,430,689.18		282,967,481.48	
工程物资	21,306,394.28		20,977,834.03	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	354,748,126.27	2,191,840.00	307,779,123.15	2,191,840.00
开发支出				
商誉	560,644.08		560,644.08	
长期待摊费用	15,093,757.11	1,848,054.69	12,821,644.66	3,045,133.05
递延所得税资产	12,852,389.43	10,961,138.70	12,852,389.43	10,961,138.70
其他非流动资产				



非流动资产合计	5,809,040,076.53	3,058,269,862.15	5,433,191,005.25	2,937,534,639.28
资产总计	9,634,005,784.55	7,086,040,698.05	9,270,182,921.83	6,852,945,095.05
流动负债：				
短期借款	441,350,000.00	340,000,000.00	701,600,000.00	518,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	64,020,000.00		2,200,000.00	
应付账款	738,542,737.62	169,669,033.32	530,785,967.58	108,517.00
预收款项	854,585,480.97	879,338,929.93	1,163,784,661.49	1,097,667,672.94
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	29,935,406.88	76,439.51	32,371,167.07	2,448,058.99
应交税费	217,344,801.82	191,148,414.27	234,373,263.53	208,894,949.13
应付利息	299,783.32			
应付股利	14,333,804.69	4,508,085.78	6,984,108.15	2,757,752.00
其他应付款	202,931,737.37	894,667,109.88	192,241,417.88	852,883,448.40
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	91,000,000.00	5,000,000.00	316,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,654,343,752.67	2,484,408,012.69	3,180,340,585.70	2,782,760,398.46
非流动负债：				
长期借款	3,974,400,000.00	2,284,000,000.00	3,180,400,000.00	1,800,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	98,368,743.92	10,448,751.17	109,808,381.69	10,184,464.32
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,072,768,743.92	2,294,448,751.17	3,290,208,381.69	1,810,184,464.32
负债合计	6,727,112,496.59	4,778,856,763.86	6,470,548,967.39	4,592,944,862.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	406,378,405.00	406,378,405.00	406,378,405.00	406,378,405.00
资本公积	1,541,193,279.65	1,191,670,904.96	1,527,536,563.30	1,192,728,052.36
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	156,529,359.44	156,529,359.44	156,529,359.44	156,529,359.44
一般风险准备				
未分配利润	-124,803,796.19	552,605,264.79	-136,690,929.51	504,364,415.47
外币报表折算差额	-54,829.67		-20,302.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,979,242,418.23	2,307,183,934.19	1,953,733,095.81	2,260,000,232.27
少数股东权益	927,650,869.73		845,900,858.63	
所有者权益合计	2,906,893,287.96	2,307,183,934.19	2,799,633,954.44	2,260,000,232.27
负债和所有者权益总计	9,634,005,784.55	7,086,040,698.05	9,270,182,921.83	6,852,945,095.05

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙



利 润 表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,117,877,514.00	2,216,539,142.88	1,891,875,104.39	1,269,541,129.95
其中：营业收入	3,117,877,514.00	2,216,539,142.88	1,891,875,104.39	1,269,541,129.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,084,738,109.79	2,322,203,668.63	1,854,486,356.31	1,315,217,784.880
其中：营业成本	2,426,908,238.34	1,954,794,237.63	1,408,169,353.53	1,070,844,815.04
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	136,056,258.95	123,461,672.65	82,666,332.28	70,637,243.81
销售费用	123,616,513.59	72,246,426.05	81,907,990.23	41,753,436.70
管理费用	261,195,090.83	97,986,370.93	208,944,622.52	78,661,412.13
财务费用	112,418,668.87	71,942,261.37	88,790,480.26	53,708,770.64
资产减值损失	24,543,339.21	1,772,700.00	-15,992,422.51	-387,893.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,306,103.20		3,213,137.17	
投资收益（损失以“-”号填列）	71,337,047.97	163,096,170.57	26,698,334.65	111,865,660.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,505,840.07	23,752,069.73		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,170,348.98	57,431,644.82	67,300,219.90	66,189,005.84
加：营业外收入	4,232,039.80	116,772.60	8,224,881.41	369,608.96
减：营业外支出	2,875,549.36	1,180,000.00	405,021.55	130,000.00
其中：非流动资产处置损失	298,299.36			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,526,839.42	56,368,417.42	75,120,079.76	66,428,614.80
减：所得税费用	1,983,313.80		10,214,294.23	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,543,525.62	56,368,417.42	64,905,785.53	66,428,614.80
归属于母公司所有者的净利润	20,014,701.42	56,368,417.42	14,821,567.89	66,428,614.80
少数股东损益	76,528,824.20		50,084,217.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		0.04	
（二）稀释每股收益	0.05		0.04	



七、其他综合收益	6,779,667.98	-1,057,147.40	-7,115,913.99	
八、综合收益总额	103,323,193.60	55,311,270.02	57,789,871.54	66,428,614.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,636,890.52	55,311,270.02	7,705,653.90	66,428,614.80
归属于少数股东的综合收益总额	69,686,303.08		50,084,217.64	

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙

现金流量表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	2,796,339,593.20	2,091,389,308.39	2,098,421,927.80	1,549,016,681.56
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	82,835.33		507,521.99	
收到其他与经营活动有关的现金	437,526,362.46	335,508,866.47	65,437,226.06	256,464,386.09
经营活动现金流入小计	3,233,948,790.99	2,426,898,174.86	2,164,366,675.85	1,805,481,067.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,309,932,209.06	1,837,818,208.35	1,576,803,090.52	1,202,976,338.50
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	164,551,709.10	23,093,576.03	82,159,047.61	14,282,899.94
支付的各项税费	188,779,851.22	169,909,194.55	80,653,828.78	60,541,847.39
支付其他与经营活动有关的现金	316,195,650.17	134,948,027.87	199,487,245.20	134,050,324.08
经营活动现金流出小计	2,979,459,419.55	2,165,769,006.80	1,939,103,212.11	1,411,851,409.91
经营活动产生的现金流量净额	254,489,371.44	261,129,168.06	225,263,463.74	393,629,657.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	151,999,225.47	63,250,000.00	125,409,360.73	
取得投资收益收到的现金	21,337,120.44	116,846,666.95	26,862,156.00	100,754,724.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	433,600.00	77,000.00	661,313.52	135,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			486,059.77	



投资活动现金流入小计	173,769,945.91	180,173,666.95	153,418,890.02	100,889,724.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,444,575.84	1,143,985.00	165,689,358.06	2,232,322.56
投资支付的现金	328,589,632.68	147,848,587.56	126,471,000.00	99,214,790.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,847,447.48			
支付其他与投资活动有关的现金		14,680,556.76	10,294,600.33	
投资活动现金流出小计	579,881,656.00	163,673,129.32	302,454,958.39	101,447,112.56
投资活动产生的现金流量净额	-406,111,710.09	16,500,537.63	-149,036,068.37	-557,388.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,120,150,000.00	373,000,000.00	1,317,280,000.00	838,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,120,150,000.00	373,000,000.00	1,317,280,000.00	838,000,000.00
偿还债务支付的现金	811,000,000.00	584,000,000.00	1,289,360,000.00	1,058,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	186,819,692.79	85,358,102.94	205,978,676.65	80,796,181.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	58,059,824.17		51,988,567.30	
支付其他与筹资活动有关的现金		73,627.06		
筹资活动现金流出小计	997,819,692.79	669,431,730.00	1,495,338,676.65	1,138,796,181.84
筹资活动产生的现金流量净额	122,330,307.21	-296,431,730.00	-178,058,676.65	-300,796,181.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,829.67		-14,950.70	
五、现金及现金等价物净增加额	-29,346,861.11	-18,802,024.31	-101,846,231.98	92,276,087.65
加：期初现金及现金等价物余额	2,310,830,939.73	1,626,424,269.64	1,747,252,556.78	1,043,716,045.96
六、期末现金及现金等价物余额	2,281,484,078.62	1,607,622,245.33	1,645,406,324.80	1,135,992,133.61

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙



合并所有者权益变动表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	406,378,405.00	1,527,536,563.30			156,529,359.44		-136,690,929.51	-20,302.42	845,900,858.63	2,799,633,954.44	406,378,405.00	1,278,075,445.85			148,645,342.34		-150,104,155.08	732,571,235.82	2,415,566,273.93			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	406,378,405.00	1,527,536,563.30			156,529,359.44		-136,690,929.51	-20,302.42	845,900,858.63	2,799,633,954.44	406,378,405.00	1,278,075,445.85			148,645,342.34		-150,104,155.08	732,571,235.82	2,415,566,273.93			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,656,716.35					11,887,133.32	-34,527.25	81,750,011.10	107,259,333.52		-7,115,913.99					6,693,999.79	55,168,324.85	54,746,410.65			
(一) 净利润							20,014,701.42		76,528,824.20	96,543,525.62							14,821,567.89	50,084,217.64	64,905,785.53			
(二) 其他综合收益		13,656,716.35						-34,527.25	-6,842,521.2	6,779,667.8		-7,115,913.99							-7,115,913.99			
上述(一)和(二) 小计		13,656,716.35					20,014,701.42	-34,527.25	69,686,303.08	103,323,193.60		-7,115,913.99					14,821,567.89	50,084,217.64	57,789,871.54			
(三) 所有者投入和 减少资本									70,530,513.87	70,530,513.87								60,181,683.00	60,181,683.00			
1. 所有者投入资本									70,530,513.87	70,530,513.87								60,181,683.00	60,181,683.00			



									87	87									00	00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	406,378,405.00	1,541,193,279.65			156,529,359.44	-124,803,796.19	-54,829.67	927,650,869.73	2,906,893,287.96	406,378,405.00	1,270,959,531.86			148,645,342.34		-143,410,155.29		787,739,560.67	2,470,312,684.58	

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	406,378,405.00	1,192,728,052.36			156,529,359.44		504,364,415.47	2,260,000,232.27	406,378,405.00	1,214,264,688.62			148,645,342.34		441,535,829.64	2,210,824,265.60
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	406,378,405.00	1,192,728,052.36			156,529,359.44		504,364,415.47	2,260,000,232.27	406,378,405.00	1,214,264,688.62			148,645,342.34		441,535,829.64	2,210,824,265.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,057,147.40					48,240,849.32	47,183,701.92							58,301,046.70	58,301,046.70
（一）净利润							56,368,417.42	56,368,417.42							66,428,614.80	66,428,614.80
（二）其他综合收益		-1,057,147.40						-1,057,147.40								
上述（一）和（二）小计		-1,057,147.40					56,368,417.42	55,311,270.02							66,428,614.80	66,428,614.80
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-8,127,568.10	-8,127,568.10							-8,127,568.10	-8,127,568.10
1. 提取盈余公积																



2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配						-8,127,568.10	-8,127,568.10							-8,127,568.10	-8,127,568.10	
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	406,378,405.00	1,191,670,904.96			156,529,359.44	552,605,264.79	2,307,183,934.19	406,378,405.00	1,214,264,688.62				148,645,342.34	499,836,876.34	2,269,125,312.30	

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙



二、会计报表附注

湖南电广传媒股份有限公司

财务报表附注

2010年6月30日

金额单位:人民币元

一、公司基本情况

湖南电广传媒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函(1998)91号文件批准,由湖南广播电视产业中心作为主发起人进行全资改组,联合湖南省金帆经济发展公司、湖南星光实业发展公司、湖南省金环进出口总公司、湖南省金海林建设装饰有限公司等四家单位共同发起,并经中国证监会证监发字(1998)321号和证监发字(1998)322号文批准于1998年12月23日向社会公众公开发行人民币普通股方式设立的股份有限公司,于1999年1月26日在湖南省工商行政管理局工商行政管理局登记注册,取得注册号为430000000028050的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本406,378,405.00元,股份总数406,378,405.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股87,643,071.00股,无限售条件的流通股份A股318,735,334.00股。公司股票已于1999年3月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围:影视节目的制作、发行和销售,有线电视网络及信息传播服务;广告策划;设计、制作、发布、代理国内外各类广告;投资兴办各类旅游、文化娱乐、餐饮服务、贸易业投资,产业投资、创业投资和资本管理。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币



采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在



现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。



当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资



或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额重大的应收账款，是指单项金额 200 万元以上(含 200 万元)的应收账款和单项金额 500 万元以上(含 500 万元)的其他应收款。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大，但账龄在 3 年以上的应收款项及其他单项金额不重大但存在减值迹象的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合
---------------	----------------

(1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1, 5[注]	1, 5[注]
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

[注]: 公司从事广告代理业务的子公司(广州韵洪、上海韵洪)取得的广告代理收入系于每二个月末以媒体播出代理广告单进行结算; 节目分公司出售的电视剧大部份为各电视台媒体, 信誉良好, 风险低。因此将节目分公司和广告代理业务子公司的应收款项汇同金额非重大的应收款项一起计提坏账准备, 一年内账龄计提比例为 1%。其余应收款项按 5%比例计提。

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。



对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货时采用先进先出法计量。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备除下述两种情形外按照单个存货项目计提。

(1) 对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(2) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照分次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费



用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	---------	--------	---------



房屋及建筑物	40	4	2.40
机器设备、光缆	8-15	4	6.40-12.00
运输设备	8	4	12.00
电子设备	5-12	4	8.00-19.20
其他	12	4	8.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包



括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去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金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术, 按成本进行初始计量。

2. 目前公司无形资产全部为使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。

3. 资产负债表日, 检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力, 按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/



已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 广告收入在相关的广告或商业行为开始出现在公众面前时予以确认，广告的制作收入在期末或年度终了时根据项目的完成程度确认。

5. 公司电影电视剧收入主要包括电影票房分账收入和电视剧销售收入。

(1) 电影票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

(2) 电视剧销售收入

电视剧销售收入在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得国产《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

6. 房地产销售收入：在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现，买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知的交付使用时限结束后即确认收入的实现。对于受托开发的项目，并符合《企业会计准则—建造合同》条件的开发项目，按完工百分比法确认相应的销售收入。完工百分比按照已完工程工作量的比例予以确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应



的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%（或20%）后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

1. 根据财政部、国家税务总局《关于免征部分省市有线数字电视收入营业税的通知》（财税[2009]38号文）规定，本公司控股子公司湖南有线网络(集团)股份有限公司所属长沙、宁乡、常德、澧县、津市、石门、临澧、桃源、安乡、鼎城、汉寿、株洲、醴陵、茶陵、衡阳、耒阳、怀化、洪江、娄底、冷水江、邵阳市、邵东、邵阳县、新邵、洞口、永州、湘西、安化、平江、张家界、华容、郴州等地州市县有线电视网络公司按照省级物价部门有关文件规定标准收取的有线数字电视基本收视维护费，自2009年1月1日起3年内免征营业税。

2. 子公司深圳市荣涵投资有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、上海锡泉投资实业有限公司、深圳达晨财经顾问有限公司、深圳达晨财信投资管理有限公司、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司、深圳标准调查有限公司2010年度按22%计征企业所得税。

根据湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《转发财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》（湘财税[2009]26号文）规定：湖南有线网络集团股份有限公司及所属各地州市县网络公司2008年享受免征企业所得税的税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》（财税[2009]34号文）规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业



所得税，执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日。根据该文件，本公司控股子公司湖南有线网络集团股份有限公司及所属各地州市县网络公司2009年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
广州韵洪广告有限公司	控股子公司	广州市	广告代理	500	广告设计、策划等
深圳标准调查有限公司	控股子公司	深圳市	咨询服务	4800	市场及媒介研究分析、营销策划广告等
深圳市荣涵投资有限公司	控股子公司	深圳市	投资	33000	兴办实业、高新产品技术开发企业形象设计等
深圳达晨财经顾问有限公司	控股子公司的子公司	深圳市	创业投资	1000	财经顾问、管理咨询、资产委托管理、企业营销策划等
上海锡泉实业有限公司	控股子公司	上海市	投资	16940	实业投资、高科技项目投资等
北京韵洪广告有限公司	控股子公司	北京市	广告代理	500	广告设计、策划等
北京网娱智业信息技术有限公司	控股子公司	北京市	网娱信息	1000	网娱信息、网络技术、电子商务服务等
湖南国际影视会展中心有限公司	控股子公司	长沙市	住宿、餐饮服务	60000	影视拍摄基地、影视文化展览等
长沙世界之窗有限公司	控股子公司	长沙市	旅游服务	10000	影视拍摄基地及配套设施等
湖南金鹰城置业有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	房地产	10000	承担资质二级房地产开发经营;经销建筑装饰材料等
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	控股子公司	北京市	平面传媒代理	1000	平面媒体经营、广告代理及相关投资活动
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	控股子公司的子公司	深圳市	创业投资	1000	创业投资管理、管理咨询、资产受托管理等
湖南母语文化传播有限公司	控股子公司	长沙市	广告代理	200.00	广告设计、CI策划、代理报纸、期刊等
深圳市达晨创业投资有限公司	控股子公司的子公司	深圳市	创业投资	10000	投资高新技术产业和其他技术创新产业、投资咨询等
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	控股子公司	长沙市	电视节目传输	178319.76	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
嘉禾电广网络有限公司	控股子公司	嘉禾县	电视节目传输	1718	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
电广传媒影业投资(北京)有限公司	控股子公司	北京市	影视节目	5000	影视文化项目的投资与开发;电影、电视剧、电视节目的拍摄、制作和发行
龙山县电广网络有限公司	控股子公司	龙山县	电视节目传输	2044.44	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
华丰达有线网络控股有限公司	控股子公司	北京市	投资管理	20000	项目投资、投资管理
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	控股子公司	深圳市	创业投资	3000	创业投资业务、创投业务咨询及管理
电广传媒文化发展公司	控股子公司	北京市	节目传媒	5000	影视剧策划;节目的制作、发行;文化创意产品等的开



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
					发；广告策划、制作、代理和发布等

(续上表):

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 %	表决权比例 (%)	是否合并报表
广州韵洪广告有限公司	400		80	80	是
深圳标准调查有限公司	3800		79.17	79.17	是
深圳市荣涵投资有限公司	33000		100	100	是
深圳达晨财经顾问有限公司	1000		100	100	是
上海锡泉实业有限公司	16940		100	100	是
北京韵洪广告有限公司	400		80	80	是
北京网娱智业信息技术有限公司	550		55	55	是
湖南国际影视会展中心有限公司	60000		100	100	是
长沙世界之窗有限公司	4900		49	49	是
湖南金鹰城置业有限公司	10000		100	100	是
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	700		70	70	是
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	400		40	40	是
湖南母语文化传播有限公司	724.6		95	95	是
深圳市达晨创业投资有限公司	10000		100	100	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	110137.99		61.7643	61.7643	是
嘉禾电广网络有限公司	1202.6		70	70	是
电广传媒影业投资(北京)有限公司	4750		95	95	是
龙山县电广网络有限公司	1124.44		55	55	是
华丰达有线网络控股有限公司	4000		100	100	是
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	550		55	55	是
电广传媒文化发展公司	4000		97.56	97.56	是



2. 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

本公司控股子公司长沙世界之窗有限公司由三方合资，虽然本公司只拥有其 49%的表决权资本，却是其最大股东并委派董事长，拥有实际控制权，故将其纳入合并范围。

本公司控股子公司深圳市达晨财信创业投资管理有限公司，公司虽只持有深圳达晨财信创业投资管理有限公司 40%的股权，但该公司 5 个董事席位，我公司占 3 个席位，公司的董事长、总经理、财务总监均由我公司委派并负责其经营管理，能够决定该公司的财务和经营政策，对其拥有实际控制权，因此，将其纳入合并报表范围。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期本公司新设子公司电广传媒影业投资（北京）有限公司；与有关县市区广播电视局合资新设的嘉禾电广网络有限公司。本公司拥有对上述新设公司的实质控制权，故自上述新设公司成立之日起，本期将上述公司纳入合并报表范围。

2、2010年3月31日，公司子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司（以下简称网络集团）接受本公司及各市县广播电视局的增资，将 19 家网络公司的 100%股权注入网络集团，使其成为网络集团的全资子公司。由此，公司原直接控股的子公司屈原管理区电广网络有限公司、绥宁电广网络有限公司、永顺电广网络有限公司、慈利电广网络有限公司、新宁电广网络有限公司、武冈电广网络有限公司、桑植电广网络有限公司及原联营公司云溪电广网络有限公司、汨罗电广网络有限公司、永兴电广网络有限公司、新化电广网络有限公司、会同电广网络有限公司、衡阳市南岳电广网络有限公司、韶山电广网络有限公司、桂阳电广网络有限公司、衡东电广网络有限公司、溆浦电广网络有限公司、张家界武陵源电广网络有限公司、湖南有线道县网络有限公司纳入网络集团合并报表。

(三) 本期新纳入合并范围的主要子公司

名 称	当期期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
云溪电广网络有限公司	3,838,696.88	-216,841.32
汨罗电广网络有限公司	17,235,607.70	1,193,632.32
永兴电广网络有限公司	18,294,448.34	262,853.11
新化电广网络有限公司	16,102,096.31	718,739.18
会同电广网络有限公司	8,835,650.12	2,776.55
衡阳市南岳电广网络有限公司	5,242,573.80	954,944.72
韶山电广网络有限公司	5,244,220.30	361,619.91
桂阳电广网络有限公司	23,188,705.00	1,890,661.46



衡东电广网络有限公司	11,795,294.47	1,388,706.38
溆浦电广网络有限公司	13,036,137.65	-154,012.14
张家界武陵源电广网络有限公司	8,382,927.92	291,065.70
湖南有线道县网络有限公司	11,189,878.39	470,777.26
嘉禾电广网络有限公司	16,417,776.99	-762,223.01
电广传媒影业投资(北京)有限公司	46,587,786.20	-912,213.80

(四) 主要子公司的少数股东权益情况

名 称	金 额
长沙世界之窗有限公司	59,742,254.16
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	9,248,697.44
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	815,068,587.630
嘉禾电广网络有限公司	4,925,333.10
龙山电广网络有限公司	9,520,615.88
达晨财智创投基金有限公司	8,823,230.63

五、合并财务报表主要项目附注

以下附注项目除非特别指出，年初指2009年12月31日，期末指2010年6月30日，上期指2009年1-6月，本期指2010年1-6月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

种 类	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			1,298,554.01			1,416,976.31
银行存款			2,207,489,123.14			2,214,874,878.75
其中：美元	1,292,262.21	6.7909	8,775,623.44	1,187,001.48	6.8282	8,105,083.51
港币	12,387,624.45	0.87239	10,806,839.69	1,187,669.45	0.8805	1,045,742.95
其他货币资金			72,696,401.47			94,539,084.67
合 计			2,281,484,078.62			2,310,830,939.73

(2) 期末货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。



(3) 期末其他货币资金主要系存放于证券公司的交易保证金、开具银行承兑汇票保证金以及定期存单，明细如下：

种 类	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
存出投资款			2,619,220.96
保证金			30,136,271.41
信用卡			1,420,909.10
定期存单			38,520,000.00
合 计			72,696,401.47

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	47,351,900.00	25,856,543.50
合 计	47,351,900.00	25,856,543.50

(2) 期末无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 期末交易性金融资产成本 47,351,900.00 元，公允价值变动损益-7,306,103.20 元。

3、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	57,870,133.80	45.63	2,854,025.79	5
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	18,624,963.82	14.69	12,843,009.27	68.96
其他不重大应收账款	50,328,362.17	39.68	4,431,208.56	8.80
合 计	126,823,459.79	100.00	20,128,243.62	15.87

(续表)

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备



	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	42,134,543.83	41.33	2,106,727.19	5.00
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	16,934,380.91	16.61	12,109,746.36	71.51
其他不重大应收账款	42,880,178.64	42.06	4,253,521.63	9.92
合计	101,949,103.38	100.00	18,469,995.18	18.12

2) 账龄明细情况:

账龄结构	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	71,741,539.01	56.57	1,483,487.37	70,258,051.64
1-2年	23,001,843.91	18.14	2,300,184.39	20,701,659.52
2-3年	12,836,472.85	10.12	2,567,294.57	10,269,178.28
3-4年	7,137,620.17	5.63	3,568,810.08	3,568,810.09
4-5年	9,487,583.22	7.48	7,590,066.58	1,897,516.64
5年以上	2,618,400.63	2.06	2,618,400.63	0.00
合计	126,823,459.79	100.00	20,128,243.62	106,695,216.17

(续表)

账龄结构	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	53,545,134.26	52.53	2,077,256.72	51,467,877.54
1-2年	20,109,255.41	19.72	2,010,925.54	18,098,329.87
2-3年	11,360,332.80	11.14	2,272,066.56	9,088,266.24
3-4年	6,084,244.00	5.97	3,042,122.00	3,042,122.00
4-5年	8,912,562.74	8.74	7,130,050.19	1,782,512.55
5年以上	1,937,574.17	1.90	1,937,574.17	
合计	101,949,103.38	100.00	18,469,995.18	83,479,108.20

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备, 详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
广州恒美广告有限公司	非关联方	18,776,259.13	1年以内	14.81
广州经视广告有限公司	非关联方	11,043,299.67	1年以内	8.71



北京星光国际传媒有限公司	非关联方	11,000,000.00	1年以内	8.67
百威啤酒上海分公司	非关联方	7,167,462.01	1年以内	5.65
深圳市海川广告有限公司	非关联方	3,989,507.17	1年以内	3.15
小计		51,976,527.98		40.98

4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	76,370,526.61	37.05	130,575,838.55	65.51
1年以上	129,748,853.49	62.95	68,743,568.08	34.49
合计	206,119,380.10	100.00	199,319,416.63	100

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	款项性质
株洲电视产业(集团)广电中心基建户	网络集团的少数股权股东	41,859,247.50	一至两年	合作建设播控中心款
深圳市茁壮网络股份有限公司	供应商	26,000,000.00	一至两年	器材款
张家界电视台	网络集团的少数股权股东	7,000,000.00	一至两年	合作建设播控中心款
娄底广播电视中心	网络集团的少数股权股东	9,000,000.00	一至两年	合作建设播控中心款
衡阳市广电中心	网络集团的少数股权股东	21,000,000.00	一年以内	合作建设播控中心款
小计		104,859,247.50		

(3) 本项目中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5、应收股利

账龄结构	期末账面余额	年初账面余额
一年以内(含一年)	7,960,565.31	17,693,453.74
合计	7,960,565.31	17,693,453.74

期末应收股利系应收湖南电视台等媒体合作办栏目收益。本期比年初减少的主要原因是收回应收股利。

6. 其它应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	99,300,422.80	55.07	24,725,882.11	24.90
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	62,861,221.15	34.86	58,110,193.20	92.44
其他不重大的其他应收款	18,162,300.17	10.07	1,783,273.92	9.82
合 计	180,323,944.12	100.00	84,619,349.23	46.93

(续表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收款	128,394,686.61	62.11	30,956,264.84	24.11
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款	57,381,790.25	27.76	52,145,269.17	90.87
其他不重大应收款	20,955,922.18	10.14	2,032,724.45	9.70
合 计	206,732,399.04	100.00	85,134,258.46	41.18

2) 账龄明细情况:

账龄结构	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	26,362,418.11	14.62	1,318,120.91	25,044,297.20
1-2年	32,712,937.21	18.14	5,259,069.95	27,453,867.26
2-3年	27,821,763.83	15.43	8,624,746.79	19,197,017.04
3-4年	40,187,430.36	22.29	20,405,159.75	19,782,270.61
4-5年	27,928,570.99	15.49	23,701,428.21	4,227,142.78
5年以上	25,310,823.62	14.04	25,310,823.62	0.00
合 计	180,323,944.12	100.00	84,619,349.23	95,704,594.89

(续表)

账龄结构	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	29,691,160.46	14.36	1,484,558.02	28,206,602.44
1-2年	55,675,106.29	26.93	8,214,816.05	47,460,290.24
2-3年	27,906,101.90	13.50	8,621,220.38	19,284,881.52
3-4年	43,136,487.27	20.87	21,641,361.32	21,495,125.95
4-5年	26,136,202.15	12.64	20,984,961.72	5,151,240.43
5年以上	24,187,340.97	11.70	24,187,340.97	



账龄结构	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
合计	206,732,399.04	100.00	85,134,258.46	121,598,140.58

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
A	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	预计难以收回
B	1,643,019.94	1,643,019.94	100.00	预计难以收回
C	1,298,430.53	1,298,430.53	100.00	预计难以收回
D	894,894.87	894,894.87	100.00	预计难以收回
其他	1,123,635.36	1,123,635.36	100.00	预计难以收回
小计	8,759,980.70	8,759,980.70		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备, 详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
湖南明谦投资发展有限公司	往来款	29,100,000.00	2至3年	16.14
湖南振升铝材有限公司	往来款	32,819,690.61	3至4年	18.20
湖南省视通信息技术有限公司	网络器材款	15,694,900.00	1至2年	8.70
湖南省视联网络工程有限公司	网络器材款	10,285,100.00	1年以内	5.70
长沙国土资源局	土地出让押金	10,000,000.00	3至4年	5.55
合计		97,899,690.61		54.29

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,589,941.16		83,589,941.16	75,755,167.65		75,755,167.65
在产品	25,782,244.56		25,782,244.56	55,260,881.14		55,260,881.14
库存商品	47,008,029.87	26,237,351.33	20,770,678.54	45,345,587.74	26,237,351.33	19,108,236.41
低值易耗品	683,417.92		683,417.92	2,736,289.88		2,736,289.88
开发产品	74,515,016.25		74,515,016.25	68,842,267.53		68,842,267.53
开发成本	544,166,025.58		544,166,025.58	537,545,166.24		537,545,166.24



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
经营性艺术品	311,923,991.99		311,923,991.99	303,045,332.92		303,045,332.92
其 他	18,218,656.93		18,218,656.93	15,920,982.43		15,920,982.43
合 计	1,105,887,324.26	26,237,351.33	1,079,649,972.93	1,104,451,675.53	26,237,351.33	1,078,214,324.20

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

存货种类	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	26,237,351.33				26,237,351.33
合 计	26,237,351.33				26,237,351.33

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回(转销)存货跌价准备的原因	本期转回(转销)金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	市价大幅降低或无使用价值		
合 计			

(3) 上述开发成本中,有本公司控股子公司湖南金鹰城置业有限公司以其所在长沙市开福区农场洪西分场宗地提供抵押以取得借款 15,000 万元,该宗地面积 102,390.80 平米,期末账面价值 19,926.52 万元,评估价值 25,352 万元,土地权证号:长国用(2007)002823 号。

8、可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	403,627,225.10	409,879,576.18
信托理财产品	76,600,000.00	
合 计	480,227,225.10	409,879,576.18

注:期末可供出售权益工具包括:1) 本公司控股子公司深圳达晨创业投资管理有限公司持有圣农发展股票 15,498,000 股,期末市价 400,623,300.00 元,公允价值变动 379,623,300.00 元;2) 本公司控股子公司达晨财信创业投资管理有限公司持有的圣农发展股票 116,206 股,期末市价 3,003,925.10 元,公允价值变动 2,846,464.76 元。;3) 本公司控股子公司湖南国际影视会展酒店持有上海国际信托有限公司发行的(上信-GE-1301)上海信托‘紫晶石·稳优’系列证券投资资金信托计划 100,000,000.00 元,本期末市值 76,600,000.00 元,公允价值变动-23,400,000.00 元。

9、持有至到期投资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------



债权性投资	294,468,065.72	319,132,845.86
合 计	294,468,065.72	319,132,845.86

[注]：持有至到期投资系本公司与湖南电视台、湖南金峰音像出版社、湖南广播电视报社合作办栏目投资款的摊余金额。其中对湖南电视台原投资 72,200 万元，投资期限 12 年。每年固定回报 8,840 万元，到期不还本，2010 年 1-6 月按实际利率法摊销成本 24,251,152.16 元，投资收益 19,948,847.86 元，摊余成本 288,549,656.87 元；对湖南金峰音像出版社原投资 500 万元，投资期限 15 年，每年固定回报 75 万元，到期不还本，2010 年 1-6 月按实际利率法摊销成本 149,459.62 元，投资收益 225,540.38 元，摊余成本 1,993,739.50 元；对湖南广播电视报社原投资 1000 万元，投资期限 15 年，每年固定回报 150 万元，到期不还本，2010 年 1-6 月按实际利率法摊销成本 264,168.36 元，投资收益 485,831.64 元，摊余成本 3,924,669.35 元。

10、长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末账面余额	年初账面余额
对子公司		
对联营企业的投资	279,627,785.65	274,125,060.21
其他股权投资	409,040,770.21	338,879,310.56
合 计	688,668,555.86	613,004,370.77
长期股权投资减值准备	33,333,333.33	33,333,333.33
合 计	655,335,222.53	579,671,037.44

(2) 对联营企业的投资

被投资单位	持股比例	年初余额	本期追加(减少)投资额	其他减少	享有被投资单位 本期权益增减额	分得现金红利	期末余额
望城电广宽带信息网络有限公司	49.00%	12,904,663.62			1,388,323.94		14,292,987.56
麻阳电广网络有限公司	49.00%		5,847,180.67				5,847,180.67
沅陵电广网络有限公司	49.00%		6,770,356.42				6,770,356.42
宁远电广网络有限公司	49.00%		4,694,200.00				4,694,200.00
中方电广网络有限公司	49.00%		4,140,100.66				4,140,100.66
沅江电广网络有限公司	49.00%		9,310,000.00				9,310,000.00
湘乡电广网络有限公司	49.00%		13,123,187.65				13,123,187.65
云溪电广网络有限公司	49.00%	2,024,524.15		2,024,524.15			
汨罗电广网络有限公司	49.00%	8,317,274.10		8,317,274.10			
永兴电广网络有限公司	49.00%	9,516,745.09		9,516,745.09			
新化电广网络有限公司	49.00%	7,789,829.61		7,789,829.61			
泸溪电广网络有限公司	49.00%	4,517,728.73			101,999.01		4,619,727.74
衡南电广网络有限公司	49.00%		10,437,562.16				10,437,562.16



被投资单位	持股比例	年初余额	本期追加(减少)投资额	其他减少	享有被投资单位本期权益增减额	分得现金红利	期末余额
靖州电广网络有限公司	49.00%		5,341,807.99				5,341,807.99
辰溪电广网络有限公司	49.00%		5,341,573.52				5,341,573.52
会同电广网络有限公司	49.00%	4,425,293.99		4,425,293.99			
南岳网络有限公司	49.00%	1,970,279.22		1,970,279.22			
韶山电广网络有限公司	49.00%	2,159,788.86		2,159,788.86			
桂阳电广网络有限公司	49.00%	10,872,929.05		10,872,929.05			
衡东电广网络有限公司	49.00%	4,880,534.61		4,880,534.61			
溆浦电广网络有限公司	49.00%	5,918,842.43		5,918,842.43			
武陵源电广网络有限公司	49.00%	3,810,828.47		3,810,828.47			
道县电广网络有限公司	49.00%	5,517,603.23		5,517,603.23			
资兴电广网络有限公司	49.00%	10,320,712.35			1,634,582.45		11,955,294.80
常宁电广网络有限公司	49.00%	5,326,418.65			806,390.99		6,132,809.64
祁东电广网络有限公司	49.00%	10,949,205.00			117,890.62		11,067,095.62
株洲县电广网络有限公司	49.00%	3,430,894.42			35,041.56		3,465,935.98
衡山电广网络有限公司	49.00%	3,860,131.88			154,399.39		4,014,531.27
衡阳县电广网络有限公司	49.00%	6,665,168.65			987,901.97		7,653,070.62
临武电广网络有限公司	49.00%	7,595,000.00			-38,543.89		7,556,456.11
安仁电广网络有限公司	49.00%	4,008,200.00			20,682.45		4,028,882.45
洪江电广网络有限公司	49.00%	9,206,162.61			1,257,318.22		10,463,480.83
宜章电广网络有限公司	49.00%	9,212,000.00			514.01		9,212,514.01
新晃电广网络有限公司	49.00%	6,722,800.00			517,413.82		7,240,213.82
汝城电广网络有限公司	49.00%	6,664,000.00			-17,627.36		6,646,372.64
湖南拓维信息系统股份有限公司	16.22%	105,537,501.49	-3,650,979.60		6,200,000.00	1,814,078.40	106,272,443.49
合计		274,125,060.21	57,726,832.67	67,204,472.81	13,166,287.18	1,814,078.40	279,627,785.65

[注]: 本公司于 2007 年初分批向控股子公司深圳市荣涵投资有限公司借款 30000 万元, 约定 2008 年 1 月 31 日前归还全部本金和利息。由于本公司未能如期还款, 深圳市荣涵投资有限公司向长沙县人民法院提取诉讼, 根据湖南省长沙县人民法院[2009]长县民初字第 1300-3 号民事裁定书裁定, 对公司所持有的 23,583,019.00 股拓维信息股股票进行了冻结。

(3) 其它权益性投资

单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京中广网媒信息中心	279,457.09			279,457.09
湘财证券有限责任公司	67,600,000.00			67,600,000.00
银河基金	15,000,000.00			15,000,000.00
达晨财智创投基金		12,900,000.00		12,900,000.00
北京达晨盛世股权投资中心		11,100,000.00		11,100,000.00
汨罗国开村镇银行股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
湖南湘云生物科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00



广州市科密汽车制动技术公司	6,425,000.00			6,425,000.00
深圳市和而泰科技有限公司	6,728,100.00			6,728,100.00
天派电子(深圳)有限公司	5,756,700.00			5,756,700.00
北京东方广视科技有限责任公司	9,950,000.00			9,950,000.00
北京拓尔思技术有限公司	5,130,000.00			5,130,000.00
浙江华友钴镍材料有限公司	12,900,000.00			12,900,000.00
郑州威科姆电子科技有限公司	8,050,000.00			8,050,000.00
广州宏昌电子材料工业有限公司	22,950,000.00			22,950,000.00
深圳市时代赢客网络有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
瑞达信息安全产业股份有限公司	4,063,295.00			4,063,295.00
湖南多喜爱保健科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
北京蓝色光标品牌管理顾问有限公司	9,860,000.00			9,860,000.00
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	25,203,835.62			25,203,835.62
湖南省信托公司爱尔眼科信托产品		1,055,250.00	155,250.00	900,000.00
陕西凯星电子科技有限公司		11,600,000.00		11,600,000.00
深圳市凯德计算机系统技术公司		11,000,000.00		11,000,000.00
广州华工百川科技公司	400,000.00			400,000.00
深圳市金白泽电路板技术有限公司	400,000.00			400,000.00
辽宁优格生物科技股份有限公司	200,000.00			200,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	2,120,000.00			2,120,000.00
晨光生物科技集团股份有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00
广州移盟数字传媒科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	67,000,000.00			67,000,000.00
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	554,676.38			554,676.38
湖南株洲广播电视塔股份有限公司	510,000.00			510,000.00
衡阳市广视旅行社	50,000.00			50,000.00
天津达晨创世股权投资基金中心(有限合伙)		6,900,000.00		6,900,000.00
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业		6,000,000.00		6,000,000.00
凯立德国际股份有限公司	10,699,379.67			10,699,379.67
上海暴雨信息科技有限公司	15,198,866.80		238540.35	14,960,326.45
合计	338,879,310.56	70,555,250.00	393,790.35	409,040,770.21

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	



被投资单位	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
湘财证券有限责任公司	33,333,333.33				33,333,333.33
合计	33,333,333.33				33,333,333.33

11、固定资产

(1) 明细情况

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
固定资产原值:				
房屋建筑物	1,098,899,334.83	16,600,294.29		1,115,499,629.12
光缆及机器设备	3,469,667,288.61	30,379,133.41	608,110.60	3,499,438,311.42
电子设备	344,681,566.70	280,262,691.24	64,804,663.15	560,139,594.79
运输工具	110,439,025.84	7,342,417.55	3,370,224.31	114,411,219.08
其他	211,472,505.12	2,863,493.66	418,569.49	213,917,429.29
合计	5,235,159,721.10	337,448,030.15	69,201,567.55	5,503,406,183.70
固定资产累计折旧:				
房屋、建筑物	309,153,007.37	13,275,504.70		322,428,512.07
光缆及机器设备	1,175,478,687.18	159,990,251.51	389,608.28	1,335,079,330.41
电子设备	107,132,569.97	40,909,201.73	5,484.38	148,036,287.32
运输工具	67,110,562.11	7,114,737.44	2,905,621.29	71,319,678.26
其他	79,388,289.62	15,768,534.78	18,980,187.50	76,176,636.90
合计	1,738,263,116.25	237,058,230.16	22,280,901.45	1,953,040,444.96
固定资产减值准备:				
光缆及机器设备	1,655,990.88			1,655,990.88
电子设备	8,692,185.03			8,692,185.03
合计	10,348,175.91			10,348,175.91
固定资产净值				
房屋、建筑物	789,746,327.46			793,071,117.05
光缆及机器设备	2,292,532,610.55			2,162,702,990.13
电子设备	228,856,811.70			403,411,122.44
运输工具	43,328,463.73			43,091,540.82
其他	132,084,215.50			137,740,792.39
合计	3,486,548,428.94			3,540,017,562.83

(2) 其他说明

- 1) 本期由在建工程转入固定资产原值为 144,000,000.00 元。
- 2) 上述房屋建筑物中，控股子公司湖南国际影视会展中心有限公司以其所拥有的位于长沙市开福



区三一大道 473 号的 1-22 栋房产作抵押，为本公司取得借款 10,000 万元担保。该房产抵押合同号：长房押字第 00289867 号，面积 12,672.56 平米，评估价值 18,527 万元。此外，湖南有线株洲电广有限公司为取得借款 1,000 万元，已将所拥有的自有账面价值 668.38 万元，评估价值 1,683 万元的房产抵押。

12、在建工程

工程名称	工程投入占预算比例(%)	年初数			本年增加	其中:利息资本化金额
		余额	利息资本化金额	减值准备		
合 计		282,967,481.48			295,463,207.70	
其中:影视会展中心		1,300,790.46			9,847,825.69	
有线电视数字化项目		249,994,759.07			284,684,940.12	
干线网网络整改		31,671,931.95			930,441.89	
世界之窗娱乐设施		-				

(续表)

工程名称	本年减少	其中:转入固定资产	期末数			资金来源
			余额	利息资本化金额	减值准备	
合 计	144,000,000.00	144,000,000.00	434,430,689.18			-
其中:影视会展中心			11,148,616.15			自筹
有线电视数字化项目	144,000,000.00	144,000,000.00	390,679,699.19			自筹
干线网网络整改			32,602,373.84			自筹
世界之窗娱乐设施			-			自筹

13、工程物资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
设 备	6,175,350.75	5,805,778.11
器 材	14,223,230.84	14,532,563.60
线 缆	907,812.69	638,073.92
工 具		1,418.40
合 计	21,306,394.28	20,977,834.03

14、无形资产

(1) 明细情况

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
-----	--------	-------	-------	--------



项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原始价值合计	401,487,065.61	49,030,082.84	26,166.67	450,490,981.78
1. 金鹰节永久承办权	10,500,000.00			10,500,000.00
2. 世界之窗土地使用权	54,675,000.00			54,675,000.00
3. “世界之窗”品牌	10,125,002.00			10,125,002.00
4. 国际影视会展中心土地	53,933,536.10			53,933,536.10
5. “金鹰节”注册商标	220,730.00			220,730.00
6. 报刊号使用权	317,083.49			317,083.49
7. 杂志号使用权	220,000.02			220,000.02
8. 网络集团土地使用权	5,985,898.03			5,985,898.03
9. 有线电视经营收费权	256,044,375.28	48,989,982.84	26,166.67	305,008,191.45
10. 系统软件	9,465,440.69	40,100.00		9,505,540.69
二、累计摊销额合计	93,707,942.46	2,034,913.05		95,742,855.51
1. 金鹰节永久承办权	8,500,000.00			8,500,000.00
2. 世界之窗土地使用权	19,237,500.00	675,000.00		19,912,500.00
3. “世界之窗”品牌	3,812,477.73	124,998.00		3,937,475.73
4. 国际影视会展中心土地	17,090,050.31	665,846.10		17,755,896.41
5. “金鹰节”注册商标	28,890.00			28,890.00
6. 报刊号使用权	82,499.94			82,499.94
7. 杂志号使用权	59,999.94			59,999.94
8. 网络集团土地使用权	2,451,453.46	5,557.50		2,457,010.96
9. 有线电视经营收费权	40,258,842.58			40,258,842.58
10. 系统软件	2,186,228.50	563,511.45		2,749,739.95
三、账面净值合计	307,779,123.15	49,030,082.84	2,061,079.72	354,748,126.27
1. 金鹰节永久承办权	2,000,000.00			2,000,000.00
2. 世界之窗土地使用权	35,437,500.00		675,000.00	34,762,500.00
3. “世界之窗”品牌	6,312,524.27		124,998.00	6,187,526.27
4. 国际影视会展中心土地	36,843,485.79		665,846.10	36,177,639.69
5. “金鹰节”注册商标	191,840.00			191,840.00
6. 报刊号使用权	234,583.55			234,583.55
7. 杂志号使用权	160,000.08			160,000.08
8. 网络集团土地使用权	3,534,444.57		5,557.50	3,528,887.07
9. 有线电视经营收费权	215,785,532.70	48,989,982.84	26,166.67	264,749,348.87
10. 系统软件	7,279,212.19	40,100.00	563,511.45	6,755,800.74

(2) 其他说明

上述国际影视会展中心有限公司土地使用权已为本公司借款提供抵押，该宗地账面价值 36,843,485.79 元，位于长沙市开福区农场洪西分场，其中土地权证号：长国用（2009）第 012997 号，评估抵押价值 9,803.57 万元；土地权证号：长国用（2009）第 012995 号，评估抵押价值 30,110.41 万



元。

15、商誉

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源
株洲广通信息传播有限公司	560,644.08			560,644.08		购并
合 计	560,644.08			560,644.08		

16、长期待摊费用

类 别	原始发生额	年初 账面余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末 账面余额
租入固定资产改良支出	36,849,156.64	7,893,384.24		2,088,655.05	31,044,427.45	5,804,729.19
世界之窗用电权	3,026,685.65	2,236,133.36		36,786.42	827,338.71	2,199,346.94
电视卡	1,699,569.12	1,359,655.30	4,805,915.98	169,956.91	509,870.73	5,995,614.37
其它	2,903,512.49	1,332,471.76		238,405.15	1,809,445.88	1,094,066.62
合 计	44,478,923.90	12,821,644.66	4,805,915.98	2,533,803.53	31,657,279.24	15,093,757.11

17、递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
应收款项	4,519,056.10	4,519,056.10
长期股权投资	8,333,333.33	8,333,333.33
固定资产		
合 计	12,852,389.43	12,852,389.43

18、短期借款

(1) 明细情况

项目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款		200,000.00
保证借款	341,350,000.00	551,400,000.00
抵押借款	100,000,000.00	150,000,000.00
质押借款		
合 计	441,350,000.00	701,600,000.00

(2) 其他说明

1) 期初信用借款为屈原管理区委员会为本公司控股公司屈原管理区电广网络有限公司网络整改和



数字电视转换提供的信用借款，期限半年，期末该信用借款已按期归还。

2) 期末保证借款为：①湖南电视台为本公司提供的担保借款 24,000 万元；②本公司单独及与醴陵市广播电视局、深圳华侨城股份有限公司等股东共同为本公司下属控股公司提供的担保借款 10,135 万元。期初保证借款本报告期已按期归还 21300 万元。

3) 期末抵押借款 10,000 万元系本公司以控股子公司湖南国际影视会展中心有限公司土地使用权抵押、同时由湖南电视台提供连带责任担保的借款，控股子公司土地使用权属地为长沙市开福区农场洪西分场宗地，面积 35,138.26 平米，评估抵押价值 30110.41 万元，土地权证号：长国用（2009）第 012995 号；期初抵押借款本期已按期归还 5000 万元。

19、应付票据

种 类	年初账面余额	期末账面余额	下一会计期间将到期金额
银行承兑汇票	2,200,000.00	64,020,000.00	
合 计	2,200,000.00	64,020,000.00	

20、应付账款

(1) 账龄分析

单 位	金 额
一年以内	493,012,354.35
一至两年	86,676,244.45
两至三年	24,367,913.04
三年以上	134,486,225.78
合 计	738,542,737.62

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

21、预收账款

预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
-----	------	-------	-------	------



一、工资、奖金、津贴和补贴	24,396,864.60	85,469,029.28	93,607,205.96	16,258,687.92
二、职工福利费				
三、社会保险费	4,611,489.49	11,575,178.46	7,050,568.26	9,136,099.69
其中：1. 医疗保险费	609,314.83	2,886,366.27	2,655,064.35	986,462.04
2. 基本养老保险费	3,259,448.03	7,772,653.03	3,767,192.70	6,644,008.85
3. 失业保险费	665,328.56	498,386.35	259,286.56	813,770.11
4. 工伤保险费	53,610.86	265,556.71	252,490.36	75,879.87
5. 生育保险费	23,787.21	152,216.10	116,534.29	72,339.68
四、住房公积金	467,013.57	4,536,091.99	3,752,449.20	1,250,656.36
五、工会经费	1,981,809.03	1,041,560.59	1,463,879.63	1,559,489.99
六、职工教育经费	920,318.71	816,552.64	5,074.10	1,731,797.25
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿	-			
九、其他	-6,328.33	30,765.00	25,761.00	-1,324.33
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	32,371,167.07	103,469,177.96	105,904,938.15	29,935,406.88

23、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-112,306.36	-105,117.95
营业税	192,461,061.61	179,939,848.91
城建税	-3,347,318.90	9,626,366.39
企业所得税	20,363,555.86	24,936,330.55
教育费附加	659,124.90	7,780,945.70
文化事业建设费	116,911.58	508,308.34
市区堤防费	21,639.93	16,621.82
个人所得税	7,045,456.03	10,033,646.13
房产税	58,284.12	61,995.09
土地使用税	18,347.92	36,633.21
印花税	60,045.13	1,537,685.34
合 计	217,344,801.82	234,373,263.53

24、应付股利

投资者名称	期末账面余额	年初账面余额	欠付原因
湖南财信创业投资有限责任公司		150,000.00	



湖南广播电视产业中心		2,757,752.00	
各地州市县广播电视局	14,333,804.69	4,076,356.15	
合 计	14,333,804.69	6,984,108.15	

25、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 其他应付款期末余额主要明细户如下:

单位名称	期末账面余额	款项性质
湖南长城网络工程有限公司	25,181,540.68	工程款
广东美联通有限公司	16,691,289.07	器材款
定泰国际有限公司	14,429,848.27	借 款
深圳华侨城控股股份有限公司	13,377,945.95	借 款
上海鸿仪投资发展有限公司	13,662,628.00	财产保全款
合 计	83,343,251.97	

26、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末账面余额	年初账面余额
长期借款—保证借款	91,000,000.00	306,000,000.00
长期借款—抵押借款		10,000,000.00
合 计	91,000,000.00	316,000,000.00

(2) 其他说明

1) 本公司期末一年内到期的长期保证借款 9,100 万元,其中:由湖南电视台为本公司及控股子公司提供担保的借款为 4,100 万元;本公司为控股子公司提供担保的借款为 5,000 万元;

2) 本公司期末一年内到期的抵押借款无余额,期初借款 1,000 万元系湖南有线株洲电广有限公司以其自有房产抵押取得的借款,已按期归还并解除抵押。

27、长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末账面余额	年初账面余额
保证借款	2,109,250,000.00	1,305,250,000.00
抵押借款	200,000,000.00	300,000,000.00



项 目	期末账面余额	年初账面余额
质押借款	1,665,150,000.00	1,575,150,000.00
合 计	3,974,400,000.00	3,180,400,000.00

(2) 其他情况

1) 本公司期末保证借款 210,925 万元,系由湖南电视台为本公司及下属控股公司提供担保取得的借款 153,400 万元,本公司及香港中旅集团为下属公司控股公司提供担保取得的借款 57,525 万元。

2) 本公司长期抵押借款的明细为:

本公司期末长期抵押借款 20,000 万元,系由本公司控股子公司以自有土地和房产抵押提供担保取得的借款,明细情况为:

本公司控股子公司湖南国际影视会展中心有限公司以其所在长沙市开福区农场洪西分场宗地提供抵押取得借款 5,000 万元,宗地面积 35,138.26 平米,评估价值 9,803.57 万元,土地权证号:长国用(2009)第 012997 号;

本公司控股子公司湖南国际影视会展中心有限公司以其所在长沙市开福区三一大道 473 号的 1-22 栋房产提供抵押取得借款 5,000 万元,房产抵押合同号:长房押字第 00289867 号,面积 12,672.56 平米,评估价值 18,527 万元;

本公司控股子公司湖南金鹰城置业有限公司以其所在长沙市开福区农场洪西分场宗地提供抵押取得借款 10,000 万元,宗地面积 102,390.80 平米,评估价值 25,352 万元,土地权证号:长国用(2007)002823 号;

3) 本公司质押借款 166,515 万元系本公司及湖南有线网络集团股份有限公司以应收账款即全部有线电视收费权及其项下全部收益以及全体股东的股权质押取得的借款。

28、递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
长期股权投资	10,448,751.17	10,184,464.32
交易性金融资产公允价值变动	3,776,644.50	2,805,559.41
可供出售金融资产	84,143,348.25	96,818,357.96
合 计	98,368,743.92	109,808,381.69

29、股本(单位:股)

项 目	本次变动前数量	本次变动增减(+,-)					本次变动后数量
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	87,643,071				11,163	11,163	87,654,234



1、国家持股							
2、国有法人持股	87,436,704						87,436,704
3、其他内资持股	0						
其中：境内非国有法人持股	0						
4、高管股份	206,367			11,163	11,163		217,530
二、无限售条件股份	318,735,334			-11,163	-11,163		318,724,171
其中：人民币普通股	318,735,334			-11,163	-11,163		318,724,171
三、股份总数	406,378,405			0	0		406,378,405

注：报告期内，公司进行了换届选举，根据相关规定，离职高管所持股份被全部冻结。

30、资本公积

(1) 明细情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
资本（股本）溢价	1,250,290,983.17			1,250,290,983.17
其他资本公积	277,245,580.13	13,656,716.35		290,902,296.48
合 计	1,527,536,563.30	13,656,716.35		1,541,193,279.65

(2) 其他说明

资本公积-其他资本公积主要系本公司控股子公司深圳达晨创业投资有限公司和深圳达晨财信创业投资管理有限公司所持有的圣农发展公允价值变动减去计提的递延所得税负债后的余额。

31、盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	156,529,359.44			156,529,359.44
任意盈余公积				
合 计	156,529,359.44			156,529,359.44

32、未分配利润

(1) 明细情况

项目	金 额
一、上年期末余额	-136,690,929.51
加：会计政策变更	
前期差错更正	



二、本年年初余额	-136,690,929.51
三、本年增减变动金额	
（一）净利润	20,014,701.42
（二）利润分配	8,127,568.10
1、提取盈余公积	
2、对所有者或股东的分配	8,127,568.10
3、其他	
四、本年年末余额	-124,803,796.19

(2) 其他说明

根据公司2009年度股东大会通过的2009年度利润分配方案，每10股派发现金股利0.2元，即分配现金股利8,127,568.10元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	3,101,486,331.12	1,880,501,092.26
2. 其他业务收入	16,391,182.88	11,374,012.13
合 计	3,117,877,514.00	1,891,875,104.39

(2) 主营业务收入及主营业务成本（分行业）

业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
广告制作代理	2,429,311,899.43	1,399,943,190.20	2,139,475,976.68	1,177,085,332.92	289,835,922.75	222,857,857.28
影视节目制作发行	5,185,721.07	6,395,300.05	2,800,532.10	3,938,615.29	2,385,188.97	2,456,684.76
网络传输服务	589,444,939.48	407,513,818.43	271,335,215.28	210,966,297.93	318,109,724.20	196,547,520.50
旅游业	90,185,616.02	60,173,468.58	11,172,422.66	8,130,891.48	79,013,193.36	52,042,577.10
房地产	3,749,338.00	6,475,315.00	2,124,091.62	5,223,577.66	1,625,246.38	1,251,737.34
合 计	3,117,877,514.00	1,880,501,092.26	2,426,908,238.34	1,405,344,715.28	690,969,275.66	475,156,376.98

(3) 公司前5名客户的营业收入情况

本公司本期销售金额前五名客户销售的收入总额为83,843,190.02元，占公司全部销售收入的比例为2.62%。

2、营业税金及附加



项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
城建税	8,374,035.25	5,075,788.05	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	5,385,616.48	3,550,094.58	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	121,423,211.70	73,901,895.88	详见本财务报表附注税项之说明
市区堤防费			
其他	873,395.52	138,553.77	
合 计	136,056,258.95	82,666,332.28	

3、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	120,632,300.52	94,746,402.74
减：利息收入	8,790,336.17	6,740,258.46
汇兑损失	48,979.53	468,329.86
减：汇兑收益		
其他	527,724.99	316,006.12
合 计	112,418,668.87	88,790,480.26

4、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
1、坏账准备	979,236.66	-546,390.62
2、存货跌价准备		
3、可供出售金融资产减值准备	23,400,000.00	-15,446,031.89
合 计	24,379,236.66	-15,992,422.51

5、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-7,306,103.20	3,213,137.17
合 计	-7,306,103.20	3,213,137.17

6、投资收益

(1) 明细情况



产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,132,408.16	
权益法核算的长期股权投资收益	17,519,780.77	14,329,315.88
处置股权转让收益	25,391,880.95	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间收益	20,660,219.88	23,508,776.58
持有可供出售金融资产取得的投资收益	3,450,914.37	
处置交易性金融资产收益	-81,210.57	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产收益	2,263,054.41	-11,139,757.81
其他		
合计	71,337,047.97	26,698,334.65

(2) 其他情况

1) 报告期持有至到期投资持有期间收益 20,660,219.88 元系对湖南电视台、湖南广播电视报社、湖南金峰音像出版社合作栏目的经营收益。

2) 处置可供出售金融资产收益 2,263,054.41 元，系本公司报告期出售持有的已上市公司同洲电子股份收益。

3) 持有可供出售金融资产取得的投资收益 3,450,914.37 元，系本公司报告期持有已上市公司的分红收益。

4) 处置股权转让收益 25,391,880.95 元，系本公司报告期出售拓维信息 650,000 股的收益。

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

7、营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
罚款收入		23,283.50
固定资产处理收入		128,217.93
补贴收入	3,000,000.00	5,330,000.00
债务重组收益		
预计负债转回		
其他	1,232,039.80	2,743,379.98



项 目	本期金额	上期金额
合 计	4,232,039.80	8,224,881.41

(2) 其他情况

1) 本期补贴收入主要系本公司控股子公司湖南有线长途传输有限公司(原名湖南广播电视网络有限责任公司)收到湖南广播影视集团干线网传输费补贴 300 万元。

8、营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产损失	298,299.36	42,641.23
捐赠支出	1,737,550.00	97,300.00
诉讼赔偿支出		
罚款支出		40,449.60
非常损失		211,500.00
其它	839,700.00	13,130.72
合 计	2,875,549.36	405,021.55

(2) 其他情况

捐赠支出主要是报告期内支付给玉树地震捐款 150 万元。

9、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,983,313.80	9,415,193.87
递延所得税费用		799,100.36
合 计	1,983,313.80	10,214,294.23

注：根据财政部、国家税务总局《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》(财税[2009]34号文)规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税，执行期限为2009年1月1日至2013年12月31日。根据该文件，本公司控股子公司湖南有线网络集团股份有限公司及所属各地州市县网络公司2009年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税。

10、其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	19,618,485.00	-8,677,943.89
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		



项 目	本期数	上年同期数
	4,904,621.25	-1,562,029.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	8,521,472.87	
小 计	6,192,390.88	-7,115,913.99
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-	-
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-54,829.67	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-54,829.67	
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-642,106.77	
小 计	642,106.77	
合 计	6,779,667.98	-7,115,913.99

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
补贴收入	3,000,000.00
利息收入	8,790,336.17
其他	1,232,039.80
合 计	13,022,375.97

2. 支付其他与经营活动有关的现金



项目	本期数
付现的管理费用	100,084,327.74
付现的销售费用	82,454,580.58
手续费支出	527,724.99
其他	839,700.00
合计	183,906,333.31

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	96,543,525.62	64,905,785.53
加: 资产减值准备	24,543,339.21	-15,992,422.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,922,346.39	149,919,399.43
无形资产摊销	2,034,913.05	2,150,271.95
长期待摊费用摊销	4,805,915.98	2,278,693.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	37,375.55	-85,576.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,881.50	505,000.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,306,103.20	3,213,137.17
财务费用(收益以“-”号填列)	123,265,401.33	88,790,480.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-71,337,047.97	-26,698,334.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		108,132.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-11,439,637.77	690,968.22
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,435,648.73	-31,359,921.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,905,359.95	-59,710,822.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-48,242,529.57	46,548,672.51
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	254,489,371.44	225,263,463.74

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期数
① 取得子公司及其他营业单位的价格	120,977,035.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	27,814,947.48
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
④ 取得子公司的净资产	126,865,722.06
流动资产	41,177,754.02



非流动资产	184,622,556.33
流动负债	85,052,759.87
非流动负债	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,281,484,078.62	2,310,830,939.73
其中：库存现金	1,298,554.01	1,416,976.31
可随时用于支付的银行存款	2,207,489,123.14	2,214,874,878.75
可随时用于支付的其他货币资金	72,696,401.47	94,539,084.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,281,484,078.62	2,310,830,939.73

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	103,604,253.64	1,143,339.21			104,747,592.85
存货跌价准备	26,237,351.33				26,237,351.33
可供出售金融资产减值准备	-	23,400,000.00			23,400,000.00
长期股权投资减值准备	33,333,333.33				33,333,333.33
固定资产减值准备	10,348,175.91				10,348,175.91
合 计	173,523,114.21	24,543,339.21			198,066,453.42

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
湖南广播电视产业中心	母公司	全民所有制	长沙市	陈道德	投资兴办各类实业、影视节目制作等

(续上表)



母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
湖南广播电视产业中心	145,000.00	21.16%	21.16%	湖南广播影视集团	71210139-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司表决权比例(%)
1	望城广达广播电视宽带信息网络有限公司	电视节目传输、数据传输、电子商务、网上增值及相关业务	望城县	1530	49	49
3	泸溪电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	泸溪县	882	49	49
5	麻阳电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	麻阳县	1138	49	49
6	沅陵电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	沅陵县	1300	49	49
7	宁远电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	宁远县	958	49	49
8	中方电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	中方县	838	49	49
9	沅江电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	沅江县	1900	49	49
10	湘乡电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	湘乡市	2500	49	49
11	衡南电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	衡南县	1890	49	49
12	靖州电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	靖州县	1012	49	49
13	辰溪电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	辰溪县	1040	49	49
14	资兴电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	资兴市	2078.43	49	49
15	常宁电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	常宁市	1100	49	49
17	祁东电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	祁东县	2250	49	49
18	株洲县电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	株洲县	700	49	49
19	衡山电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	衡山县	780	49	49
20	衡阳县电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	衡阳县	1360	49	49
21	临武电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	临武县	1550	49	49
22	安仁电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	安仁县	818	49	49
23	洪江市电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	洪江市	1878	49	49
24	宜章电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	宜章县	1880	49	49
25	汝城电广网络有限公司	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	汝城县	1360	49	49



(续上表)

序号	公司名称	期末资产 总额	期末负债 总额	期末权益 总额	本期 营业收入	本期 净利润
1	望城广达广播电视宽带信息网络有限公司	3104.72	918.12	2186.95	544.85	283.33
3	泸溪电广网络有限公司	1244.83	302.03	942.80	172.42	56.80
5	麻阳电广网络有限公司	1734.06	540.76	1193.30	212.01	55.30
6	沅陵电广网络有限公司	1700.12	318.41	1381.71	222.66	81.71
7	宁远电广网络有限公司	1387.42	429.42	958	0	0
8	中方电广网络有限公司	890.48	45.56	844.92	106.76	6.91
9	沅江电广网络有限公司	1942.05	37.05	1900	0	0
10	湘乡电广网络有限公司	3971.50	1293.29	2678.20	410.99	178.20
11	衡南电广网络有限公司	2716.29	586.18	2130.11	483.13	240.11
12	靖州电广网络有限公司	1191.12	100.95	1090.16	200.26	78.16
13	辰溪电广网络有限公司	1204.46	114.34	1090.11	188.99	50.11
14	资兴电广网络有限公司	3880.62	1440.78	2439.85	836.73	358.63
15	常宁电广网络有限公司	1786.70	535.11	1251.59	352.07	164.57
17	祁东电广网络有限公司	2638.56	379.98	2258.59	455.08	84.06
18	株洲县电广网络有限公司	837.76	130.42	707.33	138.27	7.15
19	衡山电广网络有限公司	1300.34	481.05	819.29	136.68	31.51
20	衡阳县电广网络有限公司	2500.17	938.32	1561.85	369.27	201.61
21	临武电广网络有限公司	1731.86	178.54	1553.32	230.53	-7.86
22	安仁电广网络有限公司	884.05	61.83	822.22	206.74	4.22
23	洪江市电广网络有限公司	2474.48	39.08	2135.40	489.00	256.60
24	宜章电广网络有限公司	2799.03	918.92	1880.10	263.02	0.10
25	汝城电广网络有限公司	2073.97	717.57	1356.40	116.20	-3.6

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
湖南电视台	同受最终实际控制人控制	444877954

5、关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例	金额	所占余额比例
应收股利				
湖南电视台	7,960,565.31	100%	17,693,453.74	100%

(二) 关联交易情况



1. 广告收入分成

2009年12月30日，本公司与湖南广播影视集团续签《广告经营合作协议》，湖南广播影视集团同意2010年所属的各媒体（含湖南电视台卫星频道、都市频道、金鹰纪实频道、娱乐频道、影视频道、金鹰卡通频道、广播电视报）广告经营业务由本公司代理经营，经营期限为2010年1月1日至2010年12月31日止。代理期间，各媒体广告经营收入仍按湖南电视台85%、电广传媒15%的比例分配。2010年1-6月，本公司代理湖南电视台各媒体广告经营收入为2,213,067,320.88元。

2. 关联担保情况

(1) 截至2009年12月31日止，关联方为本公司提供担保情况如下：（金额单位：万元）

担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南广播影视集团	国家开发银行	2004年06月08日至2012年06月07日	15,000	3,500	同时以本公司投资于省内的有线电视网络合资公司股权、收益权作质押
		2005年11月18日至2013年11月17日	22,000	12,000	
		2006年06月28日至2014年06月27日	43,000	40,000	
	中国银行湖南省分行	2009年07月02日至2010年07月01日	15,000	3,000	最高额担保金额1.5亿元
		2009年07月10日至2010年07月19日		3,000	
		2009年07月24日至2010年07月23日		4,000	
	工行长沙星沙支行	2009年02月25日至2010年02月23日	26,900	4,500	最高额担保金额2.69亿元
		2009年06月05日至2010年06月04日		3,800	
		2009年6月18日至2010年06月16日		4,500	
	建设银行湖南省分行	2009年05月26日至2011年05月26日	5,000	5,000	
		2009年01月09日至2011年01月08日	20,000	20,000	
	建行长沙黄兴中路支行	2009年09月30日至2010年09月29日	3,600	3,600	
	平安银行广州分行	2009年11月02日至2010年11月01日	4,000	4,000	
	兴业银行八一路支行	2009年12月24日至2010年12月23日	10,000	5,000	最高额担保金额1亿元
		2010年05月14日至2011年05月13日		5,000	
邮政储蓄银行长沙分行	2009年05月31日至2012年05月30日	50,000	10,000	最高额担保金额5亿元	
	2009年06月23日至2012年05月30日		10,000		
	2009年07月22日至2012年05月30日		10,000		
	2009年11月18日至2012年05月30日		10,000		
	2009年12月21日至2012年05月30日		10,000		
北京银行长沙分行	2009年11月19日	50,000	10,000	最高额担保金额5	



担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
		至2012年11月18日		10,000	亿元
		2009年12月07日至2012年12月06日			
		2009年11月27日至2012年11月26日			
		2010年01月25日至2013年01月24日			
		2010年02月20日至2013年02月19日			
	民生银行长沙分行	2009年07月30日至2010年07月30日	10,000	5,000	
		2010年05月17日至2011年05月17日			
招商银行万家丽路支行		2010年02月01日至2013年02月01日	6,000	6,000	
合计			280,500	236,900	

(2) 本公司为控股子公司提供担保情况见本财务报表附注七之说明。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保

1. 截至2010年6月30日止，本公司为控股子公司提供的担保如下（金额单位：万元）：

被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南有线长沙网络有限公司	中国农业银行长沙劳动路支行	2007年06月08日至2010年12月03日	5,000	5,000	
		2009年12月25日至2012年12月25日	4,500	4,400	
湖南有线张家界网络有限公司	中国农行张家界紫舞支行	2008年01月04日至2010年12月30日	800	800	
湖南省有线电视网络集团本部	民生银行长沙分行	2009年09月08日至2012年09月08日	10,000	10,000	
		2009年10月12日至2012年10月12日	5,000	5,000	
	工行长沙星沙支行	2008年03月07日至2013年08月12日	18,000	18,000	
	中信银行长沙分行	2009年08月14日至2012年08月14日	7,000	7,000	
	中信银行长沙分行	2009年07月02日至2012年07月02日	8,000	8,000	
	中国农业银行长沙劳动路支行	2010年05月27日至2013年05月26日	31,500	10,000	
小计			89,800	68,200	
其他控股子公司					
广州韵洪广告有限公司	东莞银行广州分行	2009年10月28日至2010年10月28日	3,000	3,000	
长沙世界之窗有限公司	建设银行湖南省分行	2009年6月08日至2011年6月07日	2,352	2,254	共同担保
小计			5,352	5,254	



被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
总计			95,152	73,454	

2. 截至2010年16月30日止，本公司对非关联方提供的保证担保（金额单位：万元）：

被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	华夏银行广州分行	2004年5月24日至 2006年5月24日	3500	3500	
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	华夏银行广州分行	2005年5月8日 至2006年4月30日	900	900	
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	广东发展银行	2004年7月24日 至2006年4月24日	4000	4000	
合计			8400	8400	

（二）重大诉讼事项

本公司对非关联方湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司（以下简称嘉瑞新材）提供连带责任担保8,400万元，因嘉瑞新材不能偿还到期债务，华夏银行股份有限公司广州分行、广东发展银行股份有限公司向广东省广州市中级人民法院提起了诉讼。根据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第269号、第270号《民事判决书》判决，本公司对嘉瑞新材900万元及3,500万元的银行债务及利息，在1,000万元和4,500万元范围内承担连带清偿责任；根据广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第231号《民事判决书》判决，本公司对嘉瑞新材4000万元银行债务及利息承担连带保证责任，本公司在承担上述债务的连带清偿责任后，有权向嘉瑞新材追偿。

根据广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法执字第1396号、1397号、1857号执行通知书，上述广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第269号、第270号、第231号《民事判决书》已经生效。后经广州市中级人民法院委托，上述判决转由长沙市中级人民法院执行，根据长沙市中级人民法院2006年11月13日第（2006）长中民执字第0393号、0394号、0395号执行通知书，限定本公司于2006年11月21日前按照广州市中级人民法院（2005）穗中法民二初字第269号、第270号、第231号《民事判决书》执行。但截至本财务报告报出日，上述判决仍未执行。

为尽可能减少或消除本公司因担保所带来的损失，本公司对嘉瑞新材及其关联单位的财产向法院申请实施了冻结保全。由于嘉瑞新材目前正在积极实施重组，本公司所申请冻结保全的财产多次发生变化，截至2009年末，根据法院的裁定，所冻结的财产价值主要包括：嘉瑞新材关联方怀化元亨发展有限公司所持有的570万股湖南亚华控股集团股份有限公司（股票简称：嘉凯城）法人股股份，嘉瑞新材及关联方湖南振升房地产开发有限公司位于长沙开福区天都大厦的房产，香港振升投资发展有限公司所持有的湖南振升房地产开发有限公司的全部股权。



八、承诺事项

截至本报告发出日止，公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告发出日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本报告发出日止，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	21,321,391.64	46.56	1,066,069.58	5.00
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	11,832,973.63	25.84	8,962,183.43	75.74
其他不重大应收账款	12,643,822.39	27.61	1,889,522.30	14.94
合计	45,798,187.66	100.00	11,917,775.31	26.02

(续表)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	19,970,300.00	52.08	998,515.00	5.00
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	9,786,808.25	25.52	6,515,952.25	66.58
其他不重大应收账款	8,586,337.93	22.40	2,996,754.25	34.90
合计	38,343,446.18	100.00	10,511,221.50	27.41

2) 账龄明细情况

账龄结构	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值



账龄结构	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	25,417,666.32	55.50	963,674.50	24,453,991.82
1-2年	3,512,002.26	7.67	351,200.23	3,160,802.03
2-3年	3,521,991.65	7.69	704,398.33	2,817,593.32
3-4年	5,017,620.86	10.96	2,508,810.43	2,508,810.43
4-5年	4,696,073.71	10.25	3,756,858.97	939,214.74
5年以上	3,632,832.86	7.93	3,632,832.86	0.00
合计	45,798,187.66	100.00	11,917,775.31	33,880,412.35

(续表)

账龄结构	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	20,141,314.93	52.53	917,065.75	19,224,249.18
1-2年	3,008,611.00	7.85	300,861.10	2,707,749.90
2-3年	3,286,712.00	8.57	657,342.40	2,629,369.60
3-4年	4,921,450.00	12.84	2,460,725.00	2,460,725.00
4-5年	4,050,655.00	10.56	3,240,524.00	810,131.00
5年以上	2,934,703.25	7.65	2,934,703.25	
合计	38,343,446.18	100.00	10,511,221.50	27,832,224.68

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
北京星光国际传媒有限公司	电视剧发行方	11,000,000.00	1年以内	24.02
北京福缘视线影视公司	电视剧发行方	3,660,000.00	1年以内	7.99
山东电视台	客户	2,120,300.00	5年以上	4.63
浙江电视台新闻频道	客户	1,328,400.00	2至3年	2.90
南京军区政治部文工团	电视剧发行方	900,000.00	1年以内	1.97
小计		21,149,500.00		41.51

2. 其它应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,828,737,911.59	96.85	4,906,439.31	0.27
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	11,236,008.96	0.60	8,216,723.64	73.13
其他不重大应收账款	48,213,637.52	2.55	6,832,186.31	14.17
合 计	1,888,187,558.07	100.00	19,955,349.26	1.06

(续表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,752,982,148.66	97.30	5,330,875.29	0.30
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	10,699,114.24	0.07	7,819,546.03	73.09
其他不重大其他应收款	37,897,581.85	2.63	6,478,781.75	17.10
合 计	1,801,578,844.75	100.00	19,629,203.07	1.09

2) 账龄明细情况

账龄结构	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,862,071,234.93	98.62	9,025,980.45	1,853,045,254.48
1-2 年	7,832,996.61	0.41	783,299.66	7,049,696.95
2-3 年	5,687,209.67	0.30	1,137,441.93	4,549,767.74
3-4 年	5,428,109.01	0.29	2,714,054.51	2,714,054.50
4-5 年	4,367,175.68	0.23	3,493,740.54	873,435.14
5 年以上	2,800,832.17	0.15	2,800,832.17	0.00
合 计	1,888,187,558.07	100.00	19,955,349.26	1,868,232,208.81

(续表)

账龄结构	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,780,472,056.84	98.83	10,313,899.12	1,770,158,157.72
1-2 年	5,857,768.17	0.33	585,776.82	5,271,991.35
2-3 年	4,549,905.50	0.25	909,981.10	3,639,924.40
3-4 年	4,117,230.00	0.23	2,058,615.00	2,058,615.00



4-5年	4,104,766.04	0.23	3,283,812.83	820,953.21
5年以上	2,477,118.20	0.13	2,477,118.20	
合计	1,801,578,844.75	100.00	19,629,203.07	1,781,949,641.68

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位	与公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)
湖南金鹰城置业有限公司	子公司	548,581,881.28	一年以内	29.05
湖南国际影视会展中心有限公司	子公司	488,900,788.35	一年以内	25.89
深圳荣涵投资有限公司	子公司	388,973,985.41	一年以内	20.60
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	子公司	49,626,900.00	一年以内	2.63
上海锡泉实业有限公司	子公司	30,744,729.47	一年以内	1.63
合计		1,506,828,284.51		79.80

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

目	期末账面余额	年初账面余额
对子公司的投资	2,252,372,841.38	2,130,152,141.38
对联营、合营企业投资	298,813,571.85	305,064,466.06
其他权益投资	116,879,457.09	82,879,457.09
长期股权投资减值准备	84,468,764.01	84,468,764.01
合计	2,583,597,106.31	2,433,627,300.52

(2) 对子公司的投资

单位名称	持股比例%	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
长沙世界之窗有限公司	49.00%	49,000,000.00			49,000,000.00
湖南国际影视会展中心有限公司	51.00%	306,000,000.00			306,000,000.00
湖南母语文化传播有限公司	95.00%	7,246,000.00			7,246,000.00
北京网娱智业信息技术有限公司	55.00%	5,500,000.00			5,500,000.00
时代东方传媒投资有限公司	70.00%	7,000,000.00			7,000,000.00
深圳市标准市场调查研究公司	79.17%	38,000,000.00			38,000,000.00
深圳荣涵投资有限公司	96.97%	319,001,934.88			319,001,934.88



上海锡泉实业有限公司	87.60%	148,400,000.00			148,400,000.00
北京韵洪广告有限公司	60.00%	3,000,000.00			3,000,000.00
广州韵洪广告有限公司	80.00%	4,000,000.00			4,000,000.00
美国 Magic play 公司	100%	26,367,660.10			26,367,660.10
湖南有线网络集团股份有限 公司	61.7643%	1,086,517,746.40	103,569,100.00		1,190,086,846.40
嘉禾电广网络有限公司	70.00%		12,026,000.00		12,026,000.00
绥宁电广网络有限公司	60.00%	4,215,000.00		4,215,000.00	0.00
屈原电广网络有限公司	55.00%	3,575,000.00		3,575,000.00	0.00
永顺电广网络有限公司	55.00%	6,204,000.00		6,204,000.00	0.00
慈利电广网络有限公司	52.00%	9,531,600.00		9,531,600.00	0.00
湖南新宁电广网络有限公司	51.00%	4,080,000.00		4,080,000.00	0.00
武冈电广网络有限公司	60.00%	9,000,000.00		9,000,000.00	0.00
桑植电广网络有限公司	58.00%	4,268,800.00		4,268,800.00	0.00
龙山县电广网络有限公司	55.00%	11,244,400.00			11,244,400.00
华丰达有线网络控股有限公 司	99.00%	38,000,000.00			38,000,000.00
电广传媒影业投资(北京)公 司	95.00%		47,500,000.00		47,500,000.00
电广传媒文化发展公司	97.56%	40,000,000.00			40,000,000.00
合 计		2,130,152,141.38	163,095,100.00	40,874,400.00	2,252,372,841.38

(3) 对联营企业投资

被投资单位	持股 比例	年初余额	本期追加(减 少)投资额	享有被投资单 位本期权益增 减额	分得现 金红利	期末余额
望城电广宽带信息网络有限公司	49.00%	12,904,663.62		1,388,323.94		14,292,987.56
云溪电广网络有限公司	49.00%	2,024,524.15		-2,024,524.15		
汨罗电广网络有限公司	49.00%	8,317,274.10		-8,317,274.10		
永兴电广网络有限公司	49.00%	9,516,745.09		-9,516,745.09		
新化电广网络有限公司	49.00%	7,789,829.61		-7,789,829.61		
泸溪电广网络有限公司	49.00%	4,517,728.73		101,999.01		4,619,727.74
会同电广网络有限公司	49.00%	4,425,293.99		-4,425,293.99		
衡阳市南岳电广网络有限公司	49.00%	1,970,279.22		-1,970,279.22		
韶山电广网络有限公司	49.00%	2,159,788.86		-2,159,788.86		
桂阳电广网络有限公司	49.00%	10,872,929.05		-10,872,929.05		
衡东电广网络有限公司	49.00%	4,880,534.61		-4,880,534.61		
溆浦电广网络有限公司	49.00%	5,918,842.43		-5,918,842.43		
张家界武陵源电广网络有限公司	49.00%	3,810,828.47		-3,810,828.47		
湖南有线道县网络有限公司	49.00%	5,517,603.23		-5,517,603.23		
资兴电广网络有限公司	49.00%	10,320,712.35		1,634,582.45		11,955,294.80
常宁电广网络有限公司	49.00%	5,326,418.65		806,390.99		6,132,809.64
祁东电广网络有限公司	49.00%	10,949,205.00		117,890.62		11,067,095.62
株洲县电广网络有限公司	49.00%	3,430,894.42		35,041.56		3,465,935.98



衡山电广网络有限公司	49.00%	3,860,131.88		154,399.39		4,014,531.27
衡阳县电广网络有限公司	49.00%	6,665,168.65		987,901.97		7,653,070.62
临武电广网络有限公司	49.00%	7,595,000.00		-38,543.89		7,556,456.11
安仁电广网络有限公司	49.00%	4,008,200.00		20,682.45		4,028,882.45
洪江市电广网络有限公司	49.00%	9,206,162.61		1,257,318.22		10,463,480.83
宜章电广网络有限公司	49.00%	9,212,000.00		514.01		9,212,514.01
新晃电广网络有限公司	49.00%	6,722,800.00		517,413.82		7,240,213.82
汝城电广网络有限公司	49.00%	6,664,000.00		-17,627.36		6,646,372.64
麻阳电广网络有限公司	49.00%		5,847,180.67			5,847,180.67
沅陵电广网络有限公司	49.00%		6,770,356.42			6,770,356.42
宁远电广网络有限公司	49.00%		4,694,200.00			4,694,200.00
中方电广网络有限公司	49.00%		4,140,100.66			4,140,100.66
沅江电广网络有限公司	49.00%		9,310,000.00			9,310,000.00
湘乡电广网络有限公司	49.00%		13,123,187.65			13,123,187.65
衡南电广网络有限公司	49.00%		10,437,562.16			10,437,562.16
湖南拓维信息系统股份有限公司	16.22%	136,476,907.34	-4,721,217.74	6,200,000.00	1,814,078.40	136,141,611.20
合计		305,064,466.06	45,973,213.02	-54,038,185.63	1,814,078.40	298,813,571.85

[注]：详见附注五（一）-10。

(4) 其他权益性投资

单位名称	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
北京中广网媒信息公司	279,457.09			279,457.09
湘财证券有限责任公司	67,600,000.00			67,600,000.00
达晨财智创投基金		12,900,000.00		12,900,000.00
北京达晨盛世股权投资中心		11,100,000.00		11,100,000.00
汨罗国开村镇银行股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
银河基金管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
合计	82,879,457.09	34,000,000.00		116,879,457.09

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
湘财证券有限责任公司	33,333,333.33				33,333,333.33
北京时代东方传媒有限公司	11,720,445.98				11,720,445.98
湖南母语文化传播有限公司	7,246,000.00				7,246,000.00
北京网娱智业信息技术有限公司	4,506,589.85				4,506,589.85
深圳标准调查有限公司	23,662,394.85				23,662,394.85
北京韵洪广告有限公司	4,000,000.00				4,000,000.00
合计	84,468,764.01				84,468,764.01

(二) 母公司利润表项目注释



1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	2,216,539,142.88	1,269,541,129.95
2. 其他业务收入		
合 计	2,216,539,142.88	1,269,541,129.95

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

业务类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
广告策划 制作代理	2,213,067,320.88	1,266,312,685.95	1,951,993,705.53	1,068,655,440.64	261,073,615.35	197,657,245.31
影视节目 制作发行	3,471,822.00	3,228,444.00	2,800,532.10	2,189,374.40	671,289.90	1,039,069.60
合 计	2,216,539,142.88	1,269,541,129.95	1,954,794,237.63	1,070,844,815.04	261,744,905.25	198,696,314.91

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本公司本期销售金额前五名客户销售的收入总额为 83,843,190.02 元，占公司全部销售收入的比例为 3.78%。

2. 投资收益

(1) 明细情况

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产收益		
可供出售金融资产收益		
持有至到期投资收益	20,660,219.88	23,508,776.58
股权转让收益	24,321,642.81	
权益法下核算实现的收益	16,890,792.59	14,329,315.88
成本法下核算被投资单位分红	101,223,515.29	74,027,568.31
其 他		
合 计	163,096,170.57	111,865,660.77

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料



补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,368,417.42	66,428,614.80
加: 资产减值准备	1,478,700.00	-387,893.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,526,547.73	5,021,837.34
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	2,526,157.26	1,197,078.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-122,167.04	-73,124.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	71,942,261.37	53,708,770.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-163,096,170.57	-111,865,660.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,553,831.07	-399,904.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	214,703,123.94	164,131,537.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,356,129.02	215,868,401.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,129,168.06	393,629,657.74
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,607,622,245.33	1,135,992,133.61
减: 现金的期初余额	1,626,424,269.64	1,043,716,045.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,802,024.31	92,276,087.65

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-298,299.36
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,000,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	



非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-25,073,344.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,345,210.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	-23,716,854.55
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	133,815.81
少数股东权益影响额(税后)	-11,053,923.63
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-12,796,746.73

2. 关于未将部分非流动资产处置收益 25,391,880.95 元作为非经常性损益的说明：

本公司在国内创投界的具有领先地位，较早就设立了上海锡泉实业有限公司、深圳达晨创业投资有限公司和深圳达晨财信投资管理有限公司等从事创业投资和高科技项目投资，成功投资了多个项目。截至2010年6月30日止，已有同州电子、拓维信息、圣农发展、爱尔眼科等先后成功上市，并且后续项目发展良好，公司创投业务步入高速发展时期，为公司带来了较大利润和广泛影响。报告期内，本公司对《公司章程》进行了修改，将创投业务正式列为公司主业之一，同时在工商行政管理部门核准公司经营范围包括：产业投资、创业投资和资本管理。

由于近年创投业务已成为公司与网络运营服务、广告制作代理、影视节目制作并行的主业之一，因此本公司将报告期内因处置拓维信息、同州电子等股份形成的投资收益 25,391,880.95 元未作为非经常性收益项目。



(二) 净资产收益率及每股收益

1、明细情况

项目	净资产收益率(%)			
	本期数		上期数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润少	1.01	1.02	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.66	1.67	0.91	1.07

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,014,701.42
非经常性损益	B	-12,796,746.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	32,811,448.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,953,733,095.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,127,568.10
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,963,063,149.18
加权平均净资产收益率	M=A/L	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.02%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,014,701.42
非经常性损益	B	-12,796,746.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	32,811,448.15
期初股份总数	D	406,378,405.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-



项 目	序号	2010年1-6月
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	406,378,405.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.08

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收股利	7,960,565.31	17,693,453.74	-55.01%	系收回款项
在建工程	434,430,689.18	282,967,481.48	53.53%	主要系有线电视数字化工程投入增加
短期借款	441,350,000.00	701,600,000.00	-37.09%	系归还借款
应付票据	64,020,000.00	2,200,000.00	2810.00%	系结算方式
应付股利	14,333,804.69	6,984,108.15	105.23%	系未支付
一年内到期的非流动负债	91,000,000.00	316,000,000.00	-71.20%	系到期归还
应收股利	7,960,565.31	17,693,453.74	-55.01%	系收回款项
在建工程	434,430,689.18	282,967,481.48	53.53%	主要系有线电视数字化工程投入增加
短期借款	441,350,000.00	701,600,000.00	-37.09%	系归还借款
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	3,117,877,514.00	1,891,875,104.39	64.80%	系广告收入大幅增加
营业成本	2,426,908,238.34	1,408,169,353.53	72.34%	系业务收入增加相应成本增加
营业税金及附加	136,056,258.95	82,666,332.28	64.58%	系收入增加
销售费用	123,616,513.59	81,907,990.23	50.92%	系业务规模扩大相应费用增加
资产减值损失	24,543,339.21	-15,992,422.51	-253.46%	系可供出售金融资产计提减值准备增加
公允价值变动收益	-7,306,103.20	3,213,137.17	-327.38%	系交易性金融资产价格变动
投资收益	71,337,047.97	26,698,334.65	167.20%	系报告期减持部份已解禁的拓维信息股份
营业外收入	4,232,039.80	8,224,881.41	-48.55%	系本期收到有线网络传输补贴减少
营业外支出	2,875,549.36	405,021.55	609.97%	地震捐赠
所得税费用	1,983,313.80	10,214,294.23	-80.58%	主要系控股子公司湖南有线网络(集团)股份有限公司及所属公司减免所得税



第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程文本及其他有关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

湖南电广传媒股份有限公司董事会

二〇一〇年八月二十六日

董事、监事、高管签名：