



湖南电广传媒股份有限公司

2010 年年度报告

HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.

2011 年 4 月 26 日



## 目 录

第一节	重要提示 .....	1
第二节	公司基本情况简介 .....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	3
第四节	股本变动及股东情况介绍 .....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	8
第六节	公司治理结构 .....	14
第七节	股东大会情况简介 .....	25
第八节	董事会报告 .....	26
第九节	监事会报告 .....	45
第十节	重要事项 .....	48
第十一节	财务报告 .....	59
	(一) 审计报告 .....	59
	(二) 财务报表 .....	61
	(三) 会计报表附注 .....	73
第十二节	备查文件目录 .....	144



## 第一节 重要提示

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

公司董事张华立先生、罗伟雄先生、独立董事汤世生先生、陈玮先生因公出差分别委托董事彭益先生、独立董事龚光明先生代为表决。

天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长龙秋云先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

- 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、**公司法定代表人：**龙秋云
  
- 3、**公司董事会秘书：**廖朝晖  
**证券事务代表：**刘俊  
**联系地址：**湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城  
**电 话：**(86) 731—84252080, 总机 84252333—8313, 8339  
**传 真：**(86) 731—84252096  
**电子信箱：**[director@tik.com.cn](mailto:director@tik.com.cn)
  
- 4、**公司注册及办公地址：**湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城  
**公司邮政编码：**410003  
**公司国际互联网网址：**<http://www.tik.com.cn>
  
- 5、**公司指定信息披露报纸：**中国证券报、证券时报、上海证券报  
**登载公司年度报告指定的国际互联网网址：**<http://www.cninfo.com.cn>  
**公司年度报告备置地点：**公司董事会秘书处
  
- 6、**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
  
- 7、**公司变更注册登记日期：**2010年3月23日  
**注册登记地点：**湖南省工商行政管理局  
**企业法人营业执照注册号：**430000000028050  
**税务登记号码：**430105712106217  
**组织机构代码：**71210621-7  
**公司聘请的会计师事务所名称：**天健会计师事务所有限公司  
**会计师事务所办公地点：**杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要利润指标

(单位：人民币元)

营业利润	592,023,045.20
利润总额	589,615,345.09
归属于上市公司股东的净利润	410,382,708.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	405,605,249.12
经营活动产生的现金流量净额	682,626,412.06

#### 二、近三年的主要会计数据

(单位：人民币元)

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
营业总收入	6,190,909,325.39	4,174,983,563.93	48.29%	3,351,137,873.39
利润总额	589,615,345.09	56,027,203.51	952.37%	186,560,847.11
归属于上市公司股东的净利润	410,382,708.73	29,424,810.77	1,294.68%	21,330,927.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	405,605,249.12	25,145,033.27	1,513.06%	18,808,917.11
经营活动产生的现金流量净额	682,626,412.06	1,038,924,431.38	-34.29%	368,706,070.42
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
总资产	11,583,824,669.24	9,270,182,921.83	24.96%	7,922,347,561.88
归属于上市公司股东的所有者权益	2,885,531,988.02	1,953,733,095.81	47.69%	1,682,995,038.11
股本	406,378,405.00	406,378,405.00	0.00%	406,378,405.00

#### 三、近三年的主要财务指标

(单位：人民币元)

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	1.01	0.07	1,342.86%	0.05
稀释每股收益(元/股)	1.01	0.07	1,342.86%	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.00	0.06	1,566.67%	0.05
加权平均净资产收益率(%)	16.96%	1.74%	15.22%	1.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.77%	1.48%	15.29%	1.06%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.68	2.56	-34.38%	0.91
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.10	4.81	47.61%	4.14

#### 四、非经常性损益项目涉及项目及金额:

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,729,047.78
债务重组损益	1,153,825.24
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	7,143,514.39



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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,912,429.93
所得税影响额	-3,018,858.17
少数股东权益影响额	682,360.30
合计	4,777,459.61



## 第四节 股本变动及股东情况介绍

### 一、股本变动情况表（报告期内）：

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	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%				-25,699	-25,699	87,617,372	21.56%
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%				-25,699	-25,699	180,668	0.04%
二、无限售条件股份	318,735,334	78.43%				25,699	25,699	318,761,033	78.44%
1、人民币普通股	318,735,334	78.43%				25,699	25,699	318,761,033	78.44%
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%						406,378,405	100.00%

注：1、到本报告期末为止的前三年内，公司没有新增股票及衍生证券的发行。

2、公司没有内部职工股。

### 二、股东情况介绍

#### 1、股东数量及持股情况

单位：股

股东总数		26,378			
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
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	7,081,396		
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.39%	5,665,405		
中国银行一易方达深证 100 交易型	境内非国有法人	1.08%	4,393,168		



开放式指数证券投资基金					
深圳市利天科技有限公司	境内非国有法人	0.92%	3,739,298		
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	3,685,406		
华润深国投信托有限公司-民森A号证券投资集合信托	境内非国有法人	0.86%	3,492,646		
张毅	境内自然人	0.62%	2,500,000		
中海信托股份有限公司-浦江之星12号集合资金信托	境内非国有法人	0.50%	2,040,000		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	1,903,103		
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—诺安股票证券投资基金		7,081,396		人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深		5,665,405		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		4,393,168		人民币普通股	
深圳市利天科技有限公司		3,739,298		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金		3,685,406		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		3,492,646		人民币普通股	
张毅		2,500,000		人民币普通股	
中海信托股份有限公司-浦江之星12号集合资金信托		2,040,000		人民币普通股	
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金		1,903,103		人民币普通股	
刘晓玲		1,804,980		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。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。				

## 2、公司控股股东情况

名称：湖南广播电视产业中心

法定代表人：陈道德

成立日期：1997年1月20日

注册资本：145,000万元

主要经营业务：投资兴办各类实业；设计、制作、发布国内广告，代理国内各类广告业务及广告策划；影视节目制作、发行和销售；音像制品出版发行；影视器材销售。

## 3、控股股东最终实际控制人情况介绍

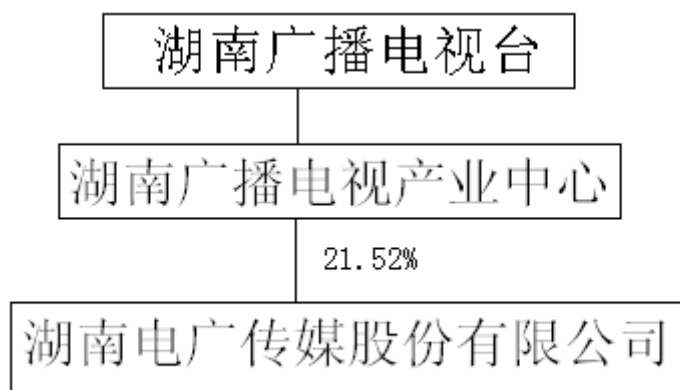
公司的最终实际控制人为湖南广播电视台。湖南广播电视台经湖南省人民政府湘政函[2010]34号文件批准成立，受托管理、经营省广播电视局所属企业单位占有





(用)的全部国有资产,并承担国有资产保值、增值的责任。法定代表人为欧阳常林,成立日期为2010年9月13日,开办资金为381732万元。宗旨和业务范围为:广播新闻和其它信息,播映电视节目,促进社会经济文化发展,新闻广播、专题广播、文艺广播、咨询服务、广告、广播技术服务、广播研究、广播业务培训、音像制品出版与发行,电视节目制作电视节目播出,电视节目转播,电视产业经营,电视研究。

#### 4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



### 三、有限售条件股份情况

#### 1、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈罗坤	11,488	11,488	0	0	离职	2010年8月2日
周竞东	16,158	16,158	0	0	离职	2010年8月2日
王济民	0	0	1,947	1,947	任职	2010年2月1日
合计	27,646	27,646	1,947	1,947	—	—

#### 2、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		0	已过限售期,但未解限
2	龙秋云	46,141		0	高管股份
3	彭益	34,654		0	高管股份
4	袁楚贤	25,114		0	高管股份
5	曾介忠	16,158		0	高管股份
6	毛小平	33,486		0	高管股份
7	熊云开	23,168		0	高管股份
8	王济民	1,947		0	高管股份



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员公司基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
龙秋云	董事长	男	47	2010年02月01日	2013年02月01日	61,521	61,521		76.58	否
彭益	副董事长、总经理	男	53	2010年02月01日	2013年02月01日	46,206	46,206		67.69	否
张华立	董事	男	46	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	是
罗伟雄	董事	男	48	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		50.63	是
袁楚贤	董事、副总经理	男	52	2010年02月01日	2013年02月01日	33,486	33,486		52.36	否
曾介忠	董事、副总经理	男	58	2010年02月01日	2013年02月01日	21,545	21,545		52.36	否
尹志科	党委书记、董事、副总经理	男	47	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		52.43	否
毛小平	董事、副总经理、财务总监	男	48	2010年02月01日	2013年02月01日	44,648	44,648		52.36	否
熊澄宇	独立董事	男	56	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	否
黄昇民	独立董事	男	55	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	否
汤世生	独立董事	男	54	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	否
陈玮	独立董事	男	46	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	否
龚光明	独立董事	男	48	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		14.00	否
熊云开	监事会主席	男	60	2010年02月01日	2013年02月01日	30,891	30,891		62.76	否
陈道德	监事	男	55	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		10.00	是
王济民	监事	男	57	2010年02月01日	2013年02月01日	2,596	2,596		28.90	否
刘沙白	副总经理	男	55	2010年02月01日	2013年02月01日	1,298	1,298		38.36	否
陆晓亚	副总经理	男	54	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		36.63	否
廖朝晖	副总经理、董事会秘书	女	43	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		34.90	否



王艳忠	副总经理	男	42	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0		16.65	否
合计	-	-	-	-	-	242,191	242,191	-	716.61	-

## (二) 2009年董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
龙秋云	董事长	9	2	7	0	0	否
彭益	副董事长、总经理	9	2	7	0	0	否
张华立	董事	9	2	7	0	0	否
罗伟雄	董事	8	2	6	0	0	否
袁楚贤	董事、副总经理	9	2	7	0	0	否
曾介忠	董事、副总经理	9	2	7	0	0	否
尹志科	党委书记、董事、副总经理	8	2	6	0	0	否
毛小平	董事、副总经理、财务总监	9	2	7	0	0	否
熊澄宇	独立董事	8	2	6	0	0	否
黄昇民	独立董事	8	2	6	0	0	否
汤世生	独立董事	8	2	6	0	0	否
陈玮	独立董事	8	2	6	0	0	否
龚光明	独立董事	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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。

#### （四）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

龙秋云：曾任湖南电视台记者，湖南电视台办公室主任，湖南电视台广告部主任，湖南广播电视发展中心总经理、湖南广播电视广告总公司总经理，湖南电广传媒股份有限公司董事长、总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司董事长。

彭益：曾任湖南电视台记者，湖南电视台办公室副主任，湖南广播电视发展中心节目公司总经理，湖南电广传媒股份有限公司副总经理、节目分公司总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司副董事长、总经理。

张华立：曾任湖南电视台记者，湖南电视台《晚间新闻》制片人，湖南电视台新闻中心副主任，湖南电视台娱乐频道总监，湖南广播影视集团副总经理，现任湖南广播电视台副台长，湖南电广传媒股份有限公司董事。

罗伟雄：曾任湖南广播电视报社广告部主任，编辑部主任，副总编辑，总编辑，湖南电广传媒股份有限公司副总经理、广告分公司总经理，现任湖南广播电视台副台长，湖南电广传媒股份有限公司董事。

袁楚贤：曾任湖南雪峰水泥集团有限公司董事、总会计师，湖南广播电视发展中心财务副总监，湖南电广传媒股份有限公司董事会秘书，湖南电广传媒股份有限公司董事、上海锡泉实业有限公司董事长，现任湖南电广传媒股份有限公司董事、



副总经理。

曾介忠：曾任湖南省广播电视厅微波总站工程技术管理科科长，湖南省网络传输中心副主任，湖南电广传媒股份有限公司董事、网络分公司总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理。

尹志科：曾赴日本国中京大学法学部留学，曾任中共湖南省委政策研究室处级研究员、副处长、城市处处长，麻阳苗族自治县人民政府挂职任副县长，湖南电广传媒股份有限公司总经理助理，现任湖南电广传媒股份有限公司党委书记、董事、副总经理。

毛小平：曾任湖南电视机厂财务处处长、副总会计师，湖南广播电视发展中心财务总监，现任湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

熊澄宇：现任清华大学国家文化产业研究中心主任、新媒体传播研究中心主任；兼任国家信息专家咨询委员会委员，湖南电广传媒股份有限公司独立董事，北京歌华有线电视网络股份有限公司独立董事，中南出版传媒集团股份有限公司独立董事。

黄昇民：曾任北京广播学院教授、新闻系副主任、新闻学广告学专业方向硕士导师，新闻传播学院副院长、广告学系主任。现任中国传媒大学广告学院院长、教授、博士生导师，中国广告协会学术委员会常务委员，国际广告协会中国分会个人委员，中国广告主协会专家委员会常务委员，湖南电广传媒股份有限公司独立董事，北京巴士传媒股份有限公司独立董事。

汤世生：曾任中国建设银行海南省分行国际业务部副总经理、洋浦分行行长，中国国际金融有限公司筹备组组长、第一副总裁，中国信达信托投资公司副总经理，新疆宏源信托投资股份有限公司董事长，中国银河证券有限责任公司副总裁，宏源证券股份有限公司董事长。现任北大方正集团有限公司高级副总裁，湖南电广传媒股份有限公司独立董事。

陈 玮：曾任深圳创业投资同业公会会长，深圳创新投资集团总裁，CIVC Fund 合伙人。现任深圳市东方富海投资管理有限公司董事长，湖南电广传媒股份有限公司独立董事。

龚光明：于1984年至2002年在江汉石油学院经济管理系工作，曾在厦门大学会计师事务所从事审计工作，参与中国石油海外上市工作，于1999年至2002年兼任皇明太阳能集团高级经济顾问。现任湖南大学会计学院副院长，湖南电广传媒股份有限公司独立董事，湖南长丰汽车制造股份有限公司独立董事。

熊云开：曾任湖南电视台办公室副主任、广告信息部副主任，湖南广播电视广告总公司副总经理、党总支书记，湖南电广传媒股份有限公司副总经理、广告分公



司总经理，湖南电广传媒股份有限公司党委书记、董事、副总经理。现任湖南电广传媒股份有限公司监事会主席。

陈道德：曾任国防科技大学财务处处长，湖南省广播影视集团资产财务部副主任，现任湖南广播影视集团资产部主任，湖南广播电视产业中心董事长，湖南电广传媒股份有限公司监事。

王济民：曾任湖南电视台技术部播出科科长、广告部业务科长，湖南广播电视广告总公司副总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司公共事务部总经理，湖南影视会展物业管理有限公司总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司监事。

刘沙白：曾任湖南电视台记者、专题部副主任、制片人、社教中心副主任，湖南电视台生活频道总监，湖南电视台（总台）副总编辑，现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理。

陆晓亚：曾任湖南省新田县田家乡党委书记，湖南省新田县委办第一副主任，湖南省零陵地区旅游局副局长，湖南省祁阳县委副书记，湖南省永州市广播电视局局长、党组书记，现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理。

廖朝晖：曾任中国人民银行湖南省分行外汇管理局秘书、团委书记、湖南证券股份有限公司办公室主任，湖南省人大办公厅新闻中心副主任，湘财证券有限责任公司党委常务副书记、助理总裁，中国电力投资集团五凌电力有限公司董事长助理，湖南五华酒店有限责任公司董事长，湖南电广传媒股份有限公司投资总监，现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理、董事会秘书。

王艳忠：曾任海南《特区信息报》编辑部主任，湖南经济电视台记者、责任编辑、制片人、新闻部主任、副总编辑，现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理。

#### (五)董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司董事、监事和高级管理人员工资按照公司工资管理制度实行基本工资与效益工资相结合的方式发放，并按照有关决议对董事及监事发放津贴。经公司第三届董事会第十六次会议提议，并经公司2007年度股东大会审议通过，公司董事、监事工作津贴标准为：董事长18万元，副董事长16万元，董事14万元，监事会召集人15万元，监事10万元（以上均包含税收）。独立董事参照董事标准领取津贴，独立董事出席董事会、股东大会行使职权所需费用据实报销。

## 二、公司员工情况

公司现有员工总数11512人，其中：管理人员1842人；技术人员1216人；财



务人员 575 人；生产、销售人员 6574 人；行政后勤人员 1305 人。

员工教育程度：硕士学历（含硕士）以上：512 人；本科学历：2081 人；专科学历：3472 人；专科以下：5447 人。





## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理结构基本情况

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。

1、股东与股东大会：公司不断完善《公司章程》及《股东大会议事规则》等规章制度，通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利；保证股东大会的召开程序及决议合法有效；保障关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行。

2、控股股东和上市公司：《公司章程》明确了控股股东不得出现违规占用上市公司资产等侵害公司权益的情形，保证公司业务、人员、资产、机构、财务与控股股东五独立，有效防止了控股股东直接或间接干预公司依法开展的生产经营活动和损害公司及其他股东的权益。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，组建董事会；公司第四届董事会由13名董事组成，其中有5名独立董事，符合相关要求；报告期内，公司对董事会、监事会进行了换届选举，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；董事能按照法律和《公司章程》的要求，勤勉尽责履行义务；制定了《董事会议事规则》，董事会的召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求。

4、监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举监事，组建监事会；公司第四届监事会由3名监事组成，其中有1名职工监事，符合相关要求。公司监事及监事会严格执行《公司章程》和《监事会议事规则》等制度的有关规定，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司的生产经营管理的各个方面进行监督，以及对公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、结合实际情况，公司在报告期内建立了《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)》、《创业投资业务奖惩办法》等制度。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询、负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机





会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司建议了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错。

对照有关上市公司治理的规范性文件的规定和要求，公司董事会认为目前公司的治理结构符合要求。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司进行了董事会换届，选举熊澄宇先生、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独立董事。报告期内，公司独立董事按照相关法律、法规、公司章程的要求，对公司及全体股东履行了诚信与勤勉的义务，认真参加了董事会和股东大会，积极了解公司的运作情况，为公司的管理出谋划策，促进了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及广大中小股东的利益。独立董事就与湖南广播影视集团签署《广告经营合作协议》、投资组建电广传媒影业（北京）有限公司、计提减值准备、公司资金占用及对外担保情况的专项说明、公司内部控制自我评价报告、聘任审计机构、2009年度利润分配、等事项发表了独立意见。公司已建立《独立董事年报工作制度》，并在2010年年报编制的过程中严格执行，独立董事与年审注册会计师进行了沟通，就年度内公司对外担保等重大事项发表了独立意见。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席(次)	缺席原因
熊澄宇	8	8	0	0	
黄昇民	8	8	0	0	
汤世生	8	8	0	0	
陈 玮	8	8	0	0	
龚光明	8	8	0	0	

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互分开独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东，自主经营，与控股股东在业务上不存在同业竞争问题。

2、人员分开：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总经理、副总经



理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬，均未在控股股东单位担任任何职务。

3、资产独立：公司拥有独立的办公系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术无形资产均由本公司拥有，公司对其所有资产有完全的控制支配权。

4、机构独立：公司机构完整，机构的设置完全按照法定程序并根据公司情况需要设立，控股股东职能部门与公司职能部门之间没有直接的上下级关系，也不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务独立：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行单独开立帐户，控股股东不干涉公司的财务会计活动。

#### 四、公司内部控制自我评价报告

为加强公司内部控制，防范经营风险，促进公司规范运作和健康发展，公司遵循《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，建立了基本涵盖全部营运环节的规章制度和业务流程，形成了比较完善并符合公司经营特点的内控体系。为评价公司内控制度是否存在缺陷及有效运行，公司对2010年内部控制体系的有效性和运行情况进行了全面评估，并出具自我评价报告如下：

##### （一）内部控制综述

##### 1、公司内部控制的组织架构

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规、《公司章程》及证券监管的有关要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和职能部门构成的内部控制组织架构。“三会”合法运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与执行机构之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运转的法人治理结构。

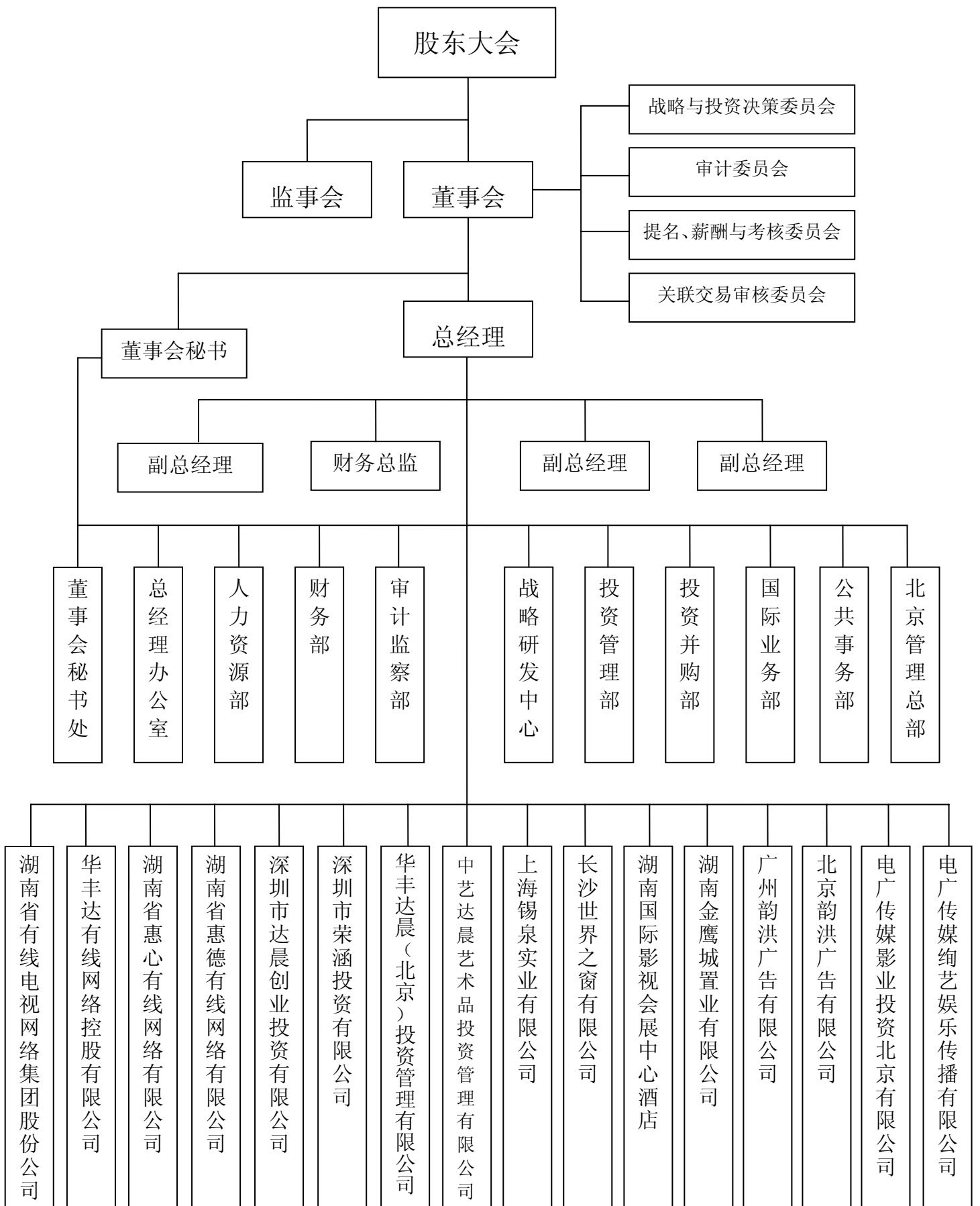
公司董事会负责内控机制的建立健全、有效实施和风险评估，监督内部控制的有效实施和自我评价，协调内部控制的相关事宜。董事会下设审计委员会、战略与投资决策委员会、关联交易审核委员会以及提名、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。

监事会对董事会建立与实施内部控制情况进行监督，对董事、经理层及其他高管人员的行为和各子公司的运营状况进行监督及检查。经理层负责组织公司内部控制活动的日常运行，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常运营。公司各分、子公司负责实施具体生产经营业务。公司内部审计部门负责公司内部控制执行情况的审计工作，定期检查公司内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议，并向董事会审计委员会报告。

公司根据实际情况在总部设置了总经理办公室、财务部、投资管理部、人力资



源部、董事会秘书处、投资并购部、战略发展研究中心、审计监察部、公共事务部、北京管理总部及国际业务部等职能部门。各部门职责分工明确，在其职权范围内行使管理与服务职责。公司的组织架构图如下：





## 2、公司内部控制制度建设情况

结合行业特点和自身经营管理需要，公司建立了一套符合公司实际的内部控制制度体系，综合考虑了内外部环境、风险因素、控制活动、信息沟通、相互监督等要素。

公司的内部控制制度主要分为两个体系：一是以公司章程为中心，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则及总经理工作细则等，规范了相关的工作程序，形成了一个结构完整、程序规范、实施有效的公司治理制度体系；二是根据公司自身发展和内部控制要求，建立了包括营运管理、财务资金管理、人力资源管理、投资管理、综合行政管理、信息披露管理等在内的管理制度体系。具体主要包括以下方面：

(1) 公司治理制度：公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及有关证券监管法律法规，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略与投资决策委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名、薪酬与考核委员会实施细则》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》、《子公司股东会议事规则规范意见》、《子公司董事会议事规则规范意见》等一系列公司治理管理制度。

(2) 运营管理制度：公司严格执行经营计划和预算管理制度，制定了《计划和预算管理办法》、《年度经营计划和预算编制实施细则》、《经营计划和预算管理定期检查办法》、《经营管理活动季度分析报告制度》、《投资业务操作规程》、《股权管理办法》、《中高级管理人员月度工作报告制度》、《法律事务管理办法》等经营与投资管理制度。

(3) 财务管理制度：公司制定了《财务会计分析办法》、《内部结算管理办法》、《公司内部资金调拨操作规程》、《银行存款管理办法》、《财务档案管理规定》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等十余项规章制度。公司实行资金集中管理、资源统一调度、统一会计核算制度，确保财务管理的一致性，从而加强风险管理与控制。通过独立董事和审计委员会对年报工作的参与、指导和督察，确保年报信息的真实、准确、完整。

(4) 人力资源管理制度：公司制定了《员工守则》、《薪酬标准及管理制度》、《奖惩管理办法》、《员工福利管理办法》、《员工教育培训管理办法》、《外派高管管理办法》、《董事、监事、高级管理人员持股管理制度》、《子公司管理层股权激励办法（试行）》等制度，规范了人力资源管理的各个环节，为实现科学的绩效考核，有效地激励各级员工，推动公司各项业务的发展奠定了基础。



(5) 信息披露管理制度：公司制定了《信息披露管理制度》、《内部信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理制度》等，对信息披露的流程、权限、责任追究等做了详细规定，从而确保公司依法合规披露信息。

(6) 行政办公管理制度：根据公司实际情况，公司制定了《公文处理办法》、《会议管理办法》、《接待工作管理办法》、《档案管理实施细则》、《计算机网络安全管理办法》等制度，确保行政事务通畅运转。

此外，根据公司主营业务的特征，公司还分别就影视剧的制作与营销管理、有线电视网络业务管理、广告业务管理以及创投业务管理等方面建立了专项管理制度。

### 3、报告期内公司为完善内部控制所做的工作

#### (1) 完善信息披露制度

2010年，根据有关证券监管的要求，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《内部信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等，为防范内幕交易，更好的依法履行信息披露义务，提供了制度保障。

#### (2) 设立关联交易审核委员会

为加强公司关联交易的管理，2010年公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司董事会下设关联交易审核委员会的议案》，设立了由5名董事组成的关联交易审核委员会，其中独立董事占据4个席位。

#### (3) 改选了董事会专门委员会

因2009年12月公司进行了董事会换届，2010年公司第四届董事会第一次会议根据《上市公司治理准则》的要求和新任董事情况改选了董事会下设各专门委员会的组成人员。

### (二) 内部控制重点控制活动

#### 1、公司控股子公司的内部控制情况

公司依据中国证监会和深圳证券交易所对上市公司规范运作及上市公司资产控制的要求，以股东或实际控制人的身份行使对控股子公司的管控，对投资企业依法享有投资收益、重大事项决策的权利，同时还履行对控股子公司指导、监督和相关服务的义务。公司各职能部门依据公司有关规章制度，在各自的职能范围内加强对控股子公司的业务管理和监督。控股子公司建立了重大事项报告制度和审议程序，及时向上市公司分管负责人和董事会秘书处报告重大业务事项、重大财务事项以及其他可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息，并严格按照授权





规定将重大事项报上市公司董事会或股东大会审议。公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，没有违反《内部控制指引》及公司有关规定的情形发生。

## 2、公司关联交易的内部控制情况

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）续签了《广告经营合作协议》，期限为1年，自2010年1月1日起至2010年12月31日止。

公司发生的关联交易严格依照公司《关联交易管理办法》的规定执行，已履行必要的决策程序，独立董事事前认可并发表独立意见，关联董事在董事会会议上回避表决，关联股东在股东大会上回避表决，保证关联交易公允合理，符合公司业务发展的需要，确保公司及全体股东的利益不受损害。关联交易公正、公平、公允，关联交易程序合法。

## 3、公司对外担保的内部控制情况

《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限以及审批程序，对被担保对象的资信标准也作出了相关规定。2010年，公司对控股子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司、湖南有线长沙网络有限公司、广州韵洪广告有限公司、美国绚艺娱乐传播公司的银行贷款进行了担保，公司所有对外担保均取得了董事会全体成员三分之二以上通过，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。公司报告期内不存在违规担保情况，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，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司对外担保情况及相关事项符合中国证监会的有关规定，没有违反《内部控制指引》及公司制度的情形发生。

## 4、公司募集资金使用的内部控制情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《中国证券监督管理委员会关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金使用管理办法》，加强对募集资金的管理。公司前期所募集的资金已经全部使用完毕，报告期内无募集资金使用情形。

## 5、公司重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中明确了股东



大会、董事会对重大投资的审批权限，以及总经理投资决策权限。在确定投资项目时，公司投资管理部门将项目可行性报告和审计、财务、法律、人力资源部门对该项目的意见等有关资料，提交总经理办公会审议并提出意见，按有关权限经总经理办公会议、董事会或股东大会批准后实施；投资项目实施时，项目执行部门及负责人负责项目实施，项目监督部门及负责人跟踪检查项目实施情况；项目完成后，按照有关规定进行项目审计。

2010年，公司投资设立了华丰达晨（北京）投资管理有限公司、电广传媒影业投资（北京）有限公司，参与募集设立湖南文化旅游产业投资基金，完成了对全资子公司德昌香港投资有限公司增资，分别组建了湖南省惠心有限网络有限公司和湖南省惠德有限网络有限公司。公司报告期内的上述投资行为均按照公司章程规定的决策权限严格履行了审批程序及信息披露义务，不存在违反《企业内部控制基本规范》的情形。

#### 6、公司信息披露的内部控制情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，明确了信息披露的原则、内容、标准、程序、职责分工、档案管理、保密措施及责任追究，指定了对外发布信息的责任人和公司各部门重大信息的报告人。未经董事会授权和批准，任何部门及个人不得擅自对外披露信息。董事会秘书处是公司信息披露的归口管理部门，负责公司信息资料的收集、信息公告的起草、信息稿件的登记、传递及存档等工作。公司按期编制、审议、披露定期报告，及时编制、审议、披露临时报告，切实做好未公开重大信息的保密工作，尽量缩小知情人范围，使之处于可控状态。公司的信息披露工作在编制、传递、审议、披露流程中，没有出现泄密现象。公司在接待投资者的调研和回复股东咨询时，未有选择性披露，确保信息披露的真实、准确、完整、及时与公平。

#### 7、公司财务报告的内部控制情况

公司严格按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求，制订了财务管理制度和会计核算制度，包括授权管理体系、会计基础工作规范、财务报告内部控制、会计核算等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序。公司设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，严格按照公司会计政策、会计核算制度进行会计核算和编制财务会计报告。

#### （三）公司内部控制面临的问题

1、随着外部环境的变化、公司业务的快速发展和管理要求的不断提高，公司内部控制制度仍需要不断进行修订和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公





司持续、健康、快速发展。目前公司在内部控制上尚存在一些不足，部分人员对法律法规规定和内控制度学习理解不透、认识不足、把握不够到位，有待加强。

2、根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委于2010年4月发布的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会[2010]11号）的要求，《企业内部控制配套指引》自2011年1月1日起在境内外同时上市的公司施行，自2012年1月1日起在上海证券交易所、深圳证券交易所主板上市公司施行。中国证监会湖南监管局在辖区内选择了5家上市公司作为先行试点单位，对照《企业内部控制配套指引》试行。公司虽不是试点单位，但按照这个时间表，2012年也应开始按《企业内部控制配套指引》执行。因此，公司应提高认识，加强对新内控规范的学习和理解，为施行新内控规范作好充分准备。

#### （四）公司内部控制情况的总体评价

公司按照有关法律法规的要求建立了一整套较为完善的内部控制体系，报告期内，公司各项制度在实施中得到了较好的执行，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，达到了提高经营管理效率，保证资产的安全和完整，确保财务报告等各类信息的真实、准确和完整，有效防范和化解公司运作中的风险，保护投资者合法权益的目的。总体而言，公司的内部控制是有效的，公司内部控制制度完整、合理、有效，不存在重大缺陷，符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。公司将根据内外环境、公司发展情况的变化以及监管部门的要求加强公司内控建设，不断完善内部控制制度，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，从而保证公司持续、健康、快速发展。

#### （五）公司监事会对《公司内部控制自我评价报告》的意见

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完善。

2、公司内部控制组织机构完善，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2010年公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

#### （六）公司独立董事对《公司内部控制自我评价报告》的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市



公司内部控制指引》、《公司章程》等有关规定，我们认真审议了《2010年度公司内部  
部控制自我评价报告》，并与公司管理层和有关部门交流，检查了公司的管理制度及  
其执行情况，公司全体独立董事认为：

1、公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、行政法  
规及部门规章的要求，制定了健全的内部控制制度，《公司内部控制自我评价报告》  
真实、完整、准确地反映了公司管理现状。

2、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、  
关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、  
有效。

### 五、对高级管理人员的考评及激励机制

公司目前实施经营计划与预算考核管理体系，年初时根据本公司总体发展战略  
和年度经营目标确定各高级管理人员的年度经营业绩考核综合指标或管理职责，年  
末根据各高管人员的经营业绩综合指标进行考核。同时依照《经营管理层目标考核  
奖惩办法》，根据公司当年净资产收益率（当年税后净利润/当年平均净资产×100%）  
来确定全部高级管理人员的目标考核奖励总额。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开四次股东大会,包括 2009 年度股东大会和三次临时股东大会。

(一) 公司于 2010 年 2 月 1 日召开 2010 年度第一次临时股东大会,相关会议决议公告刊登在 2010 年 2 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(二) 公司于 2010 年 4 月 23 日召开 2009 年度股东大会,相关会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(三) 公司于 2010 年 6 月 22 日召开 2010 年度第二次临时股东大会,相关会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(四) 公司于 2010 年 12 月 30 日召开 2010 年度第三次临时股东大会,相关会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。



## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

#### (一) 公司主营业务范围

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、网络及信息传播服务，法律、法规允许的产业投资、创业投资、股权投资和资本管理等，兼营旅游开发、文化娱乐、餐饮服务、贸易等。

#### (二) 公司经营及管理情况

2010年，公司围绕中长期发展战略目标，专注于传媒及创投业务的发展，励精图治，顽强拼搏，各项业务均取得了突破性进展：有线网络业务全面发展；节目业务精彩纷呈；投资业务突飞猛进；酒店经营大为改观；公司经营效益大幅提升。报告期内公司共实现主营业务收入61.91亿元，同比增长48.29%，实现归属于上市公司股东的净利润41038.27万元，同比上升1294.68%。

##### 1、网络业务全面发展

2010年，公司所辖湖南省内各网络子公司、合资公司合计实现总收入13.44亿元，其中基本业务实现收入12.05亿元，增值业务实现收入1.39亿元，实现税前利润总额2.94亿元。

##### (1) 省内网络整合取得新进展

报告期内，公司在湖南省内组建了保靖、凤凰、沅江等地的18家新合资公司，完成了岳阳县、隆回县、湘阴县等地的网络业务整合，并与中信国安就“四市一县”合作事项加强了沟通，已基本完成湖南县级有线电视网络整合任务，拥有有线电视用户380万户。同时，公司全年累计整合乡镇网络用户64.82万户，为下阶段全省乡镇网络整合积累了经验。

在报告期内公司还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、南岳、衡东等19家有线电视网络并入湖南有线集团，统一运作。此外，公司将持有的湖南有线集团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，逐步理顺股权关系。为完成湖南省内有线网络深度整合，做强做大全省有线电视网络产业，公司股票于2010年12月起停牌，全面推进全省网络股权重组工作，目前已取得实质性进展。

##### (2) “三网融合”试点工作有序推进



2010年上半年,全国“三网融合”工作正式全面推进。公司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了全国首批三网融合试点城市群。随后,公司成立了“三网融合”试点实施工作组,构建了“三城四网”的工作协调机制,完成了长株潭三网融合技术方案和实施方案的编制上报,启动了长株潭60G密集波分复用核心传输环网的建设,完成长株潭各网络公司与湖南有线集团中心平台网络和业务的对接,长株潭地区完成双向网改覆盖100万户,各项工作有序推进。

### (3) 数字电视整体转换基本完成

公司按照“技术先进、运行稳定”的原则,组织了对22家县级公司数字电视整转项目的技术评审,对12家县级数字电视分前端的验收。各公司积极争取当地政府和用户的支持,全年共完成数字电视整转70万户。湖南有线集团下属子公司基本完成数字电视整转,整转工作获得社会各方面好评。到目前为止,公司发放机顶盒数量已超过350万台。

作为“三网融合”的重要突破口,公司全力推进双向网改工作。经过长期研究,确定了采用点对点EOC接入的双向网改技术路线,通过多地试点妥善解决了施工过程中遇到的大量技术问题和工艺问题。按照先设计后施工的原则,公司组织精兵强将编制《施工规范》、《验收规范》,指导各公司编制《设计方案》。有61家公司的《设计方案》通过了湖南有线集团的会审,其中有29家公司启动了双向网改工程。全年完成光缆覆盖170万户,设备安装到楼栋覆盖56.2万户,接入用户5.2万户。

### (4) 网络内容业务日益丰富

数字电视内容方面,公司坚持“内容为王”,将内容质量放在内容建设的首位,坚持以市场为导向,大力开发和引进新业务。公司目前已引进了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,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。此外,公司已完成有线影院、视频点播、电视回看、数据广播、11套高清节目等新产品上线;互联网综合门户网站——视友网正式上线;引入了红网、体彩业务、烟草专卖业务;完善了电视股票、卡拉OK业务;双向业务和信息内容不断丰富。为积极拓展产品,树立品牌形象,湖南有线集团成功举办了2010湖南首届动漫游戏展,获得省委、省政府相关领导和业界的好评。

### (5) 跨区域发展呈新貌

公司在整合湖南省有线电视网络的基础上,积极推进向省外跨区域发展,目前华丰达公司已与多个省市网络公司进行紧密沟通,部分已取得较大进展。



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，公司投资设立了华丰达晨（北京）投资管理有限公司，构建专注于数字电视产业的私募股权投资基金平台，目前相关工作正在积极推进之中。

## 2、节目业务精彩纷呈

### （1）电视剧业务

报告期内，公司全力挖掘优质题材，强化剧本创作，先后确立和创作了一批受到媒体高度关注的电视剧项目，如《暗红 1936》、《幸福生活在招手》、《双核时代》、《青瓷》等。其中，30集电视剧《利剑》已在中央电视台八套强档播出；独家投入拍摄的大型红色谍战题材剧《暗红 1936》，已受到央视、地方强势卫视的青睐。

在经营上，公司将财务管理列为中心内容之一，增加了财务专业力量，将财务管理融入到电视剧制作的全流程，有效地控制了风险。同时，公司采取了一系列措施和手段，有效地解决、盘活了部分因国家影视剧政策调整和市场剧烈变化而形成的困难项目。

### （2）电影业务

2010年，公司注册成立了电广传媒影业投资（北京）有限公司，初步组建了一只专业的电影投资制作团队。公司采取“高端站位，稳步发展”经营方针，参与投资拍摄了《赵氏孤儿》、《密室》等两部电影，代理发行了《虎王归来》、《绝命岛》、《密室》等三部影片，初步树立了业内品牌。其中，截至2010年底，《赵氏孤儿》票房已超过了盈亏临界点；《密室》作为一部小投入的影片，以其独特的题材类型创造了较高的投资回报。

### （3）海外节目业务

2010年公司控股子公司——美国绚艺娱乐传播公司在院线发行上销售情况有很大改观，其中中国市场发展迅速，自拍影片《银河铁道之夜》和《动物王国》均取得了较好的销售业绩；3D/4D业务方面，公司与国内最大的硬软件商北京东方恒润科技有限公司签署了战略合作协议，共同在国内外开展内容和硬件的销售合作。

## 3、广告业务稳步推进

2010年，公司的控股子公司广州韵洪广告有限公司以拓展市场为重心，以规范流程、加强内部管理、降低成本费用为手段，稳定经营，增收节支，稳中求进，不断拓展业务范围。在继续巩固已合作媒体项目，构建媒体网络，提供更加优质服务的同时，积极与新媒体进行沟通和合作，努力开发新客户，扩大经营规模，探索公司快速发展新路径。报告期内，广州韵洪共实现广告收入5.9亿元，实现利润1345.52万元。





公司在 2010 年继续独家代理了湖南广播电视台下属媒体的广告，并取得了 43.35 亿元的收入。

#### 4、投资业务突飞猛进

##### (1) 创业投资

2010 年，公司以深圳市达晨创业投资有限公司（以下简称“深圳达晨”）为平台，成功设立了规模达 30 亿元的湖南文化旅游产业投资基金，首期到位 9 亿元；成功设立第一只美元基金，募集资金 6600 万美元；完成人民币基金融资 14.3 亿元；截止到年底，深圳达晨已累计管理九期基金，管理规模 65 亿元人民币。

2010 年，深圳达晨共完成 10 亿元的投资额，投资规模创新高；共完成 34 个项目的投资和 1 个项目的二轮增资，是投资项目数量最多的一年，到 2010 年底已累计投资 96 个项目。同时，深圳达晨加快了在全国的布局，立足以深圳为中心的广东地区、以北京为中心的华北地区、以上海为中心的华东地区三大主区域，相继在广州、西安、成都、武汉、南昌、青岛等地设立了办事处，在项目资源比较集中的地区重点布局，深挖当地优质项目。

作为公司增值服务的核心，深圳达晨在已投项目的上市推进工作上取得突破性进展。报告期内有蓝色光标、数码视讯、和而泰、金凰珠宝、达刚路机、太阳鸟、中南传媒、晨光生物、恒泰艾普、拓尔思（已过会待发行）等 10 个投资项目成功上市，累计上市 17 个项目。

在对市场及公司基本面深入研究的基础上，2010 年公司在项目退出中把握了良好的市场时机，采取大宗交易和自营退出相结合的方式，对拓维信息、圣农发展等项目进行了部分减持，实现了较高的退出收益。

2010 年，深圳达晨荣获“清科·2010 年全国创投机构 50 强（综合排名第五，人民币基金排名第二）”，继续保持了在行业内的领先地位和影响力。

##### (2) 艺术品投资

公司自 2006 年起开始筹划并逐步运作艺术品投资业务。公司坚持“发现价值，创造价值”的投资理念，遵循“真、珍、稀”的投资原则，采取“精品、价值发现、组合配置、中位价格”的投资策略，以中国近现代大师的作品为投资重点，积极开展该项业务。公司目前已初步建立了国内一流的艺术品收藏平台，通过正规途径（主要是拍卖市场）收藏了齐白石、徐悲鸿、傅抱石、李可染、黄宾虹、谢稚柳、林风眠、张大千、吴昌硕、靳尚谊等中国近现代名家 160 多件艺术精品。

报告期内，公司注册成立了北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司，进行专业的艺术品投资管理。中艺达晨于 2010 年发行了第一期艺术品投资基金，总规模为



3.06 亿元人民币，现已成立并已进入封闭运行。另将设立一只平行基金，预计总规模将达到 5 亿多元；美元基金正紧张筹备，预计将募集资金 5000 万美元。

#### 5、旅游、酒店、房地产业务大为改观

2010 年是长沙世界之窗积厚成器、跨越发展的一年，经营业绩显著：年收入首次突破 1 亿元大关，成为长沙市首家销售过亿的景区，年游客量达 120 万人次，两项指标均同比增长 29%；连续 6 年评为“湖南省旅游市场开发工作先进单位”。圣爵菲斯酒店积极寻找新突破，挖掘新举措，经营创收再上一个新台阶。酒店一方面积极开拓思路，加大营销力度，以灵活的经营方式，加大特色产品的销售力度；另一方面，完善制度流程，优化工作标准，提升服务质量，做好各项重大接待活动，全年共成功接待大小团队 350 余个。公司控股的湖南金鹰城置业有限公司，投资开发的“圣爵菲斯”房地产项目销售已基本完成，报告期内主要强化了尾盘销售以及历史遗留问题的处理，同时就圣爵菲斯大二期项目的定位策划和规划设计做了一系列前期准备工作。

#### 6、管理水平不断提升

##### (1) 公司治理进一步完善

一是及时召开股东大会、董事会、监事会，规范公司运作。全年共召开 4 次股东大会，9 次董事会，5 次监事会，对公司的重大决策、重大投资等进行审议，特别是圆满完成了公司第四届董事会、监事会的换届选举工作。二是及时、真实、准确、完整地对公司信息予以披露，与投资者保持着良好的沟通和交流，保障了公司规范运作。公司副总经理、董事会秘书廖朝晖被评为 2010 年度“金治理·投资者关系公司董秘奖”。三是成功维护公司继续入选“深圳 100 指数”，进一步提升了公司的市场形象和影响力。

##### (2) 投资管理进一步理顺

公司积极开展投资管理工作，努力提升投资管理水平。公司通过强化投资项目管理，控制投资风险，开展行业投资分析、网络调研等专项工作，加强制度建设，健全投资管理体系，理顺投资决策流程，规范股权管理，保证了公司各项业务的顺利开展。

##### (3) 财务管理进一步规范

2010 年，公司财务工作以成本控制为中心、资金管理为纽带，通过加大融资力度、实施预算管理、加强制度建设，资金保障能力进一步增强，资金使用效率进一步提高，财务管理水平进一步规范。公司及时调整融资策略，拓宽融资品种，优化贷款结构，规范资金管理，既保障了公司经营业务的资金需求，又降低了财务费用。





同时，公司精心编制了经营计划和财务预算，加强了财务制度建设，强化了财务管理基础工作，提升了经营效益。

#### (4) 人力资源建设进一步加强

为进一步完善总部管理职能，提升管理水平，提高工作效率，根据组织再造需要，公司2010年启动了总部定岗定员工作。全年公司总部共引进2名公司高管、多名中层骨干和专业技术人才，并加大了对华丰达、湖南有线集团等分子公司的人力资源管理与指导。公司加大了员工培训力度，全年共举办12次各类培训活动，共736人次参加。

### (三) 主要经营数据情况

#### 1、公司主营业务经营数据：

(单位：万元)

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广告制作代理	473,219.74	404,074.11	14.61%	53.06%	53.39%	-0.18%
影视节目制作发行	3,384.57	3,365.15	0.57%	-9.33%	-6.06%	-3.46%
网络传输服务	117,711.12	61,493.54	47.76%	35.69%	32.09%	1.43%
旅游业	19,209.53	2,571.59	86.61%	22.49%	18.59%	0.44%
房地产	901.45	534.24	40.74%	-20.99%	-30.35%	7.96%
艺术品	363.59	147.40	59.46%			
投资管理收入	3,199.59	0.00	100.00%			

#### 2、公司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	552,933.98	43.92%
广东	62,442.09	93.23%

#### 3、营业费用、管理费用、财务费用及所得税情况

(单位：元)

项目	2010年度	2009年度	增减率 (%)
销售费用	465,909,528.31	309,152,429.04	50.71%
管理费用	648,723,338.21	466,835,251.62	38.96%
财务费用	247,562,839.66	185,186,806.44	33.68%
所得税	69,318,424.64	-71,943,437.52	196.35%

#### 4、公司资产、负债构成情况

(单位：元)

项目	2010年12月31日		2009年12月31日	
	数额	比重 (%)	数额	比重 (%)
总资产	11,583,824,669.24	100.00%	9,270,182,921.83	100.00%
应收账款	132,641,051.33	1.15%	83,479,108.20	0.90%
存货	1,380,128,150.22	11.91%	1,078,214,324.20	11.63%
长期股权投资	831,235,842.83	7.18%	579,671,037.44	6.25%
固定资产	3,910,767,603.33	33.76%	3,486,548,428.94	37.61%



在建工程	353,655,146.36	3.05%	282,967,481.48	3.05
短期借款	83,350,000.00	0.72%	701,600,000.00	7.57
长期借款	3,651,350,000.00	31.52%	3,180,400,000.00	34.31

## 5、现金流量表主要数据情况

(单位:元)

项目	2010年度	2009年度	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	682,626,412.06	1,038,924,431.38	-34.29%
投资活动产生的现金流量净额	9,865,074.56	-443,279,451.15	102.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,072,219.01	-32,086,815.93	-140.20%

## 6、采用公允价值计量的项目

(单位:万元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,856,543.50	-19,862,332.89	27,005,847.28		77,059,981.99
其中:衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	409,879,576.18		887,592,859.07		1,208,945,331.37
金融资产小计	435,736,119.68	-19,862,332.89	914,598,706.35		1,286,005,313.36
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	435,736,119.68	-19,862,332.89	914,598,706.35		1,286,005,313.36

公司对于按照公允价值计量的项目,参照重大投资项目的控制过程,在经过相关专业部门认真评审后,由公司管理层在董事会授权范围内进行审批。

## 7、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
交易性金融资产	77,059,981.99	25,856,543.50	198.03	系买入A股期末尚未出售增加。
应收账款	132,641,051.33	83,479,108.20	58.89	主要系收入规模增长。
应收股利		17,693,453.74	-100.00	系期末全部收回湖南电视台合作办栏目收益。
存货	1,380,128,150.22	1,078,214,324.20	28.00	主要系新增影视剧制作成本及经营性艺术品。
可供出售金融资产	1,208,945,331.37	409,879,576.18	194.95	主要系报告期内部分创投项目上市,将其投资款转入可供出售金融资产并按公允价值计价。
持有至到期投资		319,132,845.86	-100.00	系提前清算投资款。
长期股权投资	831,235,842.83	579,671,037.44	43.40	主要系报告期内投资项目增加。
短期借款	83,350,000.00	701,600,000.00	-88.12	主要系调整融资结构,报告期内归还短期借款。
应付账款	691,511,705.96	530,785,967.58	30.28	主要系各网络公司应付设备器材款增加。
应付职工薪酬	48,006,783.22	32,371,167.07	48.30	系根据公司薪酬计划,年末尚未发放职工薪酬增加。



资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应交税费	390,381,163.47	234,373,263.53	66.56	主要系应交营业税及企业所得税（含代扣代持创投项目退出所得税）大幅增加。
其他应付款	708,560,172.74	192,241,417.88	268.58	主要系控股子公司达晨财信收到代持创投项目二级市场减持款增加。
应付债券	500,000,000.00			系新增发行第一期中期票据5亿元。
递延所得税负债	286,249,348.38	109,808,381.69	160.68	系可供出售金融资产公允价值大幅增加，相应递延所得税负债增加。
资本公积	2,057,761,468.05	1,527,536,563.30	34.71	系可供出售金融资产公允价值变动增加。
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	6,190,909,325.39	4,174,983,563.93	48.29	主要系广告收入和有线数字电视运营服务收入增长。
营业成本	4,723,608,621.25	3,169,569,128.73	49.03	系收入增长相应成本大幅增加。
营业税金及附加	269,127,915.95	179,481,548.90	49.95	系收入增长相应营业税金增加。
销售费用	465,909,528.31	309,152,429.04	50.71	系业务规模增长相应营销费用增加。
管理费用	648,723,338.21	466,835,251.62	38.96	主要系报告期新增合并公司、人工成本增长以及整合网络资源带来相应费用大幅增长。
财务费用	247,562,839.66	185,186,806.44	33.68	主要系报告期内利率调整，平均借款余额增加。
投资收益	780,000,740.39	222,227,469.87	250.99	主要系报告期内减持已上市公司的拓维信息、圣农发展等股权获利大幅增加。
所得税费用	69,318,424.64	-71,943,437.52	-196.35	主要系报告期盈利大幅上升，应纳税所得额大幅增长。上年度湖南有线集团及所属公司获得以前年度税收减免9,052万元。

8、本公司前五名客户的营业收入总额为957,275,047.03元，占公司全部营业收入的比例为15.47%。

9、报告期内，公司没有持有外币金融资产、金融负债情况。

#### （四）主要控股及参股公司情况

##### 1、湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司

注册资本为178,319.76万元，本公司占61.79%的股份，截止2010年底总资产为498,539.06万元，报告期内实现净利润25,718.41万元。经营范围：电视节目传输、数据传输、电子商务、网上增值及相关业务。



## 2、电广传媒影业投资（北京）有限公司

注册资本为 5,000 万元, 本公司占 95% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 4857.84 万元, 报告期内实现净利润 5.07 万元。经营范围: 企业管理服务。

## 3、电广传媒文化发展公司

注册资本为 5,000 万元, 本公司占 80% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 14,593.49 万元, 报告期内实现净利润 3.76 万元。经营范围: 影视剧策划; 节目的制作、发行; 文化创意产品等的开发; 广告策划、制作、代理和发布等。

## 4、广州韵洪广告有限公司

注册资本为 1,000 万元, 本公司占 80% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 22,811.15 万元, 报告期内实现净利润 1345.52 万元。经营范围: 广告设计、策划等。

## 5、深圳市达晨创业投资有限公司

注册资本为 10,000 万元, 本公司占 100% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 127,403.55 万元, 报告期内实现净利润 3201.22 万元。经营范围: 投资高新技术产业和其他技术创新产业、投资咨询等。

## 6、上海锡泉实业有限公司

注册资本为 16,940 万元, 本公司占 100% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 22,855.22 万元, 报告期内实现净利润 737.87 万元。经营范围: 实业投资, 高科技项目投资等。

## 7、深圳市荣涵投资有限公司

注册资本为 33,000 万元, 本公司占 100% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 49,094.92 万元, 报告期内实现净利润-2188.53 万元。经营范围: 兴办实业、高新产品技术开发、企业形象设计等。

## 8、北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司

注册资本为 1,000 万元, 本公司占 51% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 25,010.78 万元, 报告期内实现净利润-411.09 万元。经营范围: 投资管理等。

## 9、华丰达晨（北京）投资管理有限公司

注册资本为 3,000 万元, 本公司占 80% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 788.06 万元, 报告期内实现净利润-11.94 万元。经营范围: 投资及投资管理等。

## 10、长沙世界之窗有限公司

注册资本 10,000 万元, 本公司占 49% 的股份, 截止 2010 年底总资产为 22,739.51 万元, 报告期内实现净利润 1721.09 万元。经营范围: 影视拍摄基地及配套设施等。



#### 11、湖南圣爵菲斯投资有限公司（原湖南国际影视会展中心有限公司）

注册资本为 60,000 万元，本公司占 100%的股份，截止 2010 年底总资产为 65,767.25 万元，报告期内实现净利润-34.08 万元。经营范围：影视拍摄基地、影视文化展览等。

#### 12、湖南金鹰城置业有限公司

注册资本为 10,000 万元，本公司占 100%的股份，截止 2010 年底总资产为 67,772.83 万元，报告期内实现净利润 145.65 万元。经营范围：承担资质二级房地产开发经营；经销建筑装饰材料等。

（五）公司未进行本年度盈利预测。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司的未来发展战略和规划

经过多年培育和发展，公司的网络平台、文化传媒平台、投资平台、房地产旅游平台已逐步成形，已建立起以传媒主业、资产管理为重点的产业布局。公司未来将继续推动以有线电视网络、节目内容制作、广告代理为核心的传媒主业发展，同时加大资产管理的力度，不断提高公司的整体盈利能力和核心竞争力。

### （二）2011 年经营计划

2011 年，是国家全面实施“十二五”规划的开局之年，也是国家转变经济发展方式、大力发展文化创意等新兴产业，推动三网融合试点极为关键的一年。对公司而言，既面临难得的战略机遇，也将面临众多的挑战。在全年的工作中，董事会将以全面提升公司经营效益为根本出发点和落脚点，以不断深化内部改革、加强人力资源建设为主要手段，抓住机遇，给力主业，加大投资，强化管理，开拓前进。

#### 1、全力推动网络整合与合作，迈上新台阶

（1）加大推动省内网络整合、省外网络合作力度。公司将把建设创新型企业、做大做强网络主业作为全年工作主旋律，贯穿于各项工作始终，全面落实好网络发展战略和《中长期发展规划》。力争在年内全面完成省内县级网络整合；力争完成全省网络资产股权重组工作；加快推进与中信国安的合作，力争完成中信国安“四市一县”加入湖南有线集团；促进湖南有线集团由合资运营管理向垂直经营管理转变；在跨区域整合方面，要力争完成一个省级项目、一个中心城市项目的整合；统筹规划、整体推进乡镇农村网络的整合与经营发展工作，把农村数字电视无线接入作为





有线数字电视农村覆盖的重要补充和延伸，与城镇有线电视协同发展。

(2) 加快网络双向改造、完成“三网融合”试点基本任务。年内将按照“三网融合”的技术路线，有计划、有步骤地推进网络双向化升级改造，确保双向接入150万户，业务开通率争取达20%；加快运营支撑平台、网络管理调度平台的扩容建设，优化完善IDC信息中心平台、CDN流媒体分发平台、客户服务平台等网络基础平台的建设，全面提升湖南有线网络的网络管理水平和运营支撑能力；申请建设两个国家级实验室——“国家广电IMS技术与应用实验室”、“3D技术与应用实验室”，推进IMS技术、3D技术在广电系统和三网融合工程中的应用，促进增值业务的快速发展；完成全省数字电视整体转换。

(3) 大力发展数字电视增值业务。公司将主动适应市场竞争新形势，大力开展视频、数据、语音及电视商务等各类增值业务。年内要建成快速稳定、安全可靠的数据业务平台，积极推进宽带业务、高清电视、专网业务、视频点播等增值业务。力争宽带用户20万户，高清用户30万户。

(4) 启动网络股权融资工作。2011年公司将充分利用华丰达网络平台，精心运作，把握时机，引进实力强大、特别是具有同业资源的战略投资者，强强联合，优势互补，实现有线电视网络资本经营的突破。

## 2、全力推动广告代理和影视节目生产，展示新气象

(1) 拓宽广告业务市场，实施品牌营销。公司将继续加强与现有媒体合作力度，不断拓宽业务范围，努力开发新媒体，促进广州韵洪公司由单纯电视媒体广告代理商向多种媒体广告代理商的转变；积极开拓市场，大力挖掘客户资源，扩大公司规模，实现公司扩张，通过新设、参股收购等形式在浙江、北京等地完成经营布局。

(2) 打造精品，创立影视剧制作品牌。公司将狠抓电视剧优质项目制作，重点抓《双核时代》、《幸福生活在招手》、《琉璃时代》、《青瓷》的制作与发行，力争占据行业的前列方阵；着力引进一批文学策划、制片人、营销等重点人才。

(3) 积极开拓电影业务，加快影业发展步伐。公司将加强制作投资的风险控制，年内参与一至两部有较大品牌影响、票房价值高的电影项目投资。主控两部中小投资规模（1000万元以下）的类型片，确保投资回报率，在业界逐步树立电广传媒影业制作品牌；以代理发行或代理发行加出品的方式，完成6-8部电影发行任务，使发行实力进入国内发行公司前5强；加强与国内主要院线和大型影院的合作，建立稳固的市场基础和发行口碑；利用海外渠道开拓国内类型片进入海外市场的卖断代理业务，增加发行业务的盈利模式。

## 3、全力推动创业投资、艺术品投资和其他投资，续写新篇章



(1) 坚持创业投资基本投资方向，实施差异化竞争策略。2011年，公司将坚持“大消费”和战略性“新兴产业”创投业务基本投资方向，继续实施差异化竞争策略，明确自身定位和比较优势，在市场的激烈竞争中前瞻性地进行战略布局，确保达晨创投在市场上的龙头地位。公司力争募集完成一只规模35亿元人民币左右的旗舰基金，募集设立创业投资美元基金。在东北、河南、安徽、新疆、福建等地新设5个以上全国性创投分支机构，基本完成全国性布局，力争完成20亿元投资。2011年，达晨创投继续迎来项目上市申报的高峰，公司将积极推动已投企业上市，加大上市过程中的服务力度，争取6-10家企业成功IPO。

(2) 募集设立华丰达晨数字电视股权投资基金。2010年公司已完成华丰达晨（北京）投资管理有限公司的设立，2011年公司将把握数字电视快速发展契机，积极募集设立数字电视股权投资基金。

(3) 推动中艺达晨向管理社会基金转型。中艺达晨公司将密切关注宏观经济发展趋势，落实发展战略，夯实基础，强化风险管理，推动公司向管理社会基金转型。募集设立中艺达晨艺术品投资美元基金。

#### 4、全力推动酒店旅游和房地产经营，开创新局面

2011年，公司将积极巩固和发展已有的金鹰城旅游大联盟（世界之窗+海底世界+圣爵菲斯大酒店）和新金鹰城置业（金鹰城置业+酒店二期）两个平台，加强两个平台之间的良性互动，坚定探索“文化旅游+主题地产”的新模式。

(1) 旅游业务。长沙世界之窗将引进具国际水准的游乐设备——过山车，进行三期建设；塑造卡通形象，开发衍生产品；谋划常规演艺节目。

(2) 酒店业务。圣爵菲斯大酒店将高品质、全方位改造客房及会议厅；以更名为契机全力打造酒店新品牌；全面启动娱乐产品，向夜间要市场；以迎接五年一次的五星级酒店评定性复核为目标，强化服务品质，以服务赢得市场。

(3) 房地产业务。金鹰城置业将紧扣目标市场，高水平、高效率进行大二期项目规划建设，确保在四季度启动高层楼盘开工；完成酒店二期新建集成式酒店项目的方案设计；开展尖山地块的开发或出售工作。

#### 5、全力推动公司管理和人力资源建设，实现新提升

(1) 强化投资与经营管理。进一步推进投资项目全过程、规范化管理，加强市场调研、做好可行性论证工作，加强对投资项目的跟踪、监控、考核和评估，实行投资项目责任追究制度。大力推进经营管理，建立完整的经营目标与管理评价考核体系，实行差异化管理。

(2) 切实加强财务资金管理。根据公司中长期发展战略和市场环境的变化，进



一步完善公司的经营计划和预算指标体系；进一步加强资金筹措、调度和管理工作，重点保证主营业务经营、网络整合和创业投资等的资金需求；进一步提升财务管理水平，实现“制度管人，流程管事”的目标。

(3) 进一步加强人力资源建设。完善经营班子的绩效考核评价体系，树立科学的人才引进观，健全人才引进机制、拓宽人才引进渠道，创新选拔任用机制；健全绩效管理体系，完善长效激励机制。

### (三)、资金使用计划及资金来源。

公司将根据精心编制的2011年资金需求规划，加强资金筹措、调度和管理工作。重点保证主营业务经营、网络整合和创业投资等的资金需求。对创业投资、艺术品投资业务，实行资金收支两条线管理，对各经营单位业务发展中需要申请银行贷款解决的资金，公司在风险可控的前提下，将给予信誉担保支持。今年重点落实好省内农村数字电视发展的资金筹措及省外网络整合的资金筹措。公司将强化资金日常调度，确保公司资金的运营周转，确保公司重点项目资金的需求。在保障资金需求的情况下，充分利用银行的各种理财工具，降低财务成本，提高流动资金的使用效益。

## 三、公司投资情况

(一) 本报告期内，公司没有新增募集资金，也没有前期募集资金使用延续到本报告期内的情况。

### (二) 公司其他重大投资情况

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、为推动公司网络股权重组工作，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与公司控股子公司——华丰达有线网络控股有限公司共同投资组建了湖南省惠





心有线网络有限公司和湖南省惠德有线网络有限公司。惠心、惠德公司的注册资本均为 3000 万元，公司占 90%股权，华丰达占 10%股权（相关公告刊登在 2010 年 12 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

4、经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司全资子公司——深圳市荣涵投资有限公司对其控股子公司——德昌香港投资有限公司进行增资 2000 万美元（相关公告刊登在 2010 年 12 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

5、报告期内，公司投资组建了北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司，该公司注册资本总额为 1000 万元人民币，公司全资子公司深圳市达晨创业投资有限公司占 51%股份。

6、为进一步做大做强公司创投业务，公司于 2010 年 10 月 21 日投资组建了湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司，该公司注册资本总额为 3000 万元人民币，公司控股的深圳市达晨财智创业投资管理有限公司持有 60%股份。

7、报告期内，公司共投资 11537.62 万元，与保靖、凤凰、沅江、湘乡、湘潭、麻阳、中方、沅陵、辰溪、靖州、古丈、芷江、衡南、嘉禾、宁远、城步、花垣、桂东等地的广播电视局（台）共同出资组建了以上各地电广网络有限公司。

#### 四、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内本公司董事会共召开了 9 次会议。

1、第三届董事会第三十五次会议于 2010 年 1 月 13 日召开，会议审议并通过了：

（1）关于续签《广告经营合作协议》的议案。

相关公告刊登在 2010 年 1 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

2、第四届董事会第一次会议于 2010 年 2 月 1 日召开，会议审议并通过了：

（1）选举龙秋云先生为公司第四届董事会董事长的议案；

（2）选举彭益先生为公司第四届董事会副董事长的议案；

（3）关于聘任公司总经理等高级管理人员的议案；

（4）关于聘任公司董事会秘书的议案；

（5）关于公司董事会下设各专业委员会的议案；

（6）关于投资组建电广传媒影业投资（北京）有限公司的议案。

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。



3、第四届董事会第二次会议于2010年3月29日召开，会议审议并通过了：

- (1) 《公司2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司2009年度报告及其摘要》；
- (3) 公司2009年度利润分配预案；
- (4) 关于续聘会计师事务所的议案；
- (5) 关于公司2009年度计提资产减值准备的议案；
- (6) 《公司2009年度社会责任报告》；
- (7) 《公司2009年度内部控制自我评价报告》；
- (8) 《独立董事2009年度述职报告》；
- (9) 《外部信息使用人管理制度》；
- (10) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (11) 《内幕信息知情人管理制度》；
- (12) 关于公司董事会下设关联交易审核委员会的议案；
- (13) 关于湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司增资扩股的议案；
- (14) 关于投资设立华丰达晨（北京）投资基金管理有限公司的议案；
- (15) 关于对湖南国际影视会展中心有限公司提供财务支持的议案；
- (16) 关于聘任公司证券事务代表的议案；
- (17) 关于召开公司2009年度股东大会的议案。

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。

4、第四届董事会第三次会议于2010年4月22日召开，会议审议并通过了：

- (1) 《公司2010年第一季度报告》；
- (2) 关于与国家开发银行股份有限公司签署《战略合作协议》的议案。

相关公告刊登在2010年4月24日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

5、第四届董事会第四次会议于2010年5月27日召开，会议审议并通过了：

- (1) 关于对华丰达有线网络控股有限公司后续出资缴付的议案；
- (2) 关于为湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司银团贷款提供短期担保的议案；
- (3) 关于为湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司贷款提供担保的议案；
- (4) 关于申请发行中期票据的议案；
- (5) 《湖南电广传媒股份有限公司员工持股管理办法（试行）》；



(6) 关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案。

相关公告刊登在 2010 年 5 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

6、第四届董事会第五次会议于 2010 年 8 月 13 日召开，会议审议并通过了：

- (1) 关于《湖南省干传输网优化项目》的议案；
- (2) 《湖南电广传媒股份有限公司创业投资业务奖惩办法》；
- (3) 关于为（美国）绚艺娱乐传播公司开立融资性保函的议案。

相关公告刊登在 2010 年 8 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

7、第四届董事会第六次会议于 2010 年 8 月 26 日召开，会议审议并通过了：

- (1) 《公司 2010 年半年度报告及摘要》。

相关公告刊登在 2010 年 8 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

8、第四届董事会第七次会议于 2010 年 10 月 27 日召开，会议审议并通过了：

- (1) 《公司 2010 年第三季度报告》；
- (2) 关于为湖南有线长沙网络有限公司向银行借款提供担保的议案。

相关公告刊登在 2010 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

9、第四届董事会第八次会议于 2010 年 12 月 9 日召开，会议审议并通过了：

- (1) 关于授权深圳市达晨创业投资有限公司投资创投业务的议案；
- (2) 关于投资湖南文化旅游产业投资基金的议案；
- (3) 关于授权公司经营管理层进行艺术品投资的议案；
- (4) 关于对德昌香港投资有限公司增资的议案；
- (5) 关于为广州韵洪广告有限公司向银行借款提供担保的议案；
- (6) 关于投资组建湖南省惠心有线网络有限公司和湖南省惠德有线网络有限公司的议案；

(7) 关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案。

相关公告刊登在 2010 年 12 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权



力和义务，严格按照《公司法》及各项规章制度规范运作，认真贯彻执行了股东大会的各项决议。

#### 1、对公司 2010 年第一次临时股东大会决议的执行情况

公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了关于董监事会换届选举、与湖南广播影视集团续签广告经营合作协议、聘任天健会计师事务所为公司 2009 年度审计机构、为子公司广州韵洪广告公司贷款提供担保等议案，董事会按要求全部执行完毕。

#### 2、对公司 2009 年度股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据 2009 年度股东大会《关于续聘会计师事务所的议案》的决议，继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

根据公司 2009 年度股东大会决议，以总股本 406378405 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 8127568.10 元人民币。上述利润分配方案已在报告期内实施完毕。

#### 3、对公司 2010 年第二次临时股东大会决议的执行情况

公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了为控股子公司湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司贷款提供担保、申请发行中期票据的议案，董事会已按照股东大会的决议为子公司贷款提供了担保，完成了第一期总额为 5 亿元人民币的中期票据发行工作。

#### 4、对公司 2010 年第三次临时股东大会决议的执行情况

公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了关于授权子公司深圳市达晨创业投资有限公司投资创投业务、投资湖南文化旅游产业投资基金、为子公司广州韵洪广告公司借款提供担保等议案。董事会已按照股东大会决议执行。

### (三) 审计委员会履职情况汇总报告

#### 1、审计委员会的履职情况

董事会下设审计委员会由 2 名独立董事与 1 名董事组成，其中 1 名独立董事为会计专业人员，并担任委员会主任委员。审计委员会在公司年度报告的编制和披露过程中与负责公司年报审计工作的天健会计师事务所积极沟通，督促其按时、保质完成公司委托的各项工作。具体情况如下：

##### (1) 对公司提交的 2010 年财务报告的审阅意见

公司董事会下设的审计委员会在负责公司年报审计的会计师事务所进场审阅了公司编制的财务会计报表及《2010 年度财务会计报表说明》。审计委员会认为公司能够按照会计制度、准则和公司相关会计政策编制 2010 年财务报告，财务会计报表



基本反映了公司的财务状况和经营成果,同意将公司编制的2010年财务报告提交负责公司年报审计的天健会计师事务所审计。

#### (2) 对会计师事务所提交的公司2010年财务报告审计意见的审阅意见

公司审计委员会在公司年度审计机构进场审计前组织制订了审计工作计划和策略,审阅了相关财务资料;年审会计师进场后,不断加强与年审会计师的沟通,督促其在约定时间内提交审计报告;在初步审计意见形成后,再次审阅了公司财务会计报告。审计委员会认为天健会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作,对公司提交的2010年财务报告进行了客观和公正的评价,经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况,同意公司将2010年度财务会计报告提交董事会审核。

#### 2、对天健会计师事务所从事公司2010年审计工作的总结报告及对公司聘请2011年会计师事务所的意见

天健会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作,如期出具了公司2010年度财务报告的审计意见;在从事公司2010年各项审计工作中,能够遵守职业道德规范,按照中国注册会计师审计准则执行审计工作,相关审计意见客观、公正,较好的完成了公司委托的各项工作。建议公司继续聘请天健会计师事务所为公司2011年度审计事务所。

#### (四) 提名、薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内,公司薪酬与考核委员会严格按照《湖南电广传媒股份有限公司高级管理人员薪酬与考核制度》,切实履行职责,主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核,制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。报告期内,公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工,认真履行了相应的职责,较好的完成了其工作目标。经审核,2010年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策、考核标准,同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

### 五、2010年度利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司审计,公司2010年度合并实现归属于母公司所有者的净利润410,382,708.73元。根据《公司章程》规定,母公司年初未分配利润504,364,415.47元,加上母公司实现净利润277,964,517.69元,减去提取法定盈余公积金27,796,415.77元以及2009年度利润分配8,127,568.10元,可供股东分



配的利润为 746,404,913.29 元。

公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年末总股本 406,378,405 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），拟派发现金红利总额为 30,478,380.38 元，现金分红比例为公司 2010 年度实现可供股东分配利润的 7.43%。剩余未分配利润结转下一年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

独立董事对此无异议。

公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	8,127,568.10	29,424,810.77	27.62%	504,364,415.47
2008 年	8,127,568.10	21,330,927.35	38.10%	441,535,829.64
2007 年	10,159,460.13	113,394,309.80	8.96%	407,232,395.36
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				48.28%

## 六、其他报告事项

1、公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，在报告期内无变更。

2、经公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》、《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》。

3、经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司建立了《员工持股管理办法（试行）》。

4、经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司建立了《创业投资业务奖惩办法》。





## 第九节 监事会报告

2010年度,公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会规范意见》和《公司监事会议事规则》等有关规定,本着对全体股东负责的精神,勤勉诚信,认真履行监事会的各项职权和义务,充分行使对公司董事会、经营管理层的监督职能,为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将2010年度监事会主要工作报告如下:

### 一、2010年主要工作

一年来,监事会依法履行了职责,认真进行了监督和检查。

(一)报告期内,监事会全体成员列席了2010年公司历次董事会现场会议。按时出席了2010年度召开的三次股东大会。

(二)报告期内,监事会积极关注本公司经营计划及决策,监事会主席多次列席了公司2010年度总经理办公例会,从而对公司经营决策方面的程序行使了监督职责。

(三)报告期内,监事会认真开展各项工作,狠抓各项工作的落实。

#### 1、2010年度,公司监事会召开了五次会议:

(1)2010年2月1日在公司本部以现场方式召开第四届监事会第一次会议,会议审议并通过了《选举熊云开先生为公司第四届监事会主席》的议案。

本次会议决议公告刊登在2010年2月2日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(2)2010年3月29日在公司本部以现场方式召开第四届监事会第二次会议,会议审议并通过了如下议案:

- ①审议并通过了公司2009年度监事会工作报告;
- ②审议并通过了公司2009年度报告及其摘要;
- ③审议并通过了公司2009年度利润分配预案;
- ④审议并通过了关于公司2009年度计提资产减值准备的议案;
- ⑤审议并通过了公司2009年度社会责任报告;
- ⑥审议并通过了公司2009年度内部控制自我评价报告;

本次会议决议公告刊登在2010年3月31日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(3)2010年4月22日在公司本部以通讯方式召开第四届监事会第三会议,会议审议并通过了《公司2010年第一季度报告》。





本次会议决议公告刊登在2010年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(4) 2010年8月26日在公司本部以通讯方式召开第四届监事会第四次会议，会议审议并通过了《公司2010年半年度报告及摘要》。

(5) 2010年10月27日在公司以通讯方式召开第四届监事会第五次会议，会议审议并通过了《公司2010年第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2010年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(四) 报告期内，为督促下属分、子公司及控股公司加强财务管理，严控经营风险，同时了解财经法规的遵守、制度建设与执行情况和财产安全及执行《劳动法》的相关情况，由监事会牵头，公司审计监察部、财务部主要负责人共同参与，对公司下属子公司进行了实地调研。经检查，各公司遵纪守法，运行良好，无重大内控缺失，未发现重大违法违规事件。

## 二、监事会对公司有关事项的独立意见

公司监事会列席了报告期内公司所有董事会及部分重大经营工作会议，对董事会、经营管理层的运作进行了有效监督：

1、公司依法运作情况。监事会主要对公司股东大会、董事会的召开、议案事项以及决议执行情况进行了监督。本届监事会认为：公司在管理运作方面，认真遵照《公司法》和《公司章程》进行，决策程序合法，已建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、总经理及其它高管人员在执行公司职务时，不断推行内部改革，诚实守信，严格按照公司法人治理结构的要求，在日常工作中依法规范运作，未发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益以及侵犯股东利益的行为发生。

2、检查公司财务情况。本年度监事会认真听取公司财务负责人汇报，对存在的问题提出合理化建议，促进公司财务管理的进一步完善。监事会认为：公司财务管理制度完善，没有发现公司资产被非法占用和流失的情况。经过天健会计师事务所有限公司审计的2010年公司财务报表，由注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，财务报告客观公正地反映了公司财务状况和经营成果，符合中华人民共和国会计准则和股份有限公司会计制度的有关规定。

3、关于募集资金使用情况。本届监事会认为：公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，报告期内没有变更募集资金用途。

4、关于公司收购资产情况。报告期内，公司未发生收购资产情况。



- 5、关于关联交易情况。报告期内，公司未发生关联交易情况。
- 6、公司关于2010年度资产减值准备的计提和核销数据合理。
- 7、公司独立董事津贴、聘请会计师事务所及其酬金、审计委员会年报工作规程等事项均符合国家相关规定。



## 第十节 重要事项

### 一、本报告期公司重大诉讼、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。

担保包括华夏银行股份有限公司广州分行4,400万元,广东发展银行股份有限公司4000万元。因嘉瑞新材不能偿还到期债务,华夏银行广州分行、广发银行向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。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4,000万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。

根据最高人民法院(2009)执协字第24号执行裁定书指令,上述判决转由长沙市中级人民法院执行。

2010年,经相关各方努力,嘉瑞新材已通过处置反担保财产变现等方式偿还所欠长城资产管理公司广州办事处(华夏银行广州分行债权继受人)债务,本公司对其担保责任相应解除。为保障剩余广发银行4,000万元债务担保责任得到履行,长沙市中级人民法院冻结了本公司所持湘财证券有限责任公司股权。

为避免本公司因担保可能产生的对嘉瑞新材的追偿权无法实现,本公司对嘉瑞新材及其关联单位的反担保财产向法院申请实施了冻结保全。截至2010年12月31日,本公司所冻结的财产主要包括:怀化鹏瑞建材有限公司(原名怀化元亨发展有限公司)持有的712.5万股嘉凯城集团股份有限公司(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开福区芙蓉中路松桂园天都大厦(海东青大厦)的2,600平米房产。

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。

根据湖南省长沙县人民法院[2008]长县民初字第1300号民事调解书,湖南省长沙县人民法院对公司所持有的全部共计24012184股拓维信息股票(代码002261)



进行了冻结。

目前该事项已完结，本公司持有的湖南拓维信息系统股份有限公司（证券代码002261）股份已全部解冻，该事项未发生给公司股东构成任何不利或其他权益受到伤害的情形。

## 二、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	600366	宁波韵升	52,877,285.78	2,084,799	54,225,621.99	70.37%	1,348,336.21
2	股票	000510	金路集团	11,171,868.61	1,140,000	9,701,400.00	12.59%	-1,470,468.61
3	股票	600428	中远航运	11,351,815.89	1,000,000	8,340,000.00	10.82%	-3,011,815.89
4	股票	601919	中国远洋	7,400,587.53	500,000	4,700,000.00	6.10%	-2,700,587.53
5	股票	002525	胜景山河	17,100.00	500	17,100.00	0.02%	0.00
6	股票	300158	振东制药	19,400.00	500	19,400.00	0.03%	0.00
7	股票	780118	海南橡胶	23,960.00	4,000	23,960.00	0.03%	0.00
8	股票	002535	林州重机	12,500.00	500	12,500.00	0.02%	0.00
9	股票	002537	海立美达	20,000.00	500	20,000.00	0.03%	0.00
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				-	-	-	-	12,978,050.21
合计				82,894,517.81	-	77,059,981.99	100%	7,143,514.39

#### 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：（人民币）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
002299	圣农发展	21,157,460.34	3.80%	489,207,600.00	73,298,863.61	75,826,881.05	可供出售 金融资产	法人股
002402	和而泰	6,728,100.00	12.59%	353,556,000.00	0.00	260,120,925.00	可供出售 金融资产	法人股
300058	蓝色光标	9,860,000.00	1.28%	54,009,000.00	255,000.00	33,111,750.00	可供出售 金融资产	法人股
300103	达刚路机	2,120,000.00	0.61%	17,312,000.00	0.00	11,394,000.00	可供出售 金融资产	法人股
300138	晨光生物	2,250,000.00	0.51%	15,814,296.96	0.00	10,173,222.72	可供出售 金融资产	法人股
002261	拓维信息	23,927,463.21	4.82%	279,046,434.41	591,107,967.12	255,118,971.20	可供出售 金融资产	法人股
合计		66,043,023.55	-	1,208,945,331.37	664,661,830.73	645,745,749.97	-	-



## 3、报告期内公司持有非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	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
湘财证券有限责任公司	67,600,000.00	0	1.10%	33,333,333.33	0.00	0.00	长期股权投资	投资参股
汨罗国开村镇银行股份有限公司	10,000,000.00	0	10.00%	10,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资参股
合计	77,600,000.00	0	-	43,333,333.33	0.00	0.00	-	-

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
中远航运	0	1,000,000	0	1,000,000	11,351,816	0.00
中国远洋	0	500,000	0	500,000	7,400,588	0.00
金路集团	0	1,140,000	0	1,140,000	11,171,869	0.00
中国建筑	0	2,000,000	2,000,000	0	9,190,178	-150,297.38
正泰电器	0	1,000	1,000	0	23,980	3,563.80
巨力锁具	0	500	500	0	12,000	1,078.79
禾欣股份	0	500	500	0	15,500	2,953.02
海宁皮城	0	500	500	0	10,000	5,941.00
中国西电	0	16,000	16,000	0	126,400	-747.83
北京科锐	0	500	500	0	12,000	4,457.02
中国二重	0	1,000	1,000	0	8,500	-287.46
浩宁达	0	500	500	0	18,250	3.42
鼎龙股份	0	500	500	0	15,275	1,192.00
万顺股份	0	500	500	0	9,190	1,239.10
华泰证券	0	43,000	43,000	0	860,000	49,478.39
永安药业	0	500	500	0	15,500	4,959.00
天舟文化	0	500	500	0	10,940	5,177.70
胜景山河	0	500	0	500	17,100	0.00
山东矿机	0	500	500	0	10,000	4,086.76
世纪瑞尔	0	500	500	0	16,495	12,447.00
亚星锚链	0	1,000	1,000	0	22,500	3,107.68
海源机械	0	500	500	0	9,000	4,477.98
四方股份	0	1,000	1,000	0	23,000	5,941.00
振东制药	0	500	0	500	19,400	0.00
海南橡胶	0	4,000	0	4,000	23,960	0.00
林州重机	0	500	0	500	12,500	0.00
海立美达	0	500	0	500	20,000	0.00
科达机电	1,184,450	342,375	1,526,825	0	11,828,746	12,899,285.28
宁波韵升	0	2,194,799	110,000	2,084,799	52,877,286	124,737.38



三、公司没有发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、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，公司与湖南广播电视台下属媒体（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）续签了《广告经营合作协议》，以上各媒体2010年的广告经营业务由公司独家代理经营。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湖南广播影视集团85%、电广传媒15%的比例分配（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，公司广告策划制作代理总收入为433,537万元。

五、重大合同及其履行情况

1、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。以前期间发生的托管情况介绍：

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。

2、重大担保情况

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	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）		4,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,000.00		
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	0.00	信用担保	三年	是	是
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	是
湖南有线醴陵网络有限公司	2009年8月25日 2009-02	295.00	2010年05月04日	295.00	信用担保	一年	否	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	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	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	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	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	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	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	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	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	2010年5月28日 2010-026	31,500.00	2010年05月27日	15,000.00	信用担保	三年	否	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	2008年6月28日 2008-021	6,000.00	2010年09月02日	6,000.00	信用担保	三年	否	是
广州韵洪广告有限公司	2009年10月29日 2009-038	6,000.00	2010年05月27日	5,000.00	信用担保	一年	否	是
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	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		56,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					26,295.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		85,647.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					62,949.00
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)		56,500.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)					26,295.00
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		89,647.00	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)					66,949.00
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				23.20%				
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)				5,000.00				
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)				5,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

(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签订的《互保协议》，公司对嘉瑞新材提供了以下担保：①、向华夏银行股份有限公司广州分行贷款900万元；②、向华夏银行股份有限公司广州分行贷款3500万元；③、向广东





发展银行股份有限公司贷款 4000 万元。担保期限均为一年，目前这三笔担保已经逾期，并正在诉讼过程中（详见前文：公司重大诉讼、仲裁事项）。

(2)经公司第三届董事会第三十三次会议以及公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司同意为控股子公司广州韵洪广告有限公司分别向上海浦发银行广州分行申请流动资金贷款 5000 万元人民币、向东莞银行广州分行申请流动资金贷款 3000 万元人民币提供担保，担保期限为一年（相关公告详见 2009 年 10 月 29 日、2010 年 2 月 2 日《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》）。

(4)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，为保障公司以所持湖南有线集团股权对华丰达有线网络控股有限公司进行后续出资缴付工作的顺利完成，经公司与相关银行沟通，在华丰达公司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短期连带责任担保，目前该事项已完成（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》）。

(5)经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司同意为控股子公司(美国)绚艺娱乐传播公司向中国银行股份有限公司纽约分行申请流动资金 1500 万美元贷款开立融资性保函（相关公告详见 2010 年 8 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

(6)经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司同意为控股子公司湖南有线网络(集团)股份公司的子公司湖南有线长沙网络有限公司向北京银行长沙分行申请人民币贷款 5000 万元提供担保，担保期限为一年（相关公告详见 2010 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

(7)经公司第四届董事会第八次会议、公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，公司为控股子公司广州韵洪广告有限公司向上海浦发银行广州分行、东莞银行广州分行、渤海银行广州分行分别申请 6000 万元、3000 万元、3000 万元共计 1.2 亿元的综合授信额度提供担保，担保期限为一年。（相关公告详见 2010 年 12 月 11 日、12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

(8)在上述董事会决议通过后，个别项目在董事会授权范围内根据实际情况进行



了额度微调。

(9)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5000万元。

(10)独立董事关于公司资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见：

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，我们本着实事求是的态度对公司与关联方的资金往来以及公司对外担保情况进行了认真细致的核查，并发表以下独立意见：

截止2010年12月31日，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以往年度发生并累计至2010年12月31日的违规关联方占用资金情况。

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。

我们将一如既往地高度关注和杜绝上市公司发生控股股东及其关联方资金占用问题，并继续督促公司规范对外担保，加强对外担保项目的监管，以保证公司持续健康发展。

3、公司在报告期内没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 六、公司或持股5%以上的股东承诺事项

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的承诺已全部履行完毕，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。

七、经第四届董事会第二次会议通过，并经公司2009年年度股东大会审议通过，



公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，聘期一年。经第四届董事会第十二次会议审议通过，公司支付给天健会计师事务所有限公司2010年度审计报酬为158万元。目前天健会计师事务所有限公司已为公司提供两年审计服务。

八、本报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

### 九、其他重大事项

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、为了启动湖南圣爵菲斯投资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，公司向湖南圣爵菲斯投资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跨区域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、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》）。公司于 2010 年 10 月 19 日完成了第一期总额为 5 亿元人民币的中期票据发行工作，发行利率为 4.98%（相关公告详见 2010 年 5 月 28 日、6 月 23 日、10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

6、为适应三网融合发展新形势，全面推动和保障有线电视增值业务的拓展，做大做强全省有线电视产业，经公司第四届董事会第五次会议审议通过，公司对湖南省干线传输网络进行优化，项目总投资预算为 5446.61 万元（相关公告详见 2010 年 8 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

7、为充分把握资本市场机会，做大做强公司创投业务，经公司第四届董事会第八次会议、公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，公司对创投业务增加 2 亿元自有资金的投资，并授权深圳市达晨创业投资有限公司进行投资（相关公告详见 2010 年 12 月 11 日、12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

8、根据公司第四届董事会第八次会议、公司 2010 年第三次临时股东大会决议，公司参与了湖南文化旅游产业投资基金的组建及管理工作（相关公告详见 2010 年 12 月 11 日、12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。

9、根据公司第四届董事会第八次会议决议，公司以不超过 1.9 亿元人民币自有资金进行了艺术品投资。

10、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，没有差别对待，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
2010年07月19日	公司本部	实地调研	上海唯盛投资有限公司	公司网络整合情况；三网融合对策；创投业务、广告业务、电影电视业务情况
2010年07月20日	公司本部	实地调研	Boyer Allan Investment Management	公司基本情况介绍；网络业务发展情况；创投业务情况
2010年08月12日	公司本部	实地调研	民生证券	公司各大板块构架；省内网络整合情况；创投发展思路
2010年08月18日	公司本部	实地调研	招商基金	公司主营业务布局、发展状况；三网融合的机遇与挑战；公司未来发展战略
2010年08月25日	公司本部	实地调研	诺安基金	公司基本情况；湖南广电整体情况
2010年08月26日	公司本部	实地调研	中银国际、建信基金、银华基金	湖南省有线网的整合情况；三网融合推进情况；创投业务情况
2010年09月07日	公司本部	实地调研	东亚联丰投资管理公司	公司主业发展情况；公司战略
2010年09月07日	公司本部	实地调研	财富证券、方正证券	有线网络整合情况；省外整合推进情况；创投业务情况；其他业务情况
2010年09月08日	公司本部	实地调研	鹏华基金	公司各主业情况；湖南广电整体情况
2010年10月19日	公司本部	实地调研	方正证券、易方达基金	公司基本情况；省内网络整合情况



2010年10月20日	公司本部	实地调研	Comgest Far East Limited	公司基本情况；公司股本结构；公司资产构成
2010年11月10日	公司本部	实地调研	国元证券、东北证券、国泰君安证券、海通证券、宏源证券、长城证券、申万巴黎基金、大成基金、华富基金、国投瑞银基金、金鹰基金、汇添富基金、兴业全球基金、东方证券、上海鼎锋资产、厦门普尔投资、中国人寿资产、深圳合赢投资	公司基本情况介绍；公司省内网络整合情况；网络改造情况；公司创投业务情况；节目制作业务情况；旅游、酒店业务情况
2010年11月16日	公司本部	实地调研	台湾日盛证券	公司主营业务架构；公司股本结构、股东情况；公司主营收入的分布比例
2010年12月21日	公司本部	实地调研	华泰证券；上海重阳投资	公司主业架构情况；三网融合推进情况；创投业务情况



## 第十一节 财务报告

### (一) 审计报告

# 审 计 报 告

天健审〔2011〕2-171号

湖南电广传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南电广传媒股份有限公司（以下简称电广传媒公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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





我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，电广传媒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了电广传媒公司2010年12月31日的财务状况，以及2010年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 李弟扩

中国·杭州

中国注册会计师 黄灿坤

报告日期：2011年4月26日



## (二) 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12月31日

单位：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	2,925,701,478.14	1,839,040,665.56	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	77,059,981.99	20,584,314.00	25,856,543.50	
应收票据				
应收账款	132,641,051.33	61,107,983.13	83,479,108.20	27,832,224.68
预付款项	164,386,130.16	90,178,760.37	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		3,401,091.02	17,693,453.74	21,152,433.21
其他应收款	94,050,513.48	2,036,820,676.07	121,598,140.58	1,781,949,641.68
买入返售金融资产				
存货	1,380,128,150.22	261,257,973.74	1,078,214,324.20	296,450,459.54
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00			
其他流动资产				
流动资产合计	4,873,967,305.32	4,312,391,463.89	3,836,991,916.58	3,915,410,455.77
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	1,208,945,331.37	279,046,434.41	409,879,576.18	
持有至到期投资			319,132,845.86	319,132,845.86
长期应收款				
长期股权投资	831,235,842.83	2,671,514,218.68	579,671,037.44	2,433,627,300.52
投资性房地产				
固定资产	3,910,767,603.33	163,769,126.83	3,486,548,428.94	168,576,381.15
在建工程	353,655,146.36		282,967,481.48	
工程物资	29,446,213.25		20,977,834.03	
固定资产清理	25,196.32			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	361,239,199.70	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	11,193,247.02	518,976.33	12,821,644.66	3,045,133.05
递延所得税资产	2,788,939.66	2,786,966.98	12,852,389.43	10,961,138.70
其他非流动资产				
非流动资产合计	6,709,857,363.92	3,119,827,563.23	5,433,191,005.25	2,937,534,639.28
资产总计	11,583,824,669.24	7,432,219,027.12	9,270,182,921.83	6,852,945,095.05



流动负债：				
短期借款	83,350,000.00	50,000,000.00	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	64,704,500.00		2,200,000.00	
应付账款	691,511,705.96	41,305,370.68	530,785,967.58	108,517.00
预收款项	1,041,744,440.51	796,928,953.96	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	48,006,783.22	5,008,767.96	32,371,167.07	2,448,058.99
应交税费	390,381,163.47	294,409,073.22	234,373,263.53	208,894,949.13
应付利息				
应付股利	6,019,667.17	1,010,617.62	6,984,108.15	2,757,752.00
其他应付款	708,560,172.74	918,945,406.88	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	220,000,000.00	220,000,000.00	316,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,254,278,433.07	2,327,608,190.32	3,180,340,585.70	2,782,760,398.46
非流动负债：				
长期借款	3,651,350,000.00	1,860,950,000.00	3,180,400,000.00	1,800,000,000.00
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00		
长期应付款	600,000.00			
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	286,249,348.38	61,194,668.69	109,808,381.69	10,184,464.32
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,438,199,348.38	2,422,144,668.69	3,290,208,381.69	1,810,184,464.32
负债合计	7,692,477,781.45	4,749,752,859.01	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	2,057,761,468.05	1,345,357,038.61	1,527,536,563.30	1,192,728,052.36
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	184,325,811.21	184,325,811.21	156,529,359.44	156,529,359.44
一般风险准备				
未分配利润	237,767,759.35	746,404,913.29	-136,690,929.51	504,364,415.47
外币报表折算差额	-701,455.59		-20,302.42	
归属于母公司所有者权益合计	2,885,531,988.02	2,682,466,168.11	1,953,733,095.81	2,260,000,232.27
少数股东权益	1,005,814,899.77		845,900,858.63	
所有者权益合计	3,891,346,887.79	2,682,466,168.11	2,799,633,954.44	2,260,000,232.27
负债和所有者权益总计	11,583,824,669.24	7,432,219,027.12	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1-12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	6,190,909,325.39	4,346,758,365.27	4,174,983,563.93	2,906,267,447.57
其中：营业收入	6,190,909,325.39	4,346,758,365.27	4,174,983,563.93	2,906,267,447.57
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	6,359,024,687.69	4,751,936,114.17	4,367,458,518.76	3,136,223,879.78
其中：营业成本	4,723,608,621.25	3,704,205,345.29	3,169,569,128.73	2,480,374,396.97
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	269,127,915.95	241,272,511.71	179,481,548.90	160,685,244.34
销售费用	465,909,528.31	329,354,507.30	309,152,429.04	192,742,889.70
管理费用	648,723,338.21	325,688,991.62	466,835,251.62	165,280,883.14
财务费用	247,562,839.66	150,794,613.67	185,186,806.44	116,928,777.47
资产减值损失	4,092,444.31	620,144.58	57,233,354.03	20,211,688.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,862,332.89	501,766.06	14,027,797.07	
投资收益（损失以“-”号填列）	780,000,740.39	742,566,887.31	222,227,469.87	311,219,706.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,676,654.11	26,163,080.60	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）	592,023,045.20	337,890,904.47	43,780,312.11	81,263,274.13
加：营业外收入	3,270,884.55	853,292.80	17,230,859.29	372,247.04
减：营业外支出	5,678,584.66	1,391,677.50	4,983,967.89	478,738.02
其中：非流动资产处置损失	791,035.65		589,748.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	589,615,345.09	337,352,519.77	56,027,203.51	81,156,783.15
减：所得税费用	69,318,424.64	59,388,002.08	-71,943,437.52	2,316,612.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	520,296,920.45	277,964,517.69	127,970,641.03	78,840,171.03
归属于母公司所有者的净利润	410,382,708.73	277,964,517.69	29,424,810.77	78,840,171.03
少数股东损益	109,914,211.72		98,545,830.26	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.01		0.07	
（二）稀释每股收益	1.01		0.07	
七、其他综合收益	536,021,870.59	152,628,986.25	257,615,481.66	-21,536,636.26



八、综合收益总额	1,056,318,791.04	430,593,503.94	385,586,122.69	57,303,534.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	939,926,460.31	430,593,503.94	278,865,625.80	57,303,534.77
归属于少数股东的综合收益总额	116,392,330.73		106,720,496.89	

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1-12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	6,017,709,377.70	4,012,107,241.41	4,975,107,513.62	3,717,770,237.57
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	396,121,239.63	12,394,478.73	30,115,667.56	469,870,030.38
经营活动现金流入小计	6,413,830,617.33	4,024,501,720.14	5,005,223,181.18	4,187,640,267.95
购买商品、接受劳务支付的现金	4,379,753,234.69	3,781,632,379.82	3,202,370,389.45	2,689,688,437.80
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	407,470,244.26	71,566,222.58	308,944,314.36	53,522,866.23
支付的各项税费	332,582,680.37	258,086,503.64	138,788,395.82	91,851,445.65
支付其他与经营活动有关的现金	611,398,045.95	503,861,451.97	316,195,650.17	374,948,027.87
经营活动现金流出	5,731,204,205.27	4,615,146,558.01	3,966,298,749.80	3,210,010,777.55





小计				
经营活动产生的现金流量净额	682,626,412.06	-590,644,837.87	1,038,924,431.38	977,629,490.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,148,947,730.79	1,003,792,200.43	576,848,434.53	260,448,002.87
取得投资收益收到的现金	175,174,624.53	170,791,250.16	93,728,676.96	91,618,065.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,544,362.16	85,000.00	575,249.84	176,994.32
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	27,814,947.48		9,385,763.00	
投资活动现金流入小计	1,355,481,664.96	1,174,668,450.59	680,538,124.33	352,243,063.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	700,953,447.30	4,019,628.98	736,343,107.21	2,955,212.56
投资支付的现金	644,663,143.10	278,242,450.94	387,474,468.27	120,546,200.00
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		120,886,000.00		104,494,170.40
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,345,616,590.40	403,148,079.92	1,123,817,575.48	227,995,582.96
投资活动产生的现金流量净额	9,865,074.56	771,520,370.67	-443,279,451.15	124,247,480.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	16,000,000.00		42,335,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,000,000.00		42,335,600.00	
取得借款收到的现金	1,567,540,000.00	830,950,000.00	2,863,330,000.00	1,978,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	500,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000.00			
筹资活动现金流入小计	2,084,140,000.00	1,330,950,000.00	2,905,665,600.00	1,978,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,810,840,000.00	1,118,000,000.00	2,657,840,000.00	2,399,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,922,219.01	172,759,136.88	279,912,415.93	98,168,746.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	59,672,119.54		63,647,717.20	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,450,000.00	8,450,000.00		
筹资活动现金流出小计	2,161,212,219.01	1,299,209,136.88	2,937,752,415.93	2,497,168,746.88



筹资活动产生的现金流量净额	-77,072,219.01	31,740,863.12	-32,086,815.93	-519,168,746.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-548,729.20		20,218.65	
五、现金及现金等价物净增加额	614,870,538.41	212,616,395.92	563,578,382.95	582,708,223.68
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	2,925,701,478.14	1,839,040,665.56	2,310,830,939.73	1,626,424,269.64

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



## 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12月31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)		530,224,904.75			27,796,451.77		374,458,688.86	-681,153.17	159,914,041.14	1,091,712,933.35		249,461,117.45			7,884,017.10		13,413,225.57	-20,302.42	113,329,622.81	384,067,680.51		
(一) 净利润							410,382,708.73		109,914,211.72	520,296,920.45							29,424,810.77		98,545,830.26	127,970,641.03		
(二) 其他综合收益		530,224,904.75						-681,153.17	6,478,119.01	536,021,870.59		249,461,117.45						-20,302.42	8,174,666.63	257,615,481.66		
上述(一)和(二)小计		530,224,904.75					410,382,708.73	-681,153.17	116,392,330.73	1,056,318,791.04		249,461,117.45					29,424,810.77	-20,302.42	106,720,496.89	385,586,122.69		
(三) 所有者投入和减少资本									103,976,523.35	103,976,523.35									70,256,843.12	70,256,843.12		



1. 所有者投入资本								103,976,523.35	103,976,523.35									70,256,843.12	70,256,843.12	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					27,796,451.77	-35,924,019.87		-60,454,812.94	-68,582,381.04				7,884,017.10	-16,011,585.20				-63,647,717.20	-71,775,285.30	
1. 提取盈余公积					27,796,451.77	-27,796,451.77							7,884,017.10	-7,884,017.10						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,127,568.10		-60,454,812.94	-68,582,381.04					-8,127,568.10				-63,647,717.20	-71,775,285.30	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	406,3	2,057,			184,3	237,7	-701,4	1,005,	3,891,	406,3	1,527,			156,5	-136,6	-20,30		845,9	2,799,	



	78,40	761,4		25,81	67,75	55.59	814,8	346,8	78,40	536,5	29,35	90,92	2.42	00,85	633,9
	5.00	68.05		1.21	9.35		99.77	87.79	5.00	63.30	9.44	9.51		8.63	54.44

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12月31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）		152,628,986.25			27,796,451.77		242,040,497.82	422,465,935.84		-21,536,636.26			7,884,017.10		62,828,585.83	49,175,966.67
（一）净利润							277,964,517.69	277,964,517.69							78,840,171.03	78,840,171.03
（二）其他综合收益		152,628,986.25						152,628,986.25		-21,536,636.26						-21,536,636.26
上述（一）和（二）小计		152,628,986.25					277,964,517.69	430,593,503.94		-21,536,636.26					78,840,171.03	57,303,534.77
（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					27,796,451.77		-35,924,415.47	-8,127,500.00					7,884,017.10		-16,011,656.67	-8,127,500.00





				451.77		019.87	68.10					17.10		585.20	68.10
1. 提取盈余公积				27,796,451.77		-27,796,451.77						7,884,017.10		-7,884,017.10	
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															
（七）其他															
四、本期期末余额	406,378,405.00	1,345,357,038.61		184,325,811.21		746,404,913.29	2,682,466,168.11	406,378,405.00	1,192,728,052.36			156,529,359.44		504,364,415.47	2,260,000,232.27

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



### (三) 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 年度

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87,617,372.00股,无限售条件的流通股份A股318,761,033.00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；利润表项目采用按照系统合理



的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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，包括在账龄分析法组合中计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
应收分子公司款项组合	应收分子公司款项
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收分子公司款项组合	进行减值测试后未发生减值的，不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 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, 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，账龄1年以内应收款项的计提比例为1%。其余应收款项按5%比例计提。

### 3. 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	可收回性与其他应收款项存在明显差异。
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。

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. 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等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体为：土地使用权按使用年限平均摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经



济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （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片票房分账收入和电视剧销售收入。

(1) 电影片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

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(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

##### 1. 营业税

(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)股份有限公司及所属长沙、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) 根据财政部、国家税务总局《关于部分省市有线数字电视基本收视维护费免征营业税的通知》（财税[2010]33号文）规定，本公司控股子公司湖南有线网络(集团)股份有限公司所属新田、涟源、江永、双牌、桃江、双峰、蓝山、临湘、祁阳、江华、炎陵、东安、南县、大通、桑植、南岳、张家界武陵源、屈原管理区、永兴、溆浦、会同、新化、新宁、泸溪、慈利、岳阳云溪、汨罗、武冈、永顺、衡东、绥宁、桂阳、道县、韶山、常宁、资兴、株洲县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2010年1月1日起3年内免征营业税；

## 2. 企业所得税

(1) 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。

(2) 根据湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于下发湖南省第五批转制文化企业名单的通知》(湘财税[2011]9号)规定，本公司控股或参股的祁东、衡山、龙山、衡阳县、洪江市、安仁、临武、宜章、新晃、汝城、麻阳、衡南、中方、沅陵、靖州、辰溪、古丈、嘉禾、宁远、湘乡、沅江、湘潭县、城步、芷江、保靖、桂东、凤凰、花垣、通道、攸县等市县有线网络公司从2010年1月1日起至2013年12月31日止执行财税[2009]31号和财税[2009]34号文件规定的有关税收优惠政策，2010年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税。

(3) 本公司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、上海锡泉实业有限公司、深圳达晨财经顾问有限公司、深圳达晨财信创业投资管理有限公司、深圳标准调查有限公司2008年度按18%计征企业所得税，2009年度按20%计征企业所得税，2010年度按22%计征企业所得税，2011年按24%的税率计征企业所得税，2012年按25%的税率计征企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资方式取得的子公司

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
湖南圣爵菲斯投资有限公司	控股子公司	长沙市	酒店旅游	60,000万元	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	10,000万元	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	10,000万元	承担资质二级房地产开发经营;经销建筑装饰材料等
湖南新丰源投资有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	房地产	1,000万元	城市建设投资、实业投资、商业投资
广州韵洪广告有限公司	控股子公司	广州市	广告代理	1,000万元	广告设计、策划等
深圳市荣涵投资有限公司	控股子公司	深圳市	投资	33,000万元	兴办实业、高新产品技术开发企业形象设计等
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	投资	10,000万元	投资高新技术产业和其他技术创新产业、投资咨询等



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
深圳达晨财经顾问有限公司	控股子公司的子公司	深圳市	投资	1,000万元	财经顾问、管理咨询、资产委托管理、企业营销策划等
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	投资	1,000万元	创业投资管理、管理咨询、资产受托管理等
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	投资	3,000万元	创业投资业务、创投业务咨询及管理
上海锡泉实业有限公司	控股子公司	上海市	投资	16,940万元	实业投资、高科技项目投资等
美国 Magic play 公司	控股子公司	美国旧金山	文化传媒	2,636.77万元	电影、电视剧的制作及发行
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	控股子公司的子公司	北京市	投资管理	1,000万元	投资管理
电广传媒文化发展公司	控股子公司	北京市	文化传媒	5,000万元	影视剧策划；节目的制作、发行；文化创意产品等的开发；广告策划、制作、代理和发布等
电广传媒影业投资（北京）有限公司	控股子公司	北京市	文化传媒	5,000万元	企业管理服务
电广传媒影视策划（北京）有限公司	控股子公司的子公司	北京市	文化传媒	200万元	社会经济咨询
北京韵洪广告有限公司	控股子公司	北京市	广告代理	500万元	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	4,800万元	市场及媒介研究分析、营销策划广告等
时代东方（北京）传媒投资有限责任公司	控股子公司	北京市	文化传媒	1,000万元	平面媒体经营、广告代理及相关投资活动
湖南母语文化传播有限公司	控股子公司	长沙市	广告代理	200万元	广告设计、CI 策划、代理报纸、期刊等
北京网娱智业信息技术有限公司	控股子公司	北京市	服务	1,000万元	网娱信息、网络技术、电子商务服务等
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	20,000万元	项目投资、投资管理
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	网络传输	178,319.76万元	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	控股子公司的子公司	北京市	投资及投资管理	3,000万元	投资及投资管理
湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	投资及投资管理	3,000万元	法律允许的创业投资及投资咨询；为创业企业提供创业管理服务
湖南省惠心有线网络有限公司	控股子公司	长沙市	广播电视传输	3,000万元	广播电视传输服务
湖南省惠德有线网络有限公司	控股子公司	长沙市	广播电视传输	3,000万元	广播电视传输服务
嘉禾电广网络有限公司	控股子公司	嘉禾县	网络传输	1,718万元	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
城步电广网络有限公司	控股子公司	城步县	网络传输	560万元	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
龙山县电广网络有限公司	控股子公司	龙山县	网络传输	2,044.44万元	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
古丈电广网络有限公司	控股子公司	古丈县	网络传输	422.22万元	电视节目传输、数据传输、网上增值业务

(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
湖南圣爵菲斯投资有限公司	60,000万元		100.00	100.00	是
长沙世界之窗有限公司	4,900万元		49.00	49.00	是
湖南金鹰城置业有限公司	10,000万元		100.00	100.00	是
湖南新丰源投资有限公司	550万元		55.00	55.00	是
广州韵洪广告有限公司	800万元		80.00	80.00	是



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
深圳市荣涵投资有限公司	33,000 万元		100.00	100.00	是
深圳市达晨创业投资有限公司	10,000 万元		100.00	100.00	是
深圳达晨财经顾问有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	400 万元		40.00	40.00	是
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	1,650 万元		55.00	55.00	是
上海锡泉实业有限公司	16,940 万元		100.00	100.00	是
美国 Magic play 公司	2,636.77 万元		100.00	100.00	是
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	500 万元		100.00	100.00	是
电广传媒文化发展公司	4,000 万元		97.56	97.56	是
电广传媒影业投资（北京）有限公司	4,750 万元		100.00	100.00	是
电广传媒影视策划（北京）有限公司	160 万元		100.00	100.00	是
北京韵洪广告有限公司	400 万元		80.00	80.00	是
深圳标准调查有限公司	3,800 万元		79.17	79.17	是
时代东方（北京）传媒投资有限责任公司	700 万元		70.00	70.00	是
湖南母语文化传播有限公司	724.6 万元		95.00	95.00	是
北京网娱智业信息技术有限公司	550 万元		55.00	55.00	是
华丰达有线网络控股有限公司	18,000 万元		100.00	100.00	是
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	128,249.54 万元		61.79	61.79	是
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	800 万元		100.00	100.00	是
湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司	900 万元		60.00	60.00	是
湖南省惠心有线网络有限公司	3,000 万元		100.00	100.00	是
湖南省惠德有线网络有限公司	3,000 万元		100.00	100.00	是
嘉禾电广网络有限公司	1,202.60 万元		70.00	70.00	是
城步电广网络有限公司	336 万元		60.00	60.00	是
龙山县电广网络有限公司	1,124.44 万元		55.00	55.00	是
古丈电广网络有限公司	232.22 万元		55.00	55.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南圣爵菲斯投资有限公司			
长沙世界之窗有限公司	59,701,403.45		
湖南金鹰城置业有限公司			
湖南新丰源投资有限公司	4,169,717.45		
广州韵洪广告有限公司	8,239,227.55		



子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市荣涵投资有限公司			
深圳市达晨创业投资有限公司			
深圳达晨财经顾问有限公司			
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	29,186,247.23		
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	18,174,218.21		
上海锡泉实业有限公司			
美国 Magic play 公司			
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司			
电广传媒文化发展公司	1,000,917.94		
电广传媒影业投资（北京）有限公司			
电广传媒影视策划（北京）有限公司			
北京韵洪广告有限公司			
深圳标准调查有限公司	3,772,291.36		
时代东方（北京）传媒投资有限责任公司			
湖南母语文化传播有限公司			
北京网娱智业信息技术有限公司	812,790.12		
华丰达有线网络控股有限公司			
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	856,498,823.24		
华丰达晨（北京）投资管理有限公司			
湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司	5,105,067.70		
湖南省惠心有线网络有限公司			
湖南省惠德有线网络有限公司			
嘉禾电广网络有限公司	5,160,798.76		
城步电广网络有限公司	2,224,427.51		
龙山县电广网络有限公司	9,728,232.85		
古丈电广网络有限公司	2,040,736.40		

注：电广传媒文化发展公司、电广传媒影业投资（北京）有限公司、电广传媒影视策划（北京）有限公司、华丰达晨（北京）投资管理有限公司、湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司目前注册资本尚未全部到位。

## 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

长沙世界之窗有限公司系由本公司、深圳华侨城控股股份有限公司、定泰国际有限公司三方合资设立，本公司拥有其 49%的表决权资本，是其最大股东，且该公司董事长、总经理和财





务总监均由本公司委派并负责其生产经营，能够决定该公司的财务和经营政策，对其拥有实际控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

本公司持有深圳市达晨财信创业投资管理有限公司 40%的股权，为该公司第一大股东，并在公司董事会中拥有多数表决权，能够控制该公司的财务经营决策，故将其纳入合并财务报表范围。

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

报告期本公司或与控股子公司投资设立北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司、电广传媒影业投资(北京)有限公司、电广传媒影视策划(北京)有限公司、华丰达晨(北京)投资管理有限公司、湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司、湖南省惠心有线网络有限公司、湖南省惠德有线网络有限公司、嘉禾电广网络有限公司、城步电广网络有限公司、古丈县电广网络有限公司。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，将其纳入合并财务报表范围。

2. 2010年4月1日，公司子公司湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司(以下简称湖南有线集团)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，使其成为湖南有线集团的全资子公司。由此，原由本公司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等7家控股子公司及本公司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、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、武陵源电广网络有限公司、道县电广网络有限公司等12家公司自2010年4月1日起纳入湖南有线集团之合并财务报表范围。

### (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)
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	889,043.93	-4,110,956.07
电广传媒影业投资(北京)有限公司	47,550,706.96	50,706.96
电广传媒影视策划(北京)有限公司	1,634,911.18	34,911.18
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	7,880,637.01	-119,362.99
湖南达晨文化旅游创业投资管理有限公司	13,664,280.15	-1,335,719.85
湖南省惠心有线网络有限公司	30,000,000.00	



名 称	当期期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
湖南省惠德有线网络有限公司	30,000,000.00	
嘉禾电广网络有限公司	17,202,662.53	22,662.53
城步电广网络有限公司	5,561,068.77	-38,931.23
古丈县电广网络有限公司	4,534,947.56	312,747.56
湖南有线云溪网络有限公司	4,280,657.99	225,119.79
湖南有线汨罗网络有限公司	17,809,891.49	1,767,916.11
湖南有线永兴网络有限公司	19,562,501.67	1,530,906.44
湖南有线新化网络有限公司	17,805,376.44	2,422,019.31
湖南有线会同网络有限公司	9,486,449.44	338,500.86
湖南有线南岳网络有限公司	4,374,995.64	87,366.56
湖南有线韶山网络有限公司	4,567,604.86	-255,751.40
湖南有线桂阳网络有限公司	24,188,528.70	2,890,485.16
湖南有线衡东网络有限公司	10,833,941.61	427,353.52
湖南有线溆浦网络有限公司	12,740,324.15	-449,825.64
湖南有线武陵源网络有限公司	8,368,785.40	276,923.18
湖南有线道县网络有限公司	11,310,444.39	591,343.26

#### (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产、负债项目期末按下列汇率折算

币 种	汇 率
美元	1: 6.6227
港币	1: 0.8509

注：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，利润表项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算。

## 五、合并财务报表项目附注

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						



人民币			5,368,223.64			1,416,976.31
小 计			5,368,223.64			1,416,976.31
银行存款						
人民币			2,803,013,501.40			2,205,724,052.29
美元	1,198,508.13	6.6227	7,937,359.79	1,187,001.48	6.8282	8,105,083.51
港币	7,239,138.25	0.8509	6,159,999.91	1,187,669.45	0.8805	1,045,742.95
小 计			2,817,110,861.10			2,214,874,878.75
其他货币资金						
人民币			103,222,393.40			94,539,084.67
小 计			103,222,393.40			94,539,084.67
合 计			2,925,701,478.14			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。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	77,059,981.99	25,856,543.50
合 计	77,059,981.99	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 82,894,517.81 元，公允价值变动损益 -5,834,535.82 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 (%)
账龄分析法组合	153,108,830.09	100.00	20,467,778.76	13.37
合 计	153,108,830.09	100.00	20,467,778.76	13.37

(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(%)
账龄分析法组合	101,949,103.38	100.00	18,469,995.18	18.12
合计	101,949,103.38	100.00	18,469,995.18	18.12

## 2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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(按1%计提)	14,509,066.90	9.48	145,090.68	14,363,976.22
1年以内(按5%计提)	111,138,323.62	72.58	5,556,916.18	105,581,407.44
1-2年	4,915,265.44	3.21	491,526.54	4,423,738.90
2-3年	6,000,596.55	3.92	1,200,119.31	4,800,477.24
3-4年	5,558,007.88	3.63	2,779,003.94	2,779,003.94
4-5年	3,462,237.93	2.26	2,769,790.34	692,447.59
5年以上	7,525,331.77	4.92	7,525,331.77	
合计	153,108,830.09	100.00	20,467,778.76	132,641,051.33

(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(按1%计提)	15,000,000.00	14.72	150,000.00	14,850,000.00
1年以内(按5%计提)	38,545,134.26	37.81	1,927,256.72	36,617,877.54
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) 应收账款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

(3) 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	21,254,516.75	1年以内	13.88
智威汤逊-中乔广告有限公司	非关联方	20,208,950.60	1年以内	13.20
北京光彩世纪文化艺术公司	非关联方	9,280,000.00	1年以内	6.06
长沙传立文化传播有限公司	非关联方	8,719,069.63	1年以内	5.69



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(%)
百威啤酒上海分公司	非关联方	7,804,336.01	1年以内	5.10
合计		67,266,872.99		43.93

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	133,950,752.04	81.49	130,575,838.55	65.51
1-2年	29,741,810.23	18.09	68,177,718.62	34.21
2-3年	693,567.89	0.42	565,849.46	0.28
合计	164,386,130.16	100.00	199,319,406.63	100.00

##### (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
广州怡顺房地产开发公司	供应商	26,527,305.00	1年以内	购办公楼款
深圳市茁壮网络股份有限公司	供应商	26,000,000.00	1-2年	设备及服务款
陕西天思信息科技有限公司	供应商	9,500,000.00	1年以内	设备及服务款
湖南凌亚科技有限公司	供应商	2,625,000.00	1年以内	设备款
长沙高博科技有限公司	供应商	2,130,000.00	1-2年	器材款
合计		66,782,305.00		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至2010年12月31日止,账龄超过1年的预付款项为30,435,378.12元,主要为预付购买材料及设备的款项。

#### 5. 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内						
湖南广播电视台	17,693,453.74	90,650,000.04	108,343,453.78			
合计	17,693,453.74	90,650,000.04	108,343,453.78			



## 6. 其他应收款

## (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 (%)
账龄分析法组合	171,693,629.14	95.15	77,643,115.66	45.22
小 计	171,693,629.14	95.15	77,643,115.66	45.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,759,980.70	4.85	8,759,980.70	100.00
合 计	180,453,609.84	100.00	86,403,096.36	47.88

(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 (%)
账龄分析法组合	197,972,418.34	95.76	76,374,277.76	38.58
小 计	197,972,418.34	95.76	76,374,277.76	38.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,759,980.70	4.24	8,759,980.70	100.00
合 计	206,732,399.04	100.00	85,134,258.46	41.18

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	63,621,226.22	37.06	3,177,187.88	60,444,038.34
1-2 年	12,993,749.09	7.57	1,299,374.91	11,694,374.18
2-3 年	10,958,886.93	6.38	2,191,777.39	8,767,109.54
3-4 年	9,054,689.22	5.27	4,527,344.61	4,527,344.61
4-5 年	43,088,234.03	25.10	34,470,587.22	8,617,646.81
5 年以上	31,976,843.65	18.62	31,976,843.65	
合 计	171,693,629.14	100.00	77,643,115.66	94,050,513.48

(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	15.00	1,484,558.02	28,206,602.44
1-2年	51,875,106.29	26.20	5,187,510.63	46,687,595.66
2-3年	25,712,776.50	12.99	5,177,869.34	20,534,907.16
3-4年	43,136,487.27	21.79	21,641,361.32	21,495,125.95
4-5年	23,369,546.85	11.80	18,695,637.48	4,673,909.37
5年以上	24,187,340.97	12.22	24,187,340.97	
合计	197,972,418.34	100.00	76,374,277.76	121,598,140.58

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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) 本期核销其他应收款 966,220.33 元。

(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	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
湖南振升铝材有限公司	非关联方	32,819,690.61	4至5年	18.19	往来款
长沙市国土资源局	非关联方	10,000,000.00	4至5年	5.54	土地出让押金
湖南明谦投资发展有限公司	非关联方	9,100,000.00	1年以内	5.04	往来款
湖南联丰房地产开发有限公司	非关联方	3,800,000.00	5年以上	2.11	往来款
北京星诺嘉明广告有限公司	非关联方	1,550,701.00	3至4年	0.86	往来款
合计		57,270,391.61		31.74	

## 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	135,822,178.56		135,822,178.56	75,755,167.65		75,755,167.65



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
在产品	57,706,216.12		57,706,216.12	55,260,881.14		55,260,881.14
库存商品	54,928,925.83	24,454,393.84	30,474,531.99	45,345,587.74	26,237,351.33	19,108,236.41
低值易耗品	664,053.51		664,053.51	2,736,289.88		2,736,289.88
开发产品	63,968,103.30		63,968,103.30	68,842,267.53		68,842,267.53
开发成本	580,503,216.09		580,503,216.09	537,545,166.24		537,545,166.24
经营性艺术品	506,574,881.72		506,574,881.72	303,045,332.92		303,045,332.92
其 他	4,414,968.93		4,414,968.93	15,920,982.43		15,920,982.43
合 计	1,404,582,544.06	24,454,393.84	1,380,128,150.22	1,104,451,675.53	26,237,351.33	1,078,214,324.20

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品跌价准备	26,237,351.33			1,782,957.49	24,454,393.84
合 计	26,237,351.33			1,782,957.49	24,454,393.84

(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，报告期已归还 5,000 万元。该宗地面积 102,390.80 平方米，期末账面价值 19,891 万元，评估价值 25,352 万元，土地权证号：长国用(2007)002823 号。

## 8. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
证券投资基金信托计划	100,000,000.00		100,000,000.00			
合 计	100,000,000.00		100,000,000.00			

## 9. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	1,208,945,331.37	409,879,576.18
合 计	1,208,945,331.37	409,879,576.18

期末可供出售权益工具包括：1) 本公司持有的拓维信息股票 7,012,979 股，成本 25,899,198.09 元，期末市价 279,046,434.41 元，公允价值变动 253,147,236.32 元。

2) 本公司控股子公司深圳达晨创业投资管理有限公司持有的圣农发展股票 13,498,000.00



股，成本 18,289,924.98 元，期末市价 485,253,100.00 元，公允价值变动 466,963,175.02 元；持有的蓝色光标股票 1,530,000.00 股，成本 9,860,000.00 元，期末市价 54,009,000.00 元，公允价值变动 44,149,000.00 元；持有的和尔泰股票 8,400,000.00 股，成本 6,728,100.00 元，期末市价 353,556,000.00 元，公允价值变动 346,827,900.00 元；

3) 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 110,000.00 股，成本 149,051.10 元，期末市价 3,954,500.00 元，公允价值变动 3,805,448.90 元；持有的达刚路机股票 400,000.00 股，成本 2,120,000.00 元，期末市价 17,312,000.00 元，公允价值变动 15,192,000.00 元；持有的晨光生物股票 459,184.00 股，成本 2,250,000.00 元，期末市价 15,814,296.96 元，公允价值变动 13,564,296.96 元。

#### 10. 持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
债权性投资		319,132,845.86
合 计		319,132,845.86

持有至到期投资期初数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 72,200.00 万元，投资期限 12 年，每年固定回报 8,840.00 万元，到期不还本，2010 年度按实际利率法摊销成本 48,482,304.32 元，投资收益 39,917,695.72 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 年度按实际利率法摊销成本 293,813.45 元，投资收益 456,186.66 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 年度按实际利率法摊销成本 528,336.84 元，投资收益 971,663.05 元。2010 年末，本公司对其投资已于 2010 年 12 月 31 日提前全部收回。

#### 11. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
对联营企业的投资	214,588,130.44	274,679,736.59
其他股权投资	649,981,045.72	338,324,634.18
小 计	864,569,176.16	613,004,370.77



项 目	期末数	期初数
减：长期股权投资减值准备	33,333,333.33	33,333,333.33
合 计	831,235,842.83	579,671,037.44

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南拓维信息系统股份有限公司	权益法		105,537,501.49	-105,537,501.49	
湘乡电广网络有限公司	权益法	12,250,000.00		13,234,667.06	13,234,667.06
沅江电广网络有限公司	权益法	9,310,000.00		9,873,903.57	9,873,903.57
衡南电广网络有限公司	权益法	9,261,000.00		10,346,165.83	10,346,165.83
汝城电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	6,664,000.00	366,489.80	7,030,489.80
沅陵电广网络有限公司	权益法	6,370,000.00		7,311,961.86	7,311,961.86
麻阳电广网络有限公司	权益法	5,576,200.00		6,204,593.97	6,204,593.97
宁远电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00		4,661,408.99	4,661,408.99
中方电广网络有限公司	权益法	4,106,200.00		4,184,766.89	4,184,766.89
祁东电广网络有限公司	权益法	11,025,000.00	10,949,205.00	1,480,787.48	12,429,992.48
资兴电广网络有限公司	权益法	10,184,300.00	10,320,712.35	718,511.43	11,039,223.78
宜章电广网络有限公司	权益法	9,212,000.00	9,212,000.00	244,077.09	9,456,077.09
洪江电广网络有限公司	权益法	9,202,200.00	9,206,162.61	922,010.46	10,128,173.07
临武电广网络有限公司	权益法	7,595,000.00	7,595,000.00	206,009.89	7,801,009.89
望城电广宽带信息网络有限公司	权益法	7,497,000.00	12,904,663.62	1,780,531.77	14,685,195.39
新晃电广网络有限公司	权益法	6,722,800.00	6,722,800.00	284,490.35	7,007,290.35
衡阳县电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	6,665,168.65	1,093,835.00	7,759,003.65
常宁电广网络有限公司	权益法	5,390,000.00	5,326,418.65	867,103.97	6,193,522.62
泸溪电广网络有限公司	权益法	4,321,800.00	4,517,728.73	639,367.79	5,157,096.52
安仁电广网络有限公司	权益法	4,008,200.00	4,008,200.00	174,165.36	4,182,365.36
衡山电广网络有限公司	权益法	3,822,000.00	3,860,131.88	505,214.16	4,365,346.04
株洲县电广网络有限公司	权益法	3,430,000.00	3,430,894.42	414,630.82	3,845,525.24
云溪电广网络有限公司	权益法	1,960,000.00	2,024,524.15	-2,024,524.15	
汨罗电广网络有限公司	权益法	7,840,000.00	8,317,274.10	-8,317,274.10	
永兴电广网络有限公司	权益法	8,820,000.00	9,516,745.09	-9,516,745.09	
新化电广网络有限公司	权益法	7,448,000.00	7,789,829.61	-7,789,829.61	
会同电广网络有限公司	权益法	4,155,200.00	4,425,293.99	-4,425,293.99	
南岳电广网络有限公司	权益法	1,920,800.00	1,970,279.22	-1,970,279.22	
韶山电广网络有限公司	权益法	2,072,700.00	2,159,788.86	-2,159,788.86	



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
桂阳电广网络有限公司	权益法	9,655,900.00	10,872,929.05	-10,872,929.05	
衡东电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00	4,880,534.61	-4,880,534.61	
溆浦电广网络有限公司	权益法	5,572,500.00	5,918,842.43	-5,918,842.43	
武陵源电广网络有限公司	权益法	3,655,400.00	3,810,828.47	-3,810,828.47	
道县电广网络有限公司	权益法	4,900,000.00	5,517,603.23	-5,517,603.23	
保靖电广网络有限公司	权益法	5,821,200.00		5,816,989.11	5,816,989.11
凤凰电广网络有限公司	权益法	5,478,200.00		5,557,807.36	5,557,807.36
花垣电广网络有限公司	权益法	7,938,000.00		7,874,840.68	7,874,840.68
桂东电广网络有限公司	权益法	3,381,000.00		3,381,000.00	3,381,000.00
湘潭县电广网络有限公司	权益法	8,586,000.00		9,095,463.95	9,095,463.95
辰溪电广网络有限公司	权益法	5,096,000.00		5,477,166.03	5,477,166.03
靖州电广网络有限公司	权益法	4,958,800.00		5,295,973.66	5,295,973.66
芷江电广网络有限公司	权益法	4,841,200.00		4,844,257.03	4,844,257.03
郴州辉煌电子传媒有限公司	权益法		554,676.38	-207,823.21	346,853.17
合计		256,101,000.00	274,679,736.59	-60,091,606.15	214,588,130.44

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南拓维信息系统股份有限公司	4.82	4.82				1,814,078.40
湘乡电广网络有限公司	49.00	49.00				
沅江电广网络有限公司	49.00	49.00				
衡南电广网络有限公司	49.00	49.00				
汝城电广网络有限公司	49.00	49.00				
沅陵电广网络有限公司	49.00	49.00				
麻阳电广网络有限公司	49.00	49.00				
宁远电广网络有限公司	49.00	49.00				
中方电广网络有限公司	49.00	49.00				
祁东电广网络有限公司	49.00	49.00				
资兴电广网络有限公司	49.00	49.00				122,711.11
宜章电广网络有限公司	49.00	49.00				
洪江电广网络有限公司	49.00	49.00				
临武电广网络有限公司	49.00	49.00				
望城电广宽带信息网络有限公司	49.00	49.00				1,261,443.45
新晃电广网络有限公司	49.00	49.00				



被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
衡阳县电广网络有限公司	49.00	49.00				
常宁电广网络有限公司	49.00	49.00				
泸溪电广网络有限公司	49.00	49.00				176,335.86
安仁电广网络有限公司	49.00	49.00				
衡山电广网络有限公司	49.00	49.00				
株洲县电广网络有限公司	49.00	49.00				
云溪电广网络有限公司	49.00	49.00				58,131.73
汨罗电广网络有限公司	49.00	49.00				427,570.66
永兴电广网络有限公司	49.00	49.00				627,070.59
新化电广网络有限公司	49.00	49.00				307,646.65
会同电广网络有限公司	49.00	49.00				244,890.93
南岳电广网络有限公司	49.00	49.00				44,531.30
韶山电广网络有限公司	49.00	49.00				78,379.98
桂阳电广网络有限公司	49.00	49.00				1,095,326.15
衡东电广网络有限公司	49.00	49.00				167,701.16
溆浦电广网络有限公司	49.00	49.00				311,708.18
武陵源电广网络有限公司	49.00	49.00				
道县电广网络有限公司	49.00	49.00				555,842.91
保靖电广网络有限公司	49.00	49.00				
凤凰电广网络有限公司	49.00	49.00				
花垣电广网络有限公司	49.00	49.00				
桂东电广网络有限公司	49.00	49.00				
湘潭县电广网络有限公司	45.00	45.00				
辰溪电广网络有限公司	49.00	49.00				
靖州电广网络有限公司	49.00	49.00				
芷江电广网络有限公司	49.00	49.00				
郴州辉煌电子传媒有限公司	30.00	30.00				
合计						7,293,369.06

## (2) 其他权益投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京中广网媒信息中心	成本法	279,457.09	279,457.09		279,457.09
湘财证券有限责任公司[注]	成本法	67,600,000.00	67,600,000.00		67,600,000.00





被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
银河基金管理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
中国电影股份有限公司	成本法	21,307,903.00		21,307,903.00	21,307,903.00
北京达晨盛世股权投资中心	成本法	25,900,000.00		25,900,000.00	25,900,000.00
汨罗国开村镇银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)	成本法	159,000,000.00		159,000,000.00	159,000,000.00
湖南湘云生物有限公司	成本法		3,000,000.00	-3,000,000.00	
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	成本法	67,000,000.00	67,000,000.00		67,000,000.00
广州市科密汽车制动技术公司	成本法	6,425,000.00	6,425,000.00		6,425,000.00
深圳市和而泰科技有限公司	成本法		6,728,100.00	-6,728,100.00	
天派电子(深圳)有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
北京东方广视科技有限责任公司	成本法	9,950,000.00	9,950,000.00		9,950,000.00
北京拓尔思技术有限公司	成本法	5,130,000.00	5,130,000.00		5,130,000.00
广州宏昌电子材料工业有限公司	成本法	22,950,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
深圳市时代赢客网络有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
瑞达信息安全产业股份有限公司	成本法	4,063,295.00	4,063,295.00		4,063,295.00
湖南多喜爱保健科技有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
北京蓝色光标品牌管理顾问有限公司	成本法		9,860,000.00	-9,860,000.00	
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	成本法	3,600,000.00	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)	成本法	25,203,835.62	25,203,835.62		25,203,835.62
陕西凯星电子科技有限公司	成本法	11,600,000.00		11,600,000.00	11,600,000.00
深圳市凯立德计算机系统技术公司	成本法	11,000,000.00	10,699,379.67	300,620.33	11,000,000.00
广州航新航空科技股份有限公司	成本法	50,400,000.00		50,400,000.00	50,400,000.00
广州华工白川科技公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
深圳市金白泽电路板技术有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
深圳市天派电子有限公司	成本法	1,006,700.00	1,006,700.00		1,006,700.00
郑州威科姆电子科技有限公司	成本法	8,050,000.00	8,050,000.00		8,050,000.00
浙江华友钴镍材料有限公司	成本法	12,900,000.00	12,900,000.00		12,900,000.00
辽宁优格生物科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
西安达刚路面机械股份有限公司	成本法		2,120,000.00	-2,120,000.00	
晨光生物科技集团股份有限公司	成本法		2,250,000.00	-2,250,000.00	
广州移盟数字传媒科技有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
高斯贝尔数码科技股份有限公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津达晨创世股权投资基金合伙企业	成本法	16,100,000.00		16,100,000.00	16,100,000.00
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业	成本法	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00
上海暴雨信息科技有限公司	成本法	14,704,855.01	15,198,866.80	-494,011.79	14,704,855.01
天津中艺达晨雅汇资产管理合伙企业(有限合伙)	成本法	12,400,000.00		12,400,000.00	12,400,000.00
株洲广播电视塔股份有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00
衡阳市广视旅行社	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合计		649,981,045.72	338,324,634.18	311,656,411.54	649,981,045.72

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中广网媒信息中心						
湘财证券有限责任公司	1.20	1.20		33,333,333.33		
银河基金管理有限公司	12.50	12.50				1,697,250.14
中国电影股份有限公司	1.00	1.00				
北京达晨盛世股权投资中心	5.73	5.73				
汨罗国开村镇银行股份有限公司	10.00	10.00				
湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)						
湖南湘云生物有限公司						
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司						
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)						
广州市科密汽车制动技术公司						
深圳市和而泰科技有限公司						
天派电子(深圳)有限公司						
北京东方广视科技有限责任公司						
北京拓尔思技术有限公司						329,769.23
广州宏昌电子材料工业有限公司						
深圳市时代赢客网络有限公司						
瑞达信息安全产业股份有限公司						
湖南多喜爱保健科技有限公司						
北京蓝色光标品牌管理顾问有限公司						
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司						
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)						
陕西凯星电子科技有限公司						
深圳市凯立德计算机系统技术有限公司	2.53	2.53				



被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州航新航空科技股份有限公司	7.00	7.00				
广州华工白川科技公司						
深圳市金白泽电路板技术有限公司						
深圳市天派电子有限公司						
郑州威科姆电子科技有限公司						482,460.00
浙江华友钴镍材料有限公司						
辽宁优格生物科技股份有限公司						
西安达刚路面机械股份有限公司						
晨光生物科技集团股份有限公司						
广州移盟数字传媒科技有限公司						
高斯贝尔数码科技股份有限公司	2.67	2.67				
天津达晨创世股权投资基金合伙企业						
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业						
上海暴雨信息科技有限公司						
天津中艺达晨雅汇资产管理合伙企业(有限合伙)						
株洲广播电视塔股份有限公司						
衡阳市广视旅行社						
合计				33,333,333.33		2,509,479.37

[注]: 本公司2004年为湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供向广发银行4,000万元借款提供担保, 由于湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司到期不能偿还债务, 为保障广发银行4,000万元债务担保责任得到履行, 长沙市中级人民法院冻结了本公司所持湘财证券有限责任公司股权。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	5,235,159,721.10	872,755,059.40	32,233,810.04	6,075,680,970.46
房屋建筑物	1,098,899,334.83	109,164,601.50		1,208,063,936.33
光缆及机器设备	3,469,667,288.61	641,035,985.51	26,442,124.86	4,084,261,149.26
电子设备	344,681,566.70	55,641,790.80	692,297.40	399,631,060.10
运输工具	110,439,025.84	43,501,228.97	4,225,358.81	149,514,896.00
其他	211,472,505.12	23,411,452.62	874,028.97	234,209,928.77



项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期转入	本期计提		
	—			—	—
2) 累计折旧小计	1,738,263,116.25	32,576,892.04	410,752,415.17	27,027,232.24	2,154,565,191.22
房屋建筑物	309,153,007.37	261,200.12	30,286,186.17		339,700,393.66
光缆及机器设备	1,175,478,687.18	30,535,761.94	267,496,065.29	22,694,738.11	1,450,815,776.30
电子设备	107,132,569.97	1,337,134.37	58,656,313.38	461,035.61	166,664,982.11
运输工具	67,110,562.11	416,957.09	15,102,587.46	3,415,612.95	79,214,493.71
其 他	79,388,289.62	25,838.52	39,211,262.87	455,845.57	118,169,545.44
3) 账面净值小计	3,496,896,604.85				3,921,115,779.24
房屋建筑物	789,746,327.46	—	—	—	868,363,542.67
光缆及机器设备	2,294,188,601.43	—	—	—	2,633,445,372.96
电子设备	237,548,996.73	—	—	—	232,966,077.99
运输工具	43,328,463.73	—	—	—	70,300,402.29
其 他	132,084,215.50	—	—	—	116,040,383.33
4) 减值准备小计	10,348,175.91	—	—	—	10,348,175.91
房屋建筑物		—	—	—	
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
运输工具		—	—	—	
其 他		—	—	—	
5) 账面价值合计	3,486,548,428.94				3,910,767,603.33
房屋建筑物	789,746,327.46	—	—	—	868,363,542.67
光缆及机器设备	2,292,532,610.55	—	—	—	2,631,789,382.08
电子设备	228,856,811.70	—	—	—	224,273,892.96
运输工具	43,328,463.73	—	—	—	70,300,402.29
其 他	132,084,215.50	—	—	—	116,040,383.33

## (2) 其他说明

1) 本期折旧额为 410,752,415.17 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 656,547,364.40 元。

2) 上述房屋建筑物中，有湖南有线醴陵网络有限公司为取得借款 295 万元，以自有房产为抵押物，该房产原值为 5,506,251.52 元，净值为 3,646,382.74 元。

3) 本期新增纳入合并财务报表范围公司转入累计折旧 32,576,892.04 元。



## 13. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影视会展中心	8,039,343.81		8,039,343.81	1,300,790.46		1,300,790.46
有线电视数字化项目	329,233,958.83		329,233,958.83	249,994,759.07		249,994,759.07
干线网网络整改	16,381,843.72		16,381,843.72	31,671,931.95		31,671,931.95
世界之窗娱乐设施						
合计	353,655,146.36		353,655,146.36	282,967,481.48		282,967,481.48

## (2) 增减变动情况

工程名称	工程投入占 预算比例 (%)	期初数			本期增加	其中:利息 资本化金额
		余额	利息资本 化金额	减值 准备		
影视会展中心		1,300,790.46			6,788,553.35	
有线电视数字化项目		249,994,759.07			700,299,645.23	
干线网网络整改		31,671,931.95			7,852,141.15	
世界之窗娱乐设施					16,600,555.95	
合计		282,967,481.48			731,540,895.68	

(续表)

工程名称	本期减少	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	
影视会展中心	50,000.00		8,039,343.81			自筹
有线电视数字化项目	621,060,445.47	616,804,579.07	329,233,958.83			自筹
干线网网络整改	23,142,229.38	23,142,229.38	16,381,843.72			自筹
世界之窗娱乐设施	16,600,555.95	16,600,555.95				自筹
合计	660,853,230.80	656,547,364.40	353,655,146.36			

## 14. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	5,805,778.11	91,828,998.26	86,771,564.71	10,863,211.66
器材	14,532,563.60	374,798,617.33	371,785,661.71	17,545,519.22
线缆	638,073.92	18,494,560.50	18,095,152.05	1,037,482.37



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工 具	1, 418. 40	38, 806. 04	40, 224. 44	
合 计	20, 977, 834. 03	485, 160, 982. 13	476, 692, 602. 91	29, 446, 213. 25

## 15. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	401, 487, 065. 61	60, 586, 666. 96	2, 621, 220. 23	459, 452, 512. 34
金鹰节永久承办权	10, 500, 000. 00			10, 500, 000. 00
世界之窗土地使用权	54, 675, 000. 00			54, 675, 000. 00
“世界之窗”品牌	10, 125, 002. 00			10, 125, 002. 00
国际影视会展中心土地	53, 933, 536. 10			53, 933, 536. 10
“金鹰节”注册商标	220, 730. 00			220, 730. 00
报刊号使用权	317, 083. 49			317, 083. 49
杂志号使用权	220, 000. 02			220, 000. 02
网络公司土地使用权	5, 985, 898. 03		1, 115, 642. 11	4, 870, 255. 92
有线电视经营收费权	256, 044, 375. 28	60, 162, 015. 36		316, 206, 390. 64
系统软件	9, 465, 440. 69	424, 651. 60	1, 505, 578. 12	8, 384, 514. 17
2) 累计摊销小计	93, 707, 942. 46	4, 505, 370. 18		98, 213, 312. 64
金鹰节永久承办权	8, 500, 000. 00			8, 500, 000. 00
世界之窗土地使用权	19, 237, 500. 00	1, 350, 000. 00		20, 587, 500. 00
“世界之窗”品牌	3, 812, 477. 73	249, 996. 00		4, 062, 473. 73
国际影视会展中心土地	17, 090, 050. 31	1, 331, 692. 20		18, 421, 742. 51
“金鹰节”注册商标	28, 890. 00			28, 890. 00
报刊号使用权	82, 499. 94			82, 499. 94
杂志号使用权	59, 999. 94			59, 999. 94
网络公司土地使用权	2, 451, 453. 46	121, 115. 00		2, 572, 568. 46
有线电视经营收费权	40, 258, 842. 58			40, 258, 842. 58
系统软件	2, 186, 228. 50	1, 452, 566. 98		3, 638, 795. 48
3) 账面价值合计	307, 779, 123. 15			361, 239, 199. 70
金鹰节永久承办权	2, 000, 000. 00			2, 000, 000. 00
世界之窗土地使用权	35, 437, 500. 00			34, 087, 500. 00
“世界之窗”品牌	6, 312, 524. 27			6, 062, 528. 27
国际影视会展中心土地	36, 843, 485. 79			35, 511, 793. 59
“金鹰节”注册商标	191, 840. 00			191, 840. 00





项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
报刊号使用权	234,583.55			234,583.55
杂志号使用权	160,000.08			160,000.08
网络公司土地使用权	3,534,444.57			2,297,687.46
有线电视经营收费权	215,785,532.70			275,947,548.06
系统软件	7,279,212.19			4,745,718.69

本期摊销额 4,505,370.18 元。

#### 16. 商誉

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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		

#### 17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	7,893,384.24	8,714,713.19	5,739,666.11		10,868,431.32
世界之窗用电权	2,236,133.36		2,236,133.36		
电视卡	1,359,655.30		1,359,655.30		
其他	1,332,471.76	409,610.24	1,417,266.30		324,815.70
合 计	12,821,644.66	9,124,323.43	10,752,721.07		11,193,247.02

#### 18. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,788,939.66	12,852,389.43
合 计	2,788,939.66	12,852,389.43
递延所得税负债		
长期股权投资		10,184,464.32
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	337,084.06	2,805,559.41
可供出售金融资产公允价值变动	285,912,264.32	96,818,357.96
合 计	286,249,348.38	109,808,381.69



## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	11,155,758.64
小 计	11,155,758.64
可抵扣差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,348,336.24
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,143,649,057.20
小 计	1,144,997,393.44

## 19. 资产减值准备

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	4,232,841.81		966,220.33	106,870,875.12
存货跌价准备	26,237,351.33			1,782,957.49	24,454,393.84
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	4,232,841.81		2,749,177.82	175,006,778.20

资产减值准备本期增加包括本期新增合并财务报表范围增加的坏账准备 140,397.50 元。

## 20. 短期借款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	200,000.00
保证借款	30,400,000.00	551,400,000.00
保证、抵押借款	2,950,000.00	150,000,000.00
合 计	83,350,000.00	701,600,000.00

## (2) 其他说明

1) 期末信用借款系中信银行股份有限公司长沙分行为本公司购买媒体广告时段，新电视剧制作等提供的信用贷款，期限为一年。期初信用借款为本公司控股的屈原区网络公司向屈原区广播电视局借款，期限半年，该信用借款报告期内已归还。

2) 期末保证借款系本公司单独及与深圳华侨城股份有限公司共同为本公司下属控股公司提供保证担保。期初保证借款本期已按期归还。



3) 期末保证、抵押借款系湖南有线醴陵网络有限公司以自有房产为抵押,并由本公司与醴陵市广播电视局提供共同保证。

期初保证、抵押借款 15,000 万元本期已按期归还并解除资产抵押。

## 21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,704,500.00	2,200,000.00
合 计	64,704,500.00	2,200,000.00

上述银行承兑汇票均于 2011 年 3 月底前到期。

## 22. 应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	519,585,066.04	375,548,894.91
1—2 年	80,854,812.54	61,315,519.21
2—3 年	24,112,968.64	1,468,262.60
3 年以上	66,958,858.74	92,453,290.86
合 计	691,511,705.96	530,785,967.58

(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。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止,账龄超过 1 年的应付账款为 171,926,639.92 元(期初数为 155,237,072.67 元),主要为应付材料采购款及工程款。

## 23. 预收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,008,778,679.96	1,161,824,368.44
1—2 年	31,894,878.55	1,922,293.05
2—3 年	1,070,882.00	38,000.00
合 计	1,041,744,440.51	1,163,784,661.49

(2) 期末余额无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。



## 24. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,396,864.60	357,737,389.24	341,017,344.48	41,116,909.36
二、职工福利费		21,212,622.64	21,212,622.64	
三、社会保险费	4,611,489.49	30,208,220.02	30,433,596.46	4,386,113.05
其中：1. 医疗保险费	609,314.83	8,343,601.34	7,805,553.50	1,147,362.67
2. 基本养老保险费	3,259,448.03	19,279,425.85	20,345,638.00	2,193,235.88
3. 失业保险费	665,328.56	1,177,312.75	931,032.77	911,608.54
4. 工伤保险费	53,610.86	965,418.25	936,126.50	82,902.61
5. 生育保险费	23,787.21	442,461.83	415,245.69	51,003.35
四、住房公积金	467,013.57	10,228,708.60	9,907,781.52	787,940.65
五、工会经费	1,981,809.03	2,674,467.73	3,927,296.00	728,980.76
六、职工教育经费	920,318.71	2,204,757.76	2,154,068.74	971,007.73
七、其他	-6,328.33	155,645.90	133,485.90	15,831.67
合 计	32,371,167.07	424,421,811.89	408,786,195.74	48,006,783.22

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-276,573.60	-105,117.95
营业税	215,213,122.19	179,939,848.91
城建税	11,366,340.91	9,626,366.39
企业所得税	80,969,332.23	24,936,330.55
教育费附加	10,227,738.10	7,780,945.70
文化事业建设费	519,635.67	508,308.34
市区堤防费	96,667.99	16,621.82
个人所得税	11,328,019.14	10,033,646.13
房产税	3,327,506.02	61,995.09
土地使用税	1,805,814.44	36,633.21
印花税	1,595,164.16	1,537,685.34
其他 [注]	54,208,396.22	
合 计	390,381,163.47	234,373,263.53

[注] 应交税费-其他系代扣湖南省信托有限责任公司以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名义投资爱尔眼科项目减持收益应交的企业所得税。



## 26. 应付股利

投资者名称	期末数	期初数	欠付原因
湖南财信创业投资有限责任公司	150,000.00	150,000.00	尚未领取
湖南广播电视产业中心	1,010,617.62	2,757,752.00	尚未领取
各地州市县广播电视局	4,859,049.55	4,076,356.15	尚未支付
合计	6,019,667.17	6,984,108.15	

## 27. 其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	660,878,431.54	164,299,891.61
1—2年	29,708,284.30	10,335,528.27
2—3年	8,367,458.90	8,543,586.88
3年以上	9,605,998.00	9,062,411.12
合计	708,560,172.74	192,241,417.88

(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。

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

截至2010年12月31日止,账龄超过1年的其他应付款为47,681,741.20元(期初数为27,941,526.27元),主要系应付财产保全及借款。

(4) 其他应付款期末余额主要明细户如下:

单位名称	期末数	款项性质
湖南信托投资公司(财信二期基金)	271,707,373.25	基金投资创投项目减持退出款
湖南信托投资公司(达晨成长一期基金)	67,602,953.39	基金投资创投项目减持退出款
湖南长城网络工程有限公司	23,068,237.96	工程款
上海鸿仪投资发展有限公司	13,662,628.00	财产保全款
定泰国际有限公司	11,824,428.27	借款
合计	387,865,620.87	

## 28. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



长期借款—保证借款		306,000,000.00
长期借款—保证、质押借款	120,000,000.00	
长期借款—抵押借款	100,000,000.00	10,000,000.00
合 计	220,000,000.00	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、质押借款 12000 万元，系以本公司持有的湖南有线网络(集团)股份有限公司股权质押，并由湖南广播电视台提供担保取得的借款。

2) 本公司期末一年内到期的抵押借款 10000 万元，系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，该宗地面积 102,390.80 平方米，评估价值 25,352 万元，土地权证号：长国用(2007)002823 号。期初一年内到期长期抵押借款 1,000 万元已按期归还。

3) 期初一年内到期长期保证借款 30,600 万元已按期归还，期末无余额。

## 29. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,011,250,000.00	1,305,250,000.00
抵押借款		300,000,000.00
保证、质押借款	430,000,000.00	650,000,000.00
质押借款	1,210,100,000.00	925,150,000.00
合 计	3,651,350,000.00	3,180,400,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
国家开发银行湖南省分行	2008-06-25	2014-06-27	人民币	5.94	400,000,000.00	400,000,000.00
中国银行湖南省分行	2008-06-28	2023-06-27	人民币	5.94	245,480,000.00	245,480,000.00
建行长沙新世纪支行	2008-06-28	2023-06-27	人民币	5.94	238,790,000.00	238,790,000.00
国家开发银行湖南省分行	2008-06-28	2023-06-27	人民币	5.94	192,400,000.00	192,400,000.00
国家开发银行湖南省分行	2005-11-18	2012-06-07	人民币	5.94	170,000,000.00	170,000,000.00
小 计					1,246,670,000.00	1,246,670,000.00

## (3) 其他情况



1) 本公司期末保证借款 201,125 万元,系湖南广播电视台为本公司及下属控股公司提供保证取得的借款 142,600 万元,本公司为下属控股公司提供担保取得的借款 56,614 万元,香港中旅集团为控股子公司长沙世界之窗有限公司提供担保 1911 万元。

2) 本公司长期抵押借款的变化情况为:

本公司期初长期抵押借款 30,000 万元,本期提前归还 20,000 万元,本期末转入一年内到期的非流动负债 10,000 万元,明细情况为:

本公司以控股子公司湖南圣爵菲斯投资有限公司的房产、土地提供抵押取得的借款合计 15,000 万元已提前归还并解除抵押,其中:以长沙市开福区农场洪西分场宗地[土地权证号:长国用(2009)第 012997 号]提供抵押取得的借款为 5,000 万元;以长沙市开福区三一大道 473 号的 1-22 栋房产[房产抵押合同号:长房押字第 00289867 号]提供抵押取得的借款为 10,000 万元。

本公司以控股子公司湖南金鹰城置业有限公司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 15,000 万元,本期已提前归还 5,000 万元,剩余 10,000 万元本期末已转入一年内到期的非流动负债。该宗地面积 102,390.80 平米,评估价值 25,352 万元,土地权证号为:长国用(2007)002823 号。

3) 本公司期初保证、质押借款中有 12,000 万元将于 2011 年到期应归还,本期末已转入一年内到期的非流动负债。

本公司期末保证、质押借款 43,000 万元,系以本公司持有的湖南有线网络(集团)股份有限公司股权质押,并由湖南广播电视台提供担保取得的借款。

4) 本公司期末质押借款 121,010 万元系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,并且由本公司提供担保取得的借款。

### 30. 应付债券

#### (1) 明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
湖南电广传媒股份有限公司 2010 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2010.10.19	5 年	500,000,000.00	
合 计	500,000,000.00			500,000,000.00	

(续表)





债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
湖南电广传媒股份有限公司2010年度第一期中期票据	6,225,000.00	6,225,000.00		500,000,000.00
合计	6,225,000.00	6,225,000.00		500,000,000.00

## (2) 其他说明

本公司于2010年10月19日发行完成总额为5亿元人民币的中期票据，发行期限5年，发行利率4.98%。

## 31. 股本

项目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		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				-25,699	-25,699	87,617,372
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							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、高管股份	206,367				-25,699	-25,699	180,668
二、无限售条件股份	318,735,334				25,699	25,699	318,761,033
其中：人民币普通股	318,735,334				25,699	25,699	318,761,033
三、股份总数	406,378,405						406,378,405

## 32. 资本公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	628,624,946.11	98,400,041.36	807,470,484.88
合计	1,527,536,563.30	628,624,946.11	98,400,041.36	2,057,761,468.05

## (2) 其他说明

资本公积-其他资本公积本期增加628,624,946.11元，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、蓝色光标、达刚路机、和而泰、晨光生物等可供出售金融资产公允价值变动减去计提的递延所得税负债后的余额对合并财务报表影响增加数。



资本公积-其他资本公积本期减少 98,400,041.36 元,系处置圣农发展、同洲电子等可供出售金融资产及部分拓维信息股份所影响的合并财务报表资本公积减少。

### 33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	156,529,359.44	27,796,451.77		184,325,811.21
合 计	156,529,359.44	27,796,451.77		184,325,811.21

### 34. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-136,690,929.51	—
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		—
调整后期初未分配利润	-136,690,929.51	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	410,382,708.73	—
减:提取法定盈余公积	27,796,451.77	10%
应付普通股股利	8,127,568.10	
期末未分配利润	237,767,759.35	

#### (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。

根据 2011 年 4 月 26 日公司四届十二次董事会通过的 2010 年度利润分配预案,按 2010 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积,每 10 股派发现金股利 0.75 元,上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 27,796,451.77 元,期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 30,478,380.38 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	本期数	上年同期数
主营业务收入	6,179,895,935.51	4,164,686,927.72



项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	11,013,389.88	10,296,636.21
营业成本	4,723,608,621.25	3,169,569,128.73

## (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	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
广告制作代理	4,732,197,415.59	3,091,641,900.70	4,040,741,052.93	2,634,237,368.67
影视节目制作发行	33,845,706.98	37,330,143.13	33,651,458.34	35,823,419.24
网络传输服务	1,177,111,248.97	867,475,067.09	614,935,362.65	465,558,302.28
旅游业	192,095,260.19	156,829,907.80	25,715,935.90	21,685,048.05
房地产	9,014,498.40	11,409,909.00	5,342,424.53	7,670,180.17
艺术品	3,635,900.00		1,474,000.00	
投资管理收入	31,995,905.38			
合 计	6,179,895,935.51	4,164,686,927.72	4,721,860,234.35	3,164,974,318.41

## (3) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
A	404,743,414.90	6.54
B	212,492,546.00	3.43
C	136,636,483.63	2.21
D	113,080,000.00	1.83
E	90,322,602.50	1.46
小 计	957,275,047.03	15.47

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	16,787,157.98	11,088,000.20	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	10,654,629.37	7,224,496.97	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	240,146,225.04	160,344,655.75	详见本财务报表附注税项之说明
市区堤防费	48,415.45	34,462.49	
其 他	1,491,488.11	789,933.49	
合 计	269,127,915.95	179,481,548.90	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



项 目	本期数	上年同期数
市场推介费	74,546,789.91	54,528,953.64
工资奖金及社保	68,123,968.78	44,200,171.40
广告费	33,417,085.17	13,710,026.70
差旅费	27,587,982.04	21,539,741.67
修理费	13,766,182.20	15,096,383.45
业务招待费	18,479,875.01	15,903,610.48
会务费	19,881,581.78	8,265,338.99
折旧摊销等	16,930,812.38	15,911,242.02
文化事业建设费	110,061,100.28	68,672,802.30
其 他	83,114,150.76	51,324,158.39
合 计	465,909,528.31	309,152,429.04

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资奖金及社保	217,266,417.83	177,908,238.55
办公费	38,686,063.46	24,345,618.11
差旅费	47,993,813.22	29,079,412.16
修理费	23,559,643.14	16,097,499.71
会务费	39,084,254.86	24,597,555.91
业务招待费	23,968,252.14	20,045,124.23
咨询顾问费	36,137,071.79	12,399,030.32
广告宣传费	29,069,193.46	20,807,301.30
折旧摊销等费用	70,061,490.13	59,204,012.71
其 他	122,897,138.18	82,351,458.62
合 计	648,723,338.21	466,835,251.62

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	272,408,009.23	194,857,584.38
减：利息收入	25,916,174.14	13,192,450.56
汇兑损失		12,132.37
减：汇兑收益	77,900.76	
其他	1,148,905.33	3,509,540.25



项 目	本期数	上年同期数
合 计	247,562,839.66	185,186,806.44

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	4,092,444.31	30,996,002.70
存货跌价准备		26,237,351.33
合 计	4,092,444.31	57,233,354.03

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产公允价值变动损益	-19,862,332.89	14,027,797.07
合 计	-19,862,332.89	14,027,797.07

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,509,479.37	4,906,155.22
权益法核算的长期股权投资收益	26,676,654.11	23,505,840.07
处置长期股权投资产生的投资收益	593,486,110.32	160,963,439.21
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	41,345,545.43	47,017,553.16
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,121,145.14	
处置交易性金融资产取得的投资收益	27,005,847.28	-16,486,462.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	85,405,958.74	2,320,944.28
其他	450,000.00	
合 计	780,000,740.39	222,227,469.87

## (2) 其他情况

1) 报告期处置长期股权投资收益 593,486,110.32 元，系处置拓维信息 17,220,040 股获得投资收益 591,107,967.12 元，处置湖南湘云生物有限公司股权获得投资收益 2,400,000.00 元，处置株州电广宾馆有限公司股权获得投资收益 -21,856.80 元。

2) 报告期持有至到期投资持有期间收益 41,345,545.43 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，其中：湖南电视台 39,917,695.72 元，湖南广播电视报社 971,663.05 元，湖南金峰音像出版社 456,186.66 元。



3) 处置可供出售金融资产收益 85,405,958.74 元,系本期处置本公司持有的已上市公司圣农发展股票收益 70,312,900.98 元,处置本公司持有的已上市公司爱尔眼科股票收益 12,830,003.35 元,处置本公司持有的已上市公司同洲电子股票收益 2,263,054.41 元。

(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。

## 9. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	650.00	72,333.00	650.00
固定资产处理收入	141,940.23	632,871.73	141,940.23
补贴收入		12,500,000.00	
债务重组收益	1,153,825.24	2,114,437.56	1,153,825.24
其他	1,974,469.08	1,911,217.00	1,974,469.08
合 计	3,270,884.55	17,230,859.29	3,270,884.55

### (2) 其他情况

本期债务重组收益主要系河北亚澳通信电源有限公司等有关债权方给予本公司控股子公司湖南有线长途传输有限公司豁免的有关债务金额。

## 10. 营业外支出

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	791,035.65	589,748.16	791,035.65
对外捐赠	1,966,108.00	2,586,585.00	1,966,108.00
非常损失		257,370.98	
罚款支出	549,226.67	530,862.29	549,226.67
其 他	2,372,214.34	1,019,401.46	2,372,214.34
合 计	5,678,584.66	4,983,967.89	5,678,584.66

### (2) 其他情况

捐赠支出主要包括支付玉树地震 100 万元及王家湾村 50 万元公益款。

## 11. 所得税费用



项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	61,722,450.22	-81,840,423.17
递延所得税费用	7,595,974.42	9,896,985.65
合 计	69,318,424.64	-71,943,437.52

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	410,382,708.73
非经常性损益	2	4,777,459.61
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	405,605,249.12
期初股份总数	4	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	6	
发行新股或债转股等增加股份数	7	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	
因回购等减少股份数	9	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期缩股数	12	
报告期月份数	13	12
发行在外的普通股加权平均数	$14=4 \times 5 \times (13-8) / 13 + 11 \times 8 / 13$	406,378,405.00
基本每股收益	15=1/14	1.01
扣除非经常损益基本每股收益	16=3/14	1.00

### (2) 稀释每股收益的计算过程

公司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

## 13. 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	856,184,479.15	385,080,865.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	214,046,119.81	96,270,216.46
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	74,856,640.34	9,638,229.04
小 计	567,281,719.00	279,172,420.34
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		-25,302.27





项 目	本期数	上年同期数
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	30,578,695.24	10,184,464.32
小 计	-30,578,695.24	-10,209,766.59
外币财务报表折算差额	-681,153.17	-20,302.42
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-681,153.17	-20,302.42
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		11,326,869.67
小 计		-11,326,869.67
合 计	536,021,870.59	257,615,481.66

### (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
达晨财信代收减持款	342,129,946.41
收回湖南明谦投资发展有限公司往来款	26,100,000.00
利息收入	25,916,174.14
其 他	1,975,119.08
合 计	396,121,239.63

#### 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	347,169,838.62
付现的销售费用	240,316,521.00
其 他	23,911,686.33
合 计	611,398,045.95

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
本期新增子公司合并日现金及现金等价物	27,814,947.48
合 计	27,814,947.48



## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
控股子公司城步电广网络有限公司向城步县广播电视局借款	600,000.00
合 计	600,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
中期票据的发行费	8,450,000.00
合 计	8,450,000.00

## 6. 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	520,296,920.45	127,970,641.03
加: 资产减值准备	4,092,444.31	57,233,354.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	410,752,415.17	342,322,824.94
无形资产摊销	4,505,370.18	3,923,973.52
长期待摊费用摊销	10,752,721.07	5,067,607.05
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)	649,095.42	-43,123.57
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)	19,862,332.89	-14,027,797.07
财务费用(收益以“-”号填列)	272,408,009.23	194,857,584.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-780,000,740.39	-222,227,469.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,063,449.77	8,412,278.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,468,475.35	1,484,706.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-308,928,841.55	-154,417,960.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,285,295.36	-53,681,070.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	534,927,006.22	742,048,881.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	682,626,412.06	1,038,924,431.38
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		



补充资料	本期数	上年同期数
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,925,701,478.14	2,310,830,939.73
减: 现金的期初余额	2,310,830,939.73	1,747,252,556.78
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	614,870,538.41	563,578,382.95

## (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	129,704,335.00
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	-27,814,947.48
④ 取得子公司的净资产	127,948,400.00
流动资产	41,177,754.02
非流动资产	184,622,556.33
流动负债	92,551,910.35
非流动负债	5,300,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	2,925,701,478.14	2,310,830,939.73
其中: 库存现金	5,368,223.64	1,416,976.31
可随时用于支付的银行存款	2,817,110,861.10	2,214,874,878.75
可随时用于支付的其他货币资金	103,222,393.40	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	2,925,701,478.14	2,310,830,939.73



## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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 万元	21.52	21.52	湖南广播电视台	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	被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)
1	湘乡电广网络有限公司	有限责任公司	湘乡市	章玉	网络传输服务	2,500.00	49.00
2	沅江电广网络有限公司	有限责任公司	沅江市	张自强	网络传输服务	1,900.00	49.00
3	衡南电广网络有限公司	有限责任公司	衡南县	倪小明	网络传输服务	1,890.00	49.00
4	汝城电广网络有限公司	有限责任公司	汝城县	黄武宇	网络传输服务	1,360.00	49.00
5	沅陵电广网络有限公司	有限责任公司	沅陵县	尹先铁	网络传输服务	1,300.00	49.00
6	麻阳电广网络有限公司	有限责任公司	麻阳县	郑明义	网络传输服务	1,138.00	49.00
7	宁远电广网络有限公司	有限责任公司	宁远县	罗明鲜	网络传输服务	958.00	49.00
8	中方电广网络有限公司	有限责任公司	中方县	覃黔怀	网络传输服务	838.00	49.00
9	祁东电广网络有限公司	有限责任公司	祁东县	刘建中	网络传输服务	2,250.00	49.00
10	资兴电广网络有限公司	有限责任公司	资兴市	曹日平	网络传输服务	2,078.43	49.00
11	宜章电广网络有限公司	有限责任公司	宜章县	周继华	网络传输服务	1,880.00	49.00
12	洪江电广网络有限公司	有限责任公司	洪江市	尹忠斌	网络传输服务	1,878.00	49.00
13	临武电广网络有限公司	有限责任公司	临武县	周金明	网络传输服务	1,550.00	49.00
14	望城电广宽带信息网络有限公司	有限责任公司	望城县	刘宏伟	网络传输服务	1,530.00	49.00
15	新晃电广网络有限公司	有限责任公司	新晃县	吴英贵	网络传输服务	1,372.00	49.00
16	衡阳县电广网络有限公司	有限责任公司	衡阳县	肖高登	网络传输服务	1,360.00	49.00
17	常宁电广网络有限公司	有限责任公司	常宁市	邓耀龙	网络传输服务	1,100.00	49.00
18	泸溪电广网络有限公司	有限责任公司	泸溪县	吴光华	网络传输服务	882.00	49.00
19	安仁电广网络有限公司	有限责任公司	安仁县	张志强	网络传输服务	818.00	49.00
20	衡山电广网络有限公司	有限责任公司	衡山县	唐立华	网络传输服务	780.00	49.00
21	株洲县电广网络有限公司	有限责任公司	株洲县	曹介斌	网络传输服务	700.00	49.00



序号	被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)
22	保靖电广网络有限公司	有限责任公司	保靖县	宋光欣	网络传输服务	1,188.00	49.00
23	凤凰电广网络有限公司	有限责任公司	凤凰县	杨志勇	网络传输服务	1,118.00	49.00
24	花垣电广网络有限公司	有限责任公司	花垣县	龙雨	网络传输服务	1,620.00	49.00
25	桂东电广网络有限公司	有限责任公司	桂东县	张会斌	网络传输服务	690.00	49.00
26	湘潭县电广网络有限公司	有限责任公司	湘潭县	喻国强	网络传输服务	1,908.00	45.00

(续上表)

单位: 万元

序号	被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
1	湘乡电广网络有限公司	4,514.76	1,813.81	2,700.95	902.21	200.95	55303012-X
2	沅江电广网络有限公司	3,591.82	1,576.74	2,015.08	638.67	115.08	55493185-1
3	衡南电广网络有限公司	3,313.39	1,201.93	2,111.46	932.93	221.46	69858466-8
4	汝城电广网络有限公司	2,756.85	1,322.05	1,434.79	505.32	74.79	69858078-X
5	沅陵电广网络有限公司	2,628.99	1,136.75	1,492.24	717.79	192.24	69859319-3
6	麻阳电广网络有限公司	2,083.81	817.56	1,266.24	547.84	128.24	69858901-2
7	宁远电广网络有限公司	1,715.64	764.33	951.31	74.10	-6.69	55761210-0
8	中方电广网络有限公司	1,335.57	481.54	854.03	306.20	16.03	69858903-9
9	祁东电广网络有限公司	4,044.34	1,507.61	2,536.73	1,362.19	302.20	69620423-8
10	资兴电广网络有限公司	4,012.57	1,759.68	2,252.89	1,290.78	171.68	68743037-2
11	宜章电广网络有限公司	3,819.85	1,890.04	1,929.81	785.17	49.81	69856540-8
12	洪江电广网络有限公司	2,518.91	451.94	2,066.97	691.45	188.17	69856096-5
13	临武电广网络有限公司	2,442.95	850.91	1,592.04	671.69	42.04	69855919-8
14	望城电广宽带信息网络有限公司	4,253.28	1,729.20	2,524.07	1,377.92	620.81	72795146-4
15	新晃电广网络有限公司	1,485.63	55.57	1,430.06	407.97	58.06	69858166-X
16	衡阳县电广网络有限公司	2,611.13	1,027.66	1,583.47	718.05	223.23	69623938-5
17	常宁电广网络有限公司	2,367.90	1,103.92	1,263.98	629.54	176.96	69401013-0
18	泸溪电广网络有限公司	1,715.56	663.09	1,052.47	518.72	166.47	68283265-5
19	安仁电广网络有限公司	1,440.13	586.58	853.54	479.11	35.54	69856054-3
20	衡山电广网络有限公司	1,427.24	536.36	890.89	398.61	103.10	69621089-X
21	株洲县电广网络有限公司	1,385.32	600.52	784.80	395.51	84.62	69404767-0
22	保靖电广网络有限公司	1,770.63	583.49	1,187.14	129.81	-0.86	56350759-3
23	凤凰电广网络有限公司	2,347.64	1,213.39	1,134.25	200.38	16.25	56593893-6
24	花垣电广网络有限公司	2,465.72	858.61	1,607.11		-12.89	56765121-8
25	桂东电广网络有限公司	1,008.10	318.10	690.00			56766284-9
26	湘潭县电广网络有限公司	3,184.71	1,163.50	2,021.21	299.27	113.21	56172119-0



## 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
湖南广播电视台	最终控制人	444877954

## (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日起至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年度，本公司代理湖南电视台各媒体广告经营收入为4,335,370,009.27元，实现利润总额39,078,336.41元。

为配合湖南广电体制改革的需要，做强公司有线网络及创投主业，经本公司与湖南广播电视台协商，自2011年1月1日起，公司不再独家代理湖南广播电视台所属各媒体的广告业务。

## 2. 关联担保情况

(1) 截至2010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
湖南广播电视台	国家开发银行	2004年06月08日至2012年06月07日	15,000	3,000	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	2010年07月29日至2013年07月28日	25,000	5,000	最高额担保金额2.5亿元
		2010年07月29日至2013年07月28日		5,000	
		2010年07月29日至2013年07月28日			
	工行长沙星沙支行	2010年02月01日至2012年01月19日	26,900	11,000	最高额担保金额2.69亿元
		2010年05月11日至2013年05月10日		4,000	
		2010年05月17日至2013年05月16日		3,900	
		2010年06月13日至2013年06月12日		3,500	
		2010年08月06日至2013年08月02日		4,200	
	建设银行湖南省分行	2009年05月26日至2011年05月26日	5,000		贷款已提前归还
2009年01月09日至2011年01月08日		20,000			
兴业银行长沙八一路支行	2009年12月24日至2010年12月23日	10,000		最高额担保金额1亿元，贷款已提	



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
		2010年05月14日至2011年05月13日			前归还
	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日至2012年11月18日	50,000	10,000	最高额担保金额5亿元
		2009年12月07日至2012年12月06日		10,000	
		2009年11月27日至2012年11月26日		10,000	
		2010年01月25日至2013年01月24日		10,000	
		2010年02月20日至2013年02月19日		10,000	
	招商银行长沙万家丽路支行	2010年02月01日至2013年02月01日	6,000	6,000	
合计			272,900	197,600	

(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。

### 3. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末数	期初数
应收股利	湖南广播电视台		17,693,453.74
合计			17,693,453.74

## 七、或有事项

### (一) 为其他单位提供债务担保

1. 截至2010年12月31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	北京银行长沙分行	2007年06月08日至2010年12月03日	5,000		
	中国农业银行长沙劳动路支行	2009年12月25日至2012年12月25日	4,500	4,400	
湖南有线醴陵网络有限公司	中国农业银行醴陵市支行	2010年05月04日至2011年05月03日	295	295	与局方股东共同担保
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	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	2010年09月02日至2013年08月22日	6,000	6,000	





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
	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	15,000	
小计			77,295	55,695	
其他控股子公司					
广州韵洪广告有限公司	浦发银行广州分行	2010年07月28日至2011年07月27日	6,000	2,000	另为开具承兑汇票提供的担保3000万元
长沙世界之窗有限公司	建设银行湖南省分行	2009年06月08日至2011年06月07日	2,352	2,254	
小计			8,352	4,254	
总计			85,647	59,949	

2. 截至2010年12月31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	广东发展银行	2004年7月24日至2006年4月24日	4,000	4,000	
合计			4,000	4,000	

## (二) 重大诉讼事项

本公司2004年、2005年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,其中华夏银行股份有限公司广州分行4,400万元,广东发展银行股份有限公司4000万元。因嘉瑞新材不能偿还到期债务,华夏银行广州分行、广发银行向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。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4,000万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。

根据最高人民法院(2009)执协字第24号执行裁定书指令,上述判决转由长沙市中级人民法院执行。

2010年,经相关各方努力,嘉瑞新材已通过处置反担保财产变现等方式偿还所欠长城资产管理公司广州办事处(华夏银行广州分行债权继承人)债务,本公司对其担保责任相应解除。为保障剩余广发银行4,000万元债务担保责任得到履行,长沙市中级人民法院冻结了本公司所持湘财证券有限责任公司股权。

为避免本公司因担保可能产生的对嘉瑞新材的追偿权无法实现,本公司对嘉瑞新材及其关



联单位的反担保财产向法院申请实施了冻结保全。截至2010年12月31日，本公司所冻结的财产主要包括：怀化鹏瑞建材有限公司（原名怀化元亨发展有限公司）持有的712.5万股嘉凯城集团股份有限公司（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开福区芙蓉中路松桂园天都大厦（海东青大厦）的2,600平米房产。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据2011年4月26日公司四届十二次董事会通过的2010年度利润分配预案，按2010年度实现净利润提取10%的法定盈余公积，每10股派发现金股利0.75元(含税)。

## 十、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(%)
账龄分析法组合	72,255,851.06	100.00	11,147,867.93	15.43
合计	72,255,851.06	100.00	11,147,867.93	15.43

（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(%)
账龄分析法组合	38,343,446.18	100.00	10,511,221.50	27.41
合计	38,343,446.18	100.00	10,511,221.50	27.41

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款



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(按1%计提)	11,936,286.51	16.52	119,362.87	11,816,923.65
1年以内(按5%计提)	48,168,636.30	66.66	2,408,431.82	45,760,204.49
1-2年	1,207,600.00	1.67	120,760.00	1,086,840.00
2-3年	671,100.00	0.93	134,220.00	536,880.00
3-4年	2,645,870.00	3.66	1,322,935.00	1,322,935.00
4-5年	2,921,000.00	4.04	2,336,800.00	584,200.00
5年以上	4,705,358.25	6.52	4,705,358.25	
合计	72,255,851.06	100.00	11,147,867.93	61,107,983.13

(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(按1%计提)	2,250,000.00	5.87	22,500.00	2,227,500.00
1年以内(按5%计提)	17,891,314.93	46.66	894,565.75	16,996,749.18
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) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 (%)
智威汤逊-中乔广告有限公司	客户	20,208,950.60	1年以内	27.97
北京光彩世纪文化艺术公司	客户	9,280,000.00	1年以内	12.84
长沙传立文化传播有限公司	客户	8,719,069.63	1年以内	12.07
广州宝洁有限公司	客户	4,000,000.00	1年以内	5.54
云南香格里拉金六福酒业销售有限公司	客户	2,249,190.00	1年以内	3.11
合计		44,457,210.23		61.53



## 2. 其他应收款

## (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 (%)
账龄分析法组合	87,407,573.40	4.25	11,976,355.88	13.70
应收分子公司款项组合	1,961,389,458.55	95.38		
小 计	2,048,797,031.95	99.63	11,976,355.88	0.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	7,636,345.34	0.37	7,636,345.34	100.00
合 计	2,056,433,377.29	100.00	19,612,701.22	0.95

(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 (%)
账龄分析法组合	109,747,897.91	6.10	11,992,857.73	10.93
应收子公司款项组合	1,684,194,601.50	93.48		
小 计	1,793,942,499.41	99.58	11,992,857.73	0.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	7,636,345.34	0.42	7,636,345.34	100.00
合 计	1,801,578,844.75	100.00	19,629,203.07	1.09

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	68,773,474.11	78.68	3,393,776.41	65,379,697.70
1-2 年	7,965,839.59	9.11	796,583.96	7,169,255.63
2-3 年	1,068,704.17	1.22	213,740.83	854,963.34
3-4 年	3,136,722.51	3.59	1,568,361.26	1,568,361.25
4-5 年	2,294,698.00	2.63	1,835,758.40	458,939.60
5 年以上	4,168,135.02	4.77	4,168,135.02	
合 计	87,407,573.40	100.00	11,976,355.88	75,431,217.52

(续表)

账龄结构	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值



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	96,277,455.34	87.73	4,810,634.81	91,466,820.53
1-2 年	2,057,768.17	1.87	205,776.82	1,851,991.35
2-3 年	2,356,580.10	2.15	471,316.02	1,885,264.08
3-4 年	4,117,230.00	3.75	2,058,615.00	2,058,615.00
4-5 年	2,461,746.10	2.24	1,969,396.88	492,349.22
5 年以上	2,477,118.20	2.26	2,477,118.20	
合 计	109,747,897.91	100.00	11,992,857.73	97,755,040.18

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

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
小 计	7,636,345.34	7,636,345.34		

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款—应收子公司余额主要明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
湖南金鹰城置业有限公司	子公司	577,680,492.39	1 年以内	28.09	往来款
湖南圣爵菲斯投资有限公司	子公司	478,286,120.73	1 年以内	23.26	往来款
深圳市荣涵投资有限公司	子公司	372,964,963.15	1 年以内	18.14	往来款
北京中艺达晨艺术品投资公司	子公司	249,035,900.00	1 年以内	12.11	往来款
湖南省有线电视网络 (集团) 股份有限公司	子公司	60,376,900.00	1 年以内	2.94	往来款
德昌香港投资有限公司	子公司	33,852,907.52	1 年以内	1.65	往来款
上海锡泉实业有限公司	子公司	30,734,553.47	1 年以内	1.49	往来款
长沙世界之窗有限公司	子公司	21,628,641.26	1 年以内	1.05	往来款
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	子公司	18,100,000.00	1 年以内	0.88	往来款
其 他	子公司	118,728,980.03		5.77	
合 计		1,961,389,458.55		95.38	

### 3. 长期股权投资



## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
对子公司	2,317,271,742.05	2,130,152,141.38
对联营企业的投资	198,623,880.55	305,064,466.06
其他股权投资	240,087,360.09	82,879,457.09
合 计	2,755,982,982.69	2,518,096,064.53
长期股权投资减值准备	84,468,764.01	84,468,764.01
合 计	2,671,514,218.68	2,433,627,300.52

## (1) 对子公司的投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南圣爵菲斯投资有限公司	成本法	306,000,000.00	306,000,000.00		306,000,000.00
长沙世界之窗有限公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00
广州韵洪广告有限公司	成本法	8,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00
深圳市荣涵投资有限公司	成本法	319,001,934.88	319,001,934.88		319,001,934.88
上海锡泉实业有限公司	成本法	148,400,000.00	148,400,000.00		148,400,000.00
美国 Magic play 公司	成本法	26,367,660.10	26,367,660.10		26,367,660.10
电广传媒文化发展公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
电广传媒影业投资(北京)有限公司	成本法	47,500,000.00		47,500,000.00	47,500,000.00
北京韵洪广告有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
深圳标准调查有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
湖南母语文化传播有限公司	成本法	7,246,000.00	7,246,000.00		7,246,000.00
北京网娱智业信息技术有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
华丰达有线网络控股有限公司	成本法	1,103,872,719.53	38,000,000.00	1,086,517,746.40	1,124,517,746.40
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	成本法	103,569,100.00	1,086,517,746.40	-979,409,745.73	107,108,000.67
湖南省惠心有线网络有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
湖南省惠德有线网络有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
嘉禾电广网络有限公司	成本法	12,026,000.00		12,026,000.00	12,026,000.00
城步电广网络有限公司	成本法	3,360,000.00		3,360,000.00	3,360,000.00
龙山县电广网络有限公司	成本法	11,244,400.00	11,244,400.00		11,244,400.00
绥宁电广网络有限公司	成本法		4,215,000.00	-4,215,000.00	
屈原电广网络有限公司	成本法		3,575,000.00	-3,575,000.00	
永顺电广网络有限公司	成本法		6,204,000.00	-6,204,000.00	
慈利电广网络有限公司	成本法		9,531,600.00	-9,531,600.00	



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南新宁电广网络有限公司	成本法		4,080,000.00	-4,080,000.00	
武冈电广网络有限公司	成本法		9,000,000.00	-9,000,000.00	
桑植电广网络有限公司	成本法		4,268,800.00	-4,268,800.00	
合计		2,293,087,814.51	2,130,152,141.38	187,119,600.67	2,317,271,742.05

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖南拓维信息系统股份有限公司	权益法		136,476,907.34	-136,476,907.34	
湘乡电广网络有限公司	权益法	12,250,000.00		13,234,667.06	13,234,667.06
沅江电广网络有限公司	权益法	9,310,000.00		9,873,903.57	9,873,903.57
衡南电广网络有限公司	权益法	9,261,000.00		10,346,165.83	10,346,165.83
汝城电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	6,664,000.00	366,489.80	7,030,489.80
沅陵电广网络有限公司	权益法	6,370,000.00		7,311,961.86	7,311,961.86
麻阳电广网络有限公司	权益法	5,576,200.00		6,204,593.97	6,204,593.97
宁远电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00		4,661,408.99	4,661,408.99
中方电广网络有限公司	权益法	4,106,200.00		4,184,766.89	4,184,766.89
祁东电广网络有限公司	权益法	11,025,000.00	10,949,205.00	1,480,787.48	12,429,992.48
资兴电广网络有限公司	权益法	10,184,300.00	10,320,712.35	718,511.43	11,039,223.78
宜章电广网络有限公司	权益法	9,212,000.00	9,212,000.00	244,077.09	9,456,077.09
洪江电广网络有限公司	权益法	9,202,200.00	9,206,162.61	922,010.46	10,128,173.07
临武电广网络有限公司	权益法	7,595,000.00	7,595,000.00	206,009.89	7,801,009.89
望城电广宽带信息网络有限公司	权益法	7,497,000.00	12,904,663.62	1,780,531.77	14,685,195.39
新晃电广网络有限公司	权益法	6,722,800.00	6,722,800.00	284,490.35	7,007,290.35
衡阳县电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	6,665,168.65	1,093,835.00	7,759,003.65
常宁电广网络有限公司	权益法	5,390,000.00	5,326,418.65	867,103.97	6,193,522.62
泸溪电广网络有限公司	权益法	4,321,800.00	4,517,728.73	639,367.79	5,157,096.52
安仁电广网络有限公司	权益法	4,008,200.00	4,008,200.00	174,165.36	4,182,365.36
衡山电广网络有限公司	权益法	3,822,000.00	3,860,131.88	505,214.16	4,365,346.04
株洲县电广网络有限公司	权益法	3,430,000.00	3,430,894.42	414,630.82	3,845,525.24
云溪电广网络有限公司	权益法	1,960,000.00	2,024,524.15	-2,024,524.15	
汨罗电广网络有限公司	权益法	7,840,000.00	8,317,274.10	-8,317,274.10	
永兴电广网络有限公司	权益法	8,820,000.00	9,516,745.09	-9,516,745.09	
新化电广网络有限公司	权益法	7,448,000.00	7,789,829.61	-7,789,829.61	
会同电广网络有限公司	权益法	4,155,200.00	4,425,293.99	-4,425,293.99	





被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
南岳电广网络有限公司	权益法	1,920,800.00	1,970,279.22	-1,970,279.22	
韶山电广网络有限公司	权益法	2,072,700.00	2,159,788.86	-2,159,788.86	
桂阳电广网络有限公司	权益法	9,655,900.00	10,872,929.05	-10,872,929.05	
衡东电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00	4,880,534.61	-4,880,534.61	
溆浦电广网络有限公司	权益法	5,572,500.00	5,918,842.43	-5,918,842.43	
武陵源电广网络有限公司	权益法	3,655,400.00	3,810,828.47	-3,810,828.47	
道县电广网络有限公司	权益法	4,900,000.00	5,517,603.23	-5,517,603.23	
保靖电广网络有限公司	权益法	5,821,200.00		5,816,989.11	5,816,989.11
凤凰电广网络有限公司	权益法	5,478,200.00		5,557,807.36	5,557,807.36
花垣电广网络有限公司	权益法	7,938,000.00		7,874,840.68	7,874,840.68
桂东电广网络有限公司	权益法	3,381,000.00		3,381,000.00	3,381,000.00
湘潭县电广网络有限公司	权益法	8,586,000.00		9,095,463.95	9,095,463.95
合计		241,205,000.00	305,064,466.06	-106,440,585.51	198,623,880.55

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南拓维信息系统股份有限公司	4.82	4.82			1,814,078.40
湘乡电广网络有限公司	49.00	49.00			
沅江电广网络有限公司	49.00	49.00			
衡南电广网络有限公司	49.00	49.00			
汝城电广网络有限公司	49.00	49.00			
沅陵电广网络有限公司	49.00	49.00			
麻阳电广网络有限公司	49.00	49.00			
宁远电广网络有限公司	49.00	49.00			
中方电广网络有限公司	49.00	49.00			
祁东电广网络有限公司	49.00	49.00			
资兴电广网络有限公司	49.00	49.00			122,711.11
宜章电广网络有限公司	49.00	49.00			
洪江电广网络有限公司	49.00	49.00			
临武电广网络有限公司	49.00	49.00			
望城电广宽带信息网络有限公司	49.00	49.00			1,261,443.45
新晃电广网络有限公司	49.00	49.00			
衡阳县电广网络有限公司	49.00	49.00			



被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常宁电广网络有限公司	49.00	49.00			
泸溪电广网络有限公司	49.00	49.00			176,335.86
安仁电广网络有限公司	49.00	49.00			
衡山电广网络有限公司	49.00	49.00			
株洲县电广网络有限公司	49.00	49.00			
云溪电广网络有限公司	49.00	49.00			58,131.73
汨罗电广网络有限公司	49.00	49.00			427,570.66
永兴电广网络有限公司	49.00	49.00			627,070.59
新化电广网络有限公司	49.00	49.00			307,646.65
会同电广网络有限公司	49.00	49.00			244,890.93
南岳电广网络有限公司	49.00	49.00			44,531.30
韶山电广网络有限公司	49.00	49.00			78,379.98
桂阳电广网络有限公司	49.00	49.00			1,095,326.15
衡东电广网络有限公司	49.00	49.00			167,701.16
溆浦电广网络有限公司	49.00	49.00			311,708.18
武陵源电广网络有限公司	49.00	49.00			
道县电广网络有限公司	49.00	49.00			555,842.91
保靖电广网络有限公司	49.00	49.00			
凤凰电广网络有限公司	49.00	49.00			
花垣电广网络有限公司	49.00	49.00			
桂东电广网络有限公司	49.00	49.00			
湘潭县电广网络有限公司	45.00	45.00			
合计					7,293,369.06

## (2) 其他权益性投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京中广网媒信息中心	成本法	279,457.09	279,457.09		279,457.09
湘财证券有限责任公司	成本法	67,600,000.00	67,600,000.00		67,600,000.00
银河基金管理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
中国电影股份有限公司	成本法	21,307,903.00		21,307,903.00	21,307,903.00
北京达晨盛世股权投资中心	成本法	25,900,000.00		25,900,000.00	25,900,000.00
汨罗国开村镇银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
合计		240,087,360.09	82,879,457.09	157,207,903.00	240,087,360.09



(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中广网媒信息中心					
湘财证券有限责任公司	1.20	1.20	33,333,333.33		
银河基金管理有限公司	12.50	12.50			1,697,250.14
中国电影股份有限公司	1.00	1.00			
北京达晨盛世股权投资中心	5.73	5.73			
汨罗国开村镇银行股份有限公司	10.00	10.00			
湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)					
合计			33,333,333.33		1,697,250.14

## (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	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,346,716,365.27	2,905,952,529.87
其他业务收入	42,000.00	314,917.70
营业成本	3,704,205,345.29	2,480,374,396.97

## (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	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
广告策划制作代理	4,335,370,009.27	2,872,183,590.27	3,689,146,507.39	2,448,156,051.73
影视节目制作发行	7,710,456.00	33,768,939.60	13,570,447.00	32,189,984.15
艺术品	3,635,900.00		1,474,000.00	
合计	4,346,716,365.27	2,905,952,529.87	3,704,190,954.39	2,480,346,035.88

## (3) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
A	404,743,414.90	9.31
B	212,492,546.00	4.89
C	136,636,483.63	3.14
D	113,080,000.00	2.60
E	90,322,602.50	2.08
小计	957,275,047.03	22.02



## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	106,019,372.35	89,902,909.93
权益法核算的长期股权投资收益	26,163,080.60	23,752,069.73
处置长期股权投资产生的投资收益	569,038,888.93	150,547,173.52
持有至到期投资持有期间收益	41,345,545.43	47,017,553.16
合 计	742,566,887.31	311,219,706.34

### (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	277,964,517.69	78,840,171.03
加: 资产减值准备	620,144.58	20,211,688.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,729,453.33	9,526,547.73
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,526,156.72	2,526,157.26
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)	12,429.97	-122,167.04
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)	-501,766.06	
财务费用(收益以“—”号填列)	162,884,434.40	121,518,556.84
投资损失(收益以“—”号填列)	-742,566,887.31	-311,219,706.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,174,171.72	6,516,612.12
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	125,441.52	
存货的减少(增加以“—”号填列)	35,192,485.80	-49,246,796.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-217,344,270.77	-166,266,136.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-126,461,149.46	1,265,344,564.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-590,644,837.87	977,629,490.40
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,839,040,665.56	1,626,424,269.64
减: 现金的期初余额	1,626,424,269.64	1,043,716,045.96



补充资料	本期数	上年同期数
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	212,616,395.92	582,708,223.68

## 十一、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	1,729,047.78
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）	
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	1,153,825.24
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	7,143,514.39
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	-2,912,429.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	7,113,957.48



项 目	金 额
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,018,858.17
少数股东损益影响额(税后)	-682,360.30
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,777,459.61

2. 关于未将部分非流动资产处置收益及相关持有期间收益 679,635,071.00 元作为非经常性损益的说明：

本公司创投业务在国内具有领先地位及较大影响，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 12 月 31 日止，已有同州电子、拓维信息、圣农发展、爱尔眼科、太阳鸟、蓝色光标、达刚路机、晨光生物、和而泰等项目先后成功上市，并且后续项目发展良好，公司创投业务步入高速发展时期，为公司带来了巨额利润和广泛影响。本公司于 2009 年度对《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投资收益 591,107,967.12 元、处置圣农发展投资收益 70,312,900.98 元、处置爱尔眼科投资收益 12,830,003.35 元、处置同洲电子投资收益 2,263,054.41 元，以及持有圣农发展期间取得的分红收益 2,810,556.90 元、持有爱尔眼科期间的分红收益 55,588.24 元、持有蓝色光标期间的分红收益 255,000.00 元，共计投资收益 679,635,071.00 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

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.96	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.77	1.00	1.00

### 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	410,382,708.73
非经常性损益	B	4,777,459.61
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	405,605,249.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,953,733,095.81



项 目	序号	本期数
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	7
可供出售金融资产公允价值变动增加		530, 224, 904. 75
加权平均月数		6
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
加权平均净资产	$L = D + A / 2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	2, 419, 295, 821. 16
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	16. 96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	16. 77%

### (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
交易性金融资产	77, 059, 981. 99	25, 856, 543. 50	198. 03	系买入 A 股期末尚未出售增加。
应收账款	132, 641, 051. 33	83, 479, 108. 20	58. 89	主要系收入规模增长。
应收股利		17, 693, 453. 74	-100. 00	系期末全部收回湖南电视台合作办栏目收益。
存货	1, 380, 128, 150. 22	1, 078, 214, 324. 20	28. 00	主要系新增影视剧制作成本及经营性艺术品。
可供出售金融资产	1, 208, 945, 331. 37	409, 879, 576. 18	194. 95	主要系报告期内部分创投项目上市, 将其投资款转入可供出售金融资产并按公允价值计价。
持有至到期投资		319, 132, 845. 86	-100. 00	系提前清算投资款。
长期股权投资	831, 235, 842. 83	579, 671, 037. 44	43. 40	主要系报告期内投资项目增加。
短期借款	83, 350, 000. 00	701, 600, 000. 00	-88. 12	主要系调整融资结构, 报告期内归还短期借款。
应付账款	691, 511, 705. 96	530, 785, 967. 58	30. 28	主要系各网络公司应付设备器材款增加。
应付职工薪酬	48, 006, 783. 22	32, 371, 167. 07	48. 30	系根据公司薪酬计划, 年末尚未发放职工薪酬增加。
应交税费	390, 381, 163. 47	234, 373, 263. 53	66. 56	主要系应交营业税及企业所得税(含代扣代持创投项目退出所得税)大幅增加。
其他应付款	708, 560, 172. 74	192, 241, 417. 88	268. 58	主要系控股子公司达晨财信收到代持创投项目二级市场减持款增加。





资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应付债券	500,000,000.00			系新增发行第一期中期票据5亿元。
递延所得税负债	286,249,348.38	109,808,381.69	160.68	系可供出售金融资产公允价值大幅增加,相应递延所得税负债增加。
资本公积	2,057,761,468.05	1,527,536,563.30	34.71	系可供出售金融资产公允价值变动增加。
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	6,190,909,325.39	4,174,983,563.93	48.29	主要系广告收入和有线数字电视运营服务收入增长。
营业成本	4,723,608,621.25	3,169,569,128.73	49.03	系收入增长相应成本大幅增加。
营业税金及附加	269,127,915.95	179,481,548.90	49.95	系收入增长相应营业税金增加。
销售费用	465,909,528.31	309,152,429.04	50.71	系业务规模增长相应营销费用增加。
管理费用	648,723,338.21	466,835,251.62	38.96	主要系报告期新增合并公司、人工成本增长以及整合网络资源带来相应费用大幅增长。
财务费用	247,562,839.66	185,186,806.44	33.68	主要系报告期内利率调整,平均借款余额增加。
投资收益	780,000,740.39	222,227,469.87	250.99	主要系报告期内减持已上市公司的拓维信息、圣农发展等股权获利大幅增加。
所得税费用	69,318,424.64	-71,943,437.52	-196.35	主要系报告期盈利大幅上升,应纳税所得额大幅增长。上年度湖南有线集团及所属公司获得以前年度税收减免9,052万元。



## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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

二〇一一年四月二十六日

董事、监事、高管签字：