



湖南电广传媒股份有限公司

2011 年半年度报告

HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.

2011 年 8 月 29 日



目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告（未经审计）	18
	一、财务报表.....	18
	二、会计报表附注.....	27
第八节	备查文件目录	88



第一节 重要提示

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

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。



第二节 公司基本情况

一、公司简介：

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

二、主要财务数据和指标

1、

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	11,049,967,840.83	11,583,824,669.24	-4.61%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,820,979,225.09	2,885,531,988.02	-2.24%
股本(股)	406,378,405.00	406,378,405.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/	6.94	7.10	-2.25%



股)			
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)
营业总收入 (元)	1, 181, 765, 061. 30	3, 117, 877, 514. 00	-62. 10%
营业利润 (元)	563, 035, 153. 52	97, 170, 348. 98	479. 43%
利润总额 (元)	559, 574, 935. 00	98, 526, 839. 42	467. 94%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	407, 516, 273. 42	20, 014, 701. 42	1, 936. 08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润 (元)	413, 209, 653. 01	32, 811, 448. 15	1, 159. 35%
基本每股收益 (元/股)	1. 00	0. 05	1, 900. 00%
稀释每股收益 (元/股)	1. 00	0. 05	1, 900. 00%
加权平均净资产收益率 (%)	13. 19%	1. 01%	12. 18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	13. 38%	1. 66%	11. 72%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1, 262, 840, 547. 87	254, 489, 371. 44	-596. 23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/ 股)	-3. 11	0. 63	-593. 65%

2、按照规定，非经常性损益项目涉及项目及金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-162,884.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00
债务重组损益	425,955.04
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	-5,087,672.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,223,289.41
所得税影响额	3,014,367.79
少数股东权益影响额	-159,856.47
合计	-5,693,379.59



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股本总数及股本结构没有发生变动。

二、 股东情况

1、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	湖南广播电视产业中心	87,436,704		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

注：截止到报告期末，湖南广播电视产业中心未做解限。

2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		26,435			
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—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—分红—个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.39%	5,665,405		
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		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	3,317,449		
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一分红一个人分红-018L-FH002 深	5,665,405	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
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	3,317,449	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。	

3、报告期内公司实际控制人没有发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变化。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。



第五节 管理层讨论与分析

一、公司主营业务范围及经营情况

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

2011年上半年，公司围绕中长期发展战略目标，以全面提升经营效益为根本出发点，继续专注于主营业务的发展，有线电视网络整合及跨区域合作方面取得突破性进展，投资业务继续保持行业领先，电影电视剧新品不断，旅游地产稳步推进。由于公司从2011年起不再独家代理湖南广播电视台的广告业务，报告期内公司营业总收入较上年同期下降62.10%，为118176.51万元。但公司通过加强管理，开源节流，盈利能力得到进一步增强，上半年实现归属于母公司所有者的净利润40751.63万元，较上年同期增长1936.08%。

1、有线网络业务

2011年上半年，公司所辖湖南省内各网络子公司、合资公司合计实现收入8.02亿元，比上年同期增长19.05%，实现税前利润1.82亿元。增值业务继续保持快速增长，上半年共实现收入9113万元，比上年同期增长51.03%，尤其是湖南有线长沙公司的增值业务收入已经超过了基本收视业务收入。

网络整合方面。公司借助“三网融合”的发展契机，积极推进湖南省网络股权重组工作，并在跨区域合作方面实现了历史性突破。报告期内，公司顺利完成了湖南省网络股权重组的初步沟通工作，并经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，推出了换股吸收合并重大资产重组预案。根据预案，公司将向湖南省惠心有线网络有限公司（简称“惠心公司”）、湖南省惠德有线网络有限公司（简称“惠德公司”）、湖南省惠悦有线网络有限公司（简称“惠悦公司”）、湖南省惠润有线网络有限公司（简称“惠润公司”）除本公司之外的其余97家地方广电局股东发行股份，以换股方式吸收合并上述四家公司。目前该项工作仍在积极推进过程中。在省外跨区域合作方面，经过多轮协商和洽谈，公司已在河北保定市、青海西宁市迈出跨区域合作的历史性步伐，此外还有10多个大型投资项目正在积极商洽推进之中。

网络建设方面。截止到报告期末，公司各网络子公司、合资公司基本业务客户总数已超过400万户，其中已发放双向机顶盒370万台，双向网改已完成覆盖客户200万户。干线网建设全面推动，上半年完成了桃源-沅陵段、新邵-邵东段新建线路；干线光缆总长度达到7200公里；完成了长株潭核心环路网的建设，并通过长株潭密集波分环网完成了调试；完成了一级干线B平台37个市州县的硬件安装，为三网融合打下了良好的基础。

支撑系统建设方面。公司确定了VOD系统扩容的技术方案，完成了系统设备的选型与采



购；完成了 BOSS 结算系统的开发，并在长沙测试运行通过验收；完成了支付平台、充值卡平台的开发并实现一期上线、一期经营分析系统的开发。

内容平台建设方面。公司完成了内容集成平台扩容建设的论证和前期准备工作，包括标清制作平台的扩容升级、高清制作系统的建设以及集成平台媒资系统的统一管理；开发了即将上线的影视点播产品新界面，提升了产品内容展示的完整性和业务操作的便捷性。截止 6 月底，影视点播节目库达 2 万多小时，上线节目 15000 多小时，其中：电影 1500 多部，电视剧 16000 多部集，这些将为双向网改即改即通即体验提供大量正版高清内容，吸引客户使用双向点播业务。公司与湖南省重点中学长沙市一中签署了合作协议，推出了国内首档互动电视教育产品-电视家教，目前已累计录制教学节目 500 讲。此外电视体彩、电视股票、卡拉 O K、互动游戏、电视商城、生活资讯等多个新业务项目已通过立项并上线试运营。

乡镇农村网络方面。公司上半年完成了麻阳、沅陵等 16 个乡镇网整合项目立项，并推进去年已完成决策程序的 10 个乡镇网 24 万户整合项目的后续工作。农村无线数字电视覆盖取得突破，已经签订 5 个县公司协议。澧县、津市、屈原三个县已完成无线覆盖网建设。

2、传媒内容业务

公司以广州韵洪广告公司为平台继续加强与现有媒体合作力度，不断拓宽业务范围，积极开发新媒体业务，广州韵洪上半年实现净利润 830 万元。电视剧方面，公司顺利完成了 32 集电视剧《暗红 1936》的后期制作，目前该剧已在全国播出；完成了电视剧《双核时代》和《幸福生活在招手》的前期拍摄工作。公司全额投资并独立制作、发行的第一个电影项目《假装情侣》也已于 6 月在全国各大影院放映，并取得了较好的效果。

3、投资业务

创业投资方面，深圳达晨创投在报告期内适时新募集设立了恒泰基金、常德财鑫基金和佛山创银基金等 3 只新基金，新增基金规模 39.07 亿元，同时美元基金在上半年扩募了 1200 万美元，达晨创投管理的资产规模已超过 100 亿元，并在上半年实现投资管理收入 2702.65 万元。项目投资方面，深圳达晨创投充分发挥品牌、渠道方面的既有优势，坚持理性、稳健的投资风格，加大对成长期企业的投资、重点项目的投资，在某些细分行业里深根细作，取得了较明显的成效，报告期内完成了 40 个项目的投资，共计完成投资额 15.54 亿元，至 2011 年 6 月底累计投资项目 134 个。报告期内，共完成恒泰艾普、拓尔思、恒大高新的成功挂牌上市，另有东方精工也已通过中国证监会的审核，并将于近期挂牌。截止 6 月底，深圳达晨创投累计已有 18 个项目成功上市。

艺术品投资方面，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，一方面加强了宏观研究和行业基础研究，另一方面强化了对具体艺术家、具体作品的研究，力争以研究带动公司投资能力的提升。报告期内，北京中艺达晨艺术品投资管



理有限公司先后与中国嘉德、北京保利、北京翰海等公司达成协议，获得了购买佣金优惠，以降低艺术品投资成本。报告期内，公司通过艺术品经营取得收入 3039.3 万元。

4、旅游地产业务

圣爵菲斯大酒店围绕着创收、成本控制、管理服务上台阶三个中心，执行以营销为龙头、以餐饮为重点的经营方针，优化资源配置，提高盈利能力，上半年完成营业收入 5478 万元，继续保持增长态势。但由于折旧及财务费用较高的原因，上半年仍亏损 188 万元。

长沙世界之窗继续保持良好的发展势头，上半年实现利润 2195 万元。

主要财务数据指标变化情况及原因说明

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	1,737,250,234.66	2,925,701,478.14	-40.62	主要是广告业务不再独家代理,将去年预收的广告款退回所致
预付款项	425,369,412.10	164,386,130.16	158.76	支付的货款尝未结算
其他应收款	228,121,244.39	94,050,513.48	142.55	业务往来增加
可供出售金融资产	636,730,121.10	1,208,945,331.37	-47.33	公允价值减少及减持已上市公司的股票
长期股权投资	1,399,516,674.97	831,235,842.83	68.37	投资项目增加
在建工程	511,154,004.10	353,655,146.36	44.53	对网络进行改造
短期借款	271,900,000.00	83,350,000.00	226.21	报告期借款增加
预收款项	266,439,760.85	1,041,744,440.51	-74.42	报告期广告没有预收款及退回去年底广告预收款
应交税金	251,833,107.95	390,381,163.47	-35.49	已缴纳了税金所致
应付股利	13,588,960.84	6,019,667.17	125.74	合资公司尝未支付的股利
其他应付款	470,287,892.92	708,560,172.74	-33.63	代持退出项目结算付款
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	220,000,000.00	-54.55	归还到期借款
递延所得税负债	144,963,463.01	286,249,348.38	-49.36	公允价值减少及出售了部份股票,相应变动

利润表项目	本期	上年同期	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	1,181,765,061.30	3,117,877,514.00	-62.10	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再独家代理湖南媒体广告
营业成本	648,652,412.70	2,426,908,238.34	-73.27	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再独家代理湖南媒体广告,相应变动
营业税金及附加	17,222,588.44	136,056,258.95	-87.34	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再独家代理湖南媒体广告,相应变动
销售费用	81,052,840.09	123,616,513.59	-34.43	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再独家代理湖南媒体广告,相应变动



投资收益	571,572,408.95	71,337,047.97	701.23	主要系报告期内减持已上市公司圣农发展等股权获利大幅增加。
------	----------------	---------------	--------	------------------------------

2、公司业务按主营业务构成情况如下：

主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
广告制作代理	29,526.32	27,078.65	8.29%	-87.85%	-87.34%	-3.64%
影视节目制作发行	1,705.14	1,342.36	21.28%	228.81%	379.32%	-24.72%
网络传输服务	70,608.79	34,239.76	51.51%	19.79%	26.19%	-2.46%
旅游业	10,467.23	1,359.50	87.01%	16.06%	21.68%	-0.60%
房地产	127.08	84.98	33.13%	-66.11%	-59.99%	-10.22%
艺术品	3,039.30	760.00	74.99%			
投资管理收入	2,702.65	0.00	100.00%			

注：影视节目制作发行毛利率下降，主要系上半年节目拍摄投入加大所致；房地产业务主要系尾盘销售，收入下降所致。

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	84,940.82	-70.59%
广东	31,516.95	-0.04%

3、报告期内没有单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响达到10%。

二、报告期内主要投资情况

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

（二）、报告期内公司重大非募集资金投资项目情况：

1、经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司控股子公司华丰达有线网络控股有限公司以现金10300万元收购保定百世开利有线广播电视综合信息网络有限公司49%的股权。（相关公告刊登在2011年6月7日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

三、公司未进行本报告期盈利预测。

四、公司未对本年度经营计划进行修改。



第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司规范治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。对照有关上市公司规范治理的文件规定，公司董事会认为公司治理符合规范要求。

二、利润分配情况

经公司第四届董事会第十二次会议以及公司2010年年度股东大会审议通过，公司于2011年7月21日向全体股东实施了2011年利润分配方案，具体方案为：以公司总股本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），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%。

三、诉讼、仲裁事项

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

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。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。

四、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

为适应“三网融合”的发展新形势，推动实施公司有线电视网络业务长期发展战略，理顺有线电视网络投资关系，真正实现全省“一张网”，公司于 2010 年 12 月 27 日对公司股票予以停牌，并正式启动湖南省有线电视网络股权重组工作。

经公司第四届董事会第九次会议、公司 2011 年第一次临时股东大会、第四届董事会第十次会议、第四届董事会第十一次会议审议通过，公司及公司下属控股子公司惠心公司、惠德公司、惠悦公司、惠润公司以现金分别收购了 39 家地方广电局（台）持有的部分湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司（简称“湖南有线集团”）股份以及 18 家局方股东持有的部分地方网络公司股权。同时，64 家地方广电局方股东以其各自所持的剩余湖南有线集团股份和 33 家局方股东以其各自持有的地方网络公司股权，分别增资进入惠心公司、惠德公司、惠悦公司、惠润公司。（相关公告刊登在 2011 年 1 月 29 日、3 月 5 日、3 月 11 日、4 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上）。

公司第四届董事会第十四次会议审议并通过了《关于公司换股吸收合并暨关联交易方案的议案》及《关于公司换股吸收合并暨关联交易预案》，公司拟通过向惠心公司、惠德公司、惠悦公司、惠润公司等四家公司的全部股东（除本公司外）发行股份方式，吸收合并惠心公司、惠德公司、惠悦公司、惠润公司等四家公司。吸收合并完成后，电广传媒作为存续主体，承接惠心公司、惠德公司、惠悦公司和惠润公司的全部资产、负债、业务、人员，上述四家公司将予以注销。同时，公司股票于 7 月 6 日复牌（相关公告刊登在 2011 年 7 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上）。

以上交易购成重大资产重组，尚需获得多项审批或核准才能实施，目前正在积极推进过程之中。

五、报告期内，公司没有发生的与日常经营相关的关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

1、公司持有 49%股权的长沙世界之窗有限公司委托给湖南经视旅游文化发展有限公司经营，托管经营期限从 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，为期三年。在托管期内，委



托方每年向受托方支付定额托管报酬 150 万元，该托管报酬以预提方式计入当年费用。

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

2、报告期内公司担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
湖南嘉瑞新材料 集团股份有限公 司	2003年5 月22日， 2003-08	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	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	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	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	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
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04 月20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	2010年5 月28日 2010-026	31,500.00	2010年05 月24日	5,000.00	信用担保	三年	否	是
湖南省有线电视	2010年5	31,500.00	2010年08	5,000.00	信用担保	三年	否	是



网络(集团)股份有限公司	月 28 日 2010-026		月 09 日					
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	2011 年 6 月 7 日 2011-044	5,000.00	2011 年 06 月 21 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	2011 年 6 月 7 日 2011-044	19,000.00	2011 年 06 月 03 日	13,000.00	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	2011 年 6 月 7 日 2011-044	19,000.00	2011 年 06 月 23 日	6,000.00	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	2011 年 1 月 29 日 2011-009	52,757.00	2011 年 04 月 30 日	52,757.00	信用担保	至重组完成后一个月内	否	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	2011 年 1 月 29 日 2011-009	23,639.00	2011 年 04 月 30 日	23,639.00	信用担保	至重组完成后一个月内	否	是
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	2011 年 1 月 29 日 2011-009	62,119.00	2011 年 04 月 30 日	62,119.00	信用担保	至重组完成后一个月内	否	是
广州韵洪广告有限公司	2010 年 12 月 11 日 2010-049	6,000.00	2011 年 04 月 08 日	2,000.00	信用担保	六个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	164,475.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	164,515.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	232,170.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	219,915.00				
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)	164,475.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	164,515.00				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	236,170.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	223,915.00				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				79.37%				
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)				2,000.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				82,866.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

注: (1)、经公司第四届董事会第九次会议、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 为保障湖南省有线网络股权整合工作的顺利推进, 经公司与相关银行沟通, 在湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司股东完成变更并将相应股权再次质押之前, 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(相关公告刊登在 2011 年 1 月 29 日、3 月 5 日的《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十三次会议审议通过, 公司为控股子公司湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司向中国光大银行股份有限公司华顺支行、中国农业银行股份有限公司



司长沙劳动路支行申请流动资金贷款 19000 万元人民币、5000 万元人民币提供担保，担保期限为三年（相关公告刊登在 2011 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

(3)、经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司为控股子公司长沙世界之窗有限公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部申请流动资金贷款 1960 万元提供担保，担保期限为二年（相关公告刊登在 2011 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。

(4)、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 2000 万元。

3、报告期内公司没有进行委托理财，也没有延续到报告期的委托理财情况。

七、证券投资及持有其他公司股权情况

1、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证券总 投资比例(%)	报告期损益
1	股票	600812	华北制药	31,985,292.81	2,369,675	32,870,640.00	60.53%	891,347.19
2	股票	600428	中远航运	13,019,815.89	1,300,000	9,386,000.00	17.28%	-622,000.00
3	股票	600366	宁波韵升	6,243,699.61	320,000	5,011,200.00	9.23%	-6,957,106.79
4	股票	601919	中国远洋	7,400,587.53	500,000	4,145,000.00	7.63%	-510,000.00
5	股票	000510	金路集团	11,171,868.61	300,000	2,670,000.00	4.92%	980,218.42
6	股票	601558	华锐风电	270,000.00	6,000	175,380.00	0.32%	-91,620.00
7	股票	300165	天瑞仪器	32,500.00	500	19,664.00	0.04%	-12,686.00
8	股票	002539	新都化工	16,940.00	500	14,960.00	0.03%	-1,830.00
9	股票	002284	亚太科技	20,000.00	500	13,136.50	0.02%	-6,763.50
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				-	-	-	-	-8,330,263.57
合计				70,160,704.45	-	54,305,980.50	100%	-14,660,704.25

证券投资情况说明

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

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算 科目	股份来源
002299	圣农发展	21,157,460.34	3.80%	130,976,800.00	331,452,871.03	-258,949,518.76	可供出售 金融资产	法人股
002402	和而泰	6,728,100.00	12.59%	228,942,000.00	2,520,000.00	-93,460,500.00	可供出售 金融资产	法人股
300058	蓝色光标	9,860,000.00	1.28%	47,965,500.00	306,000.00	-4,532,625.00	可供出售 金融资产	法人股



300103	达刚路机	2,120,000.00	0.61%	11,592,000.00	80,000.00	-4,290,000.00	可供出售金融资产	法人股
300138	晨光生物	2,250,000.00	0.51%	12,847,968.32	68,877.55	-2,224,746.48	可供出售金融资产	法人股
300229	拓尔思	5,130,000.00	1.37%	26,744,282.12	0.00	16,210,711.59	可供出售金融资产	法人股
002261	拓维信息	23,927,463.21	4.82%	187,782,893.16	0.00	-91,063,541.25	可供出售金融资产	法人股
合计		71,173,023.55	-	646,851,443.60	334,427,748.58	-438,310,219.90	-	-

八、报告期内，没有公司及持股 5%以上的股东的承诺事项。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发（2005）120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等的规定和要求，作为湖南电广传媒股份有限公司的独立董事，对公司 2011 年上半年对外担保情况和关联方资金往来情况进行了认真细致的核查，并发表以下独立意见：

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

2、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

十、公司半年度财务报告未经审计。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

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

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	公司本部	实地调研	高华证券	公司网络整合情况；创投业务情况；未来发展思路
2011年02月12日	公司本部	实地调研	湘财证券、银河证券	公司网络整合进展情况；三网融合进展情况；影视业务情况；创投情况及操作思路
2011年02月16日	公司本部	实地调研	中信证券、中信建投	公司网络整合情况；广告协议中止对公司的影响；影视业务情况；创投的转型与发展思路
2011年02月22日	公司本部	实地调研	国信证券、招商证券、诺安基金	公司主营业务架构；影视业务情况；网络整合及三网融合进展情况
2011年02月23日	公司本部	实地调研	安信证券、东兴证券、富国基金、交银施罗德基金；兴业全球基金	公司主营业务架构；公司发展战略；省内网络整合进展情况；影视业务情况

十三、其他重要事项。

1、公司控股子公司深圳市达晨创业投资有限公司根据业务发展状况，于2011年4月成立了新一期创投基金——恒泰基金，总规模为34.86亿元。该期基金分设为达晨创瑞、达晨创恒、达晨创泰三只平行基金，其中深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）的规模为100,303万元。为配合本次基金的发行，做强公司创投业务，经公司第四届董事会第十一次会议、2010年度股东大会审议通过，公司以自有资金出资3亿元，参与了深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）的出资（相关公告刊登在2011年4月14日、5月28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十五次会议审议通过，公司控股子公司华丰达有线网络控股有限公司以现金2000万元西宁数字电视信息网络有限公司17.09%的股权，同时以现金6000万元向西宁数字电视信息网络有限公司增资扩股。收购和增资完成后，华丰达有线网络控股有限公司持有西宁数字电视信息网络有限公司49%的股权（相关公告刊登在2011年7月15日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上）。



第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,737,250,234.66	731,473,344.11	2,925,701,478.14	1,839,040,665.56
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	54,244,457.23	14,766,204.73	77,059,981.99	20,584,314.00
应收票据	390,000.00			
应收账款	124,685,378.46	4,288,456.25	132,641,051.33	61,107,983.13
预付款项	425,369,412.10	123,935,956.56	164,386,130.16	90,178,760.37
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		3,401,091.02
其他应收款	228,121,244.39	2,238,049,103.11	94,050,513.48	2,036,820,676.07
买入返售金融资产				
存货	1,537,336,012.37	273,885,461.52	1,380,128,150.22	261,257,973.74
一年内到期的非流动资产	100,000,000.00		100,000,000.00	
其他流动资产				
流动资产合计	4,207,396,739.21	3,389,799,617.30	4,873,967,305.32	4,312,391,463.89
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	636,730,121.10	186,615,362.32	1,208,945,331.37	279,046,434.41
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,399,516,674.97	2,946,523,339.20	831,235,842.83	2,671,514,218.68
投资性房地产				
固定资产	3,884,216,579.79	160,547,683.51	3,910,767,603.33	163,769,126.83
在建工程	511,154,004.10		353,655,146.36	
工程物资	28,989,509.17		29,446,213.25	
固定资产清理	605,180.08		25,196.32	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	362,447,648.20	2,191,840.00	361,239,199.70	2,191,840.00
开发支出				
商誉	560,644.08		560,644.08	
长期待摊费用	14,043,108.49	402,240.00	11,193,247.02	518,976.33
递延所得税资产	4,307,631.64	4,305,658.96	2,788,939.66	2,786,966.98
其他非流动资产				



非流动资产合计	6,842,571,101.62	3,300,586,123.99	6,709,857,363.92	3,119,827,563.23
资产总计	11,049,967,840.83	6,690,385,741.29	11,583,824,669.24	7,432,219,027.12
流动负债：				
短期借款	271,900,000.00	200,000,000.00	83,350,000.00	50,000,000.00
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	61,054,500.00		64,704,500.00	
应付账款	701,268,050.28	38,309,661.62	691,511,705.96	41,305,370.68
预收款项	266,439,760.85	1,204,150.00	1,041,744,440.51	796,928,953.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	34,892,630.03	1,310,566.51	48,006,783.22	5,008,767.96
应交税费	251,833,107.95	214,323,270.32	390,381,163.47	294,409,073.22
应付利息				
应付股利	13,588,960.84	1,010,617.62	6,019,667.17	1,010,617.62
其他应付款	470,287,892.92	907,457,591.50	708,560,172.74	918,945,406.88
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	100,000,000.00	100,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,171,264,902.87	1,463,615,857.57	3,254,278,433.07	2,327,608,190.32
非流动负债：				
长期借款	4,340,100,000.00	2,160,950,000.00	3,651,350,000.00	1,860,950,000.00
应付债券	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款	400,000.00		600,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	144,963,463.01	38,086,900.67	286,249,348.38	61,194,668.69
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,985,463,463.01	2,699,036,900.67	4,438,199,348.38	2,422,144,668.69
负债合计	7,156,728,365.88	4,162,652,758.24	7,692,477,781.45	4,749,752,859.01
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	406,378,405.00	406,378,405.00	406,378,405.00	406,378,405.00
资本公积	1,586,520,856.66	1,276,033,734.54	2,057,761,468.05	1,345,357,038.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	184,325,811.21	184,325,811.21	184,325,811.21	184,325,811.21
一般风险准备				
未分配利润	645,284,032.77	660,995,032.30	237,767,759.35	746,404,913.29
外币报表折算差额	-1,529,880.55		-701,455.59	
归属于母公司所有者权益合计	2,820,979,225.09	2,527,732,983.05	2,885,531,988.02	2,682,466,168.11
少数股东权益	1,072,260,249.86		1,005,814,899.77	
所有者权益合计	3,893,239,474.95	2,527,732,983.05	3,891,346,887.79	2,682,466,168.11
负债和所有者权益总计	11,049,967,840.83	6,690,385,741.29	11,583,824,669.24	7,432,219,027.12

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

2011年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,181,765,061.30	30,631,500.00	3,117,877,514.00	2,216,539,142.88
其中：营业收入	1,181,765,061.30	30,631,500.00	3,117,877,514.00	2,216,539,142.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,185,214,644.34	197,525,131.21	3,084,738,109.79	2,322,203,668.63
其中：营业成本	648,652,412.70	7,765,590.74	2,426,908,238.34	1,954,794,237.63
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	17,222,588.44	-392.00	136,056,258.95	123,461,672.65
销售费用	81,052,840.09	599,785.63	123,616,513.59	72,246,426.05
管理费用	300,160,273.15	93,896,471.42	261,195,090.83	97,986,370.93
财务费用	130,087,245.64	91,054,768.36	112,418,668.87	71,942,261.37
资产减值损失	8,039,284.32	4,208,907.06	24,543,339.21	1,772,700.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,087,672.39	-4,588,214.48	-7,306,103.20	
投资收益（损失以“-”号填列）	571,572,408.95	86,394,545.95	71,337,047.97	163,096,170.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,747,828.52		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）	563,035,153.52	-85,087,299.74	97,170,348.98	57,431,644.82
加：营业外收入	1,838,444.74	2,418.75	4,232,039.80	116,772.60
减：营业外支出	5,298,663.26	325,000.00	2,875,549.36	1,180,000.00
其中：非流动资产处置损失	162,884.15		298,299.36	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	559,574,935.00	-85,409,880.99	98,526,839.42	56,368,417.42
减：所得税费用	20,795,620.71		1,983,313.80	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	538,779,314.29	-85,409,880.99	96,543,525.62	56,368,417.42
归属于母公司所有者的净利润	407,516,273.42	-85,409,880.99	20,014,701.42	56,368,417.42
少数股东损益	131,263,040.87		76,528,824.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.00		0.05	
（二）稀释每股收益	1.00		0.05	
七、其他综合收益	-476,152,619.24	-69,323,304.07	6,779,667.98	-1,057,147.40
八、综合收益总额	62,626,695.05	-154,733,185.06	103,323,193.60	55,311,270.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-64,552,762.93	-154,733,185.06	33,636,890.52	55,311,270.02
归属于少数股东的综合收益总额	127,179,457.98		69,686,303.08	

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

2011年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,091,186,232.79	9,102,068.00	2,796,339,593.20	2,091,389,308.39
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	53,148.65		82,835.33	
收到其他与经营活动有关的现金	396,585,696.14	17,108,701.07	437,526,362.46	335,508,866.47
经营活动现金流入小计	1,487,825,077.58	26,210,769.07	3,233,948,790.99	2,426,898,174.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,317,969,276.14	779,404,789.04	2,309,932,209.06	1,837,818,208.35
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	216,978,893.13	33,965,996.59	164,551,709.10	23,093,576.03
支付的各项税费	181,137,638.96	82,150,000.00	188,779,851.22	169,909,194.55
支付其他与经营活动有关的现金	1,034,579,817.22	297,967,996.24	316,195,650.17	134,948,027.87
经营活动现金流出小计	2,750,665,625.45	1,193,488,781.87	2,979,459,419.55	2,165,769,006.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,840,547.87	-1,167,278,012.80	254,489,371.44	261,129,168.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	383,843,492.89		151,999,225.47	63,250,000.00
取得投资收益收到的现金	88,075,322.24	79,818,537.07	21,337,120.44	116,846,666.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-4,573.20		433,600.00	77,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	471,914,241.93	79,818,537.07	173,769,945.91	180,173,666.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,632,191.71	988,203.00	210,444,575.84	1,143,985.00
投资支付的现金	551,898,975.62	267,909,850.00	328,589,632.68	147,848,587.56
质押贷款净增加额				



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,847,447.48	
支付其他与投资活动有关的现金				14,680,556.76
投资活动现金流出小计	891,531,167.33	268,898,053.00	579,881,656.00	163,673,129.32
投资活动产生的现金流量净额	-419,616,925.40	-189,079,515.93	-406,111,710.09	16,500,537.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,461,160,144.30	550,000,000.00	1,120,150,000.00	373,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,461,160,144.30	550,000,000.00	1,120,150,000.00	373,000,000.00
偿还债务支付的现金	703,860,144.30	220,000,000.00	811,000,000.00	584,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,465,345.25	81,215,403.26	186,819,692.79	85,358,102.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	60,633,064.24		58,059,824.17	
支付其他与筹资活动有关的现金		-5,610.54		73,627.06
筹资活动现金流出小计	966,325,489.55	301,209,792.72	997,819,692.79	669,431,730.00
筹资活动产生的现金流量净额	494,834,654.75	248,790,207.28	122,330,307.21	-296,431,730.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-828,424.96		-54,829.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,188,451,243.48	-1,107,567,321.45	-29,346,861.11	-18,802,024.31
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	1,737,250,234.66	731,473,344.11	2,281,484,078.62	1,607,622,245.33

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

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	406,378,405.00	2,057,761,468.05			184,325,811.21		237,767,759.35	-701,455.59	1,005,814,899.77	3,891,346,887.79	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		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	406,378,405.00	2,057,761,468.05			184,325,811.21		237,767,759.35	-701,455.59	1,005,814,899.77	3,891,346,887.79	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-471,240,611.39					407,516,273.42	-828,424.96	66,445,350.09	1,892,587.16		530,224,904.75			27,796,451.77		374,458,688.86	-681,153.17	159,914,041.14	1,091,712,933.35		
(一) 净利润							407,516,273.42		131,263,040.87	538,779,314.29							410,382,708.73		109,914,211.72	520,296,920.45		
(二) 其他综合收益		-471,240,611.39						-828,424.96	-4,083,582.89	-476,152,619.24		530,224,904.75						-681,153.17	6,478,119.01	536,021,870.59		
上述(一)和(二)小计		-471,240,611.39					407,516,273.42	-828,424.96	127,179,457.98	62,626,695.05		530,224,904.75					410,382,708.73	-681,153.17	116,392,330.73	1,056,318,791.04		
(三) 所有者投入和减少资本																			103,976,523.35	103,976,523.35		
1. 所有者投入资本																			103,976,523.35	103,976,523.35		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						



3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	406,378,405.00	1,586,520,856.66			184,325,811.21	645,284,032.77	-1,529,880.55	1,072,260,249.86	3,893,239,474.95	406,378,405.00	2,057,761,468.05			184,325,811.21	237,767,759.35	-701,455.59	1,005,814,899.77	3,891,346,887.79		

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

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	406,378,405.00	1,345,357,038.61			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
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	1,345,357,038.61			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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-69,323,304.07					-85,409,880.99	-154,733,185.06		152,628,986.25			27,796,451.77		242,040,497.82	422,465,935.84
（一）净利润							-85,409,880.99	-85,409,880.99							277,964,517.69	277,964,517.69
（二）其他综合收益		-69,323,304.07						-69,323,304.07		152,628,986.25						152,628,986.25
上述（一）和（二）小计		-69,323,304.07					-85,409,880.99	-154,733,185.06		152,628,986.25					277,964,517.69	430,593,503.94
（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		-35,924,019.87	-8,127,568.10
1. 提取盈余公积													27,796,451.77		-27,796,451.77	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股															-8,127,568.10	-8,127,568.10



东)的分配															8.10	8.10
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	1,276,033,734.54			184,325.811.21		660,995.032.30	2,527,732,983.05	406,378,405.00	1,345,357,038.61			184,325.811.21		746,404,913.29	2,682,466,168.11

法定代表人：龙秋云 主管会计机构负责人：毛小平 会计机构负责人：文啸龙



二、会计报表附注

湖南电广传媒股份有限公司

财务报表附注

2011年度1-6月

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、湖南省金海林建筑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	相同账龄的应收帐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, 以下同)	1, 5[注]	1, 5[注]
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 确认条件

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



2. 各类固定资产的折旧方法

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

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	4	2.40
机器设备、光缆	8-15	4	6.40-12.00
运输设备	8	4	12.00
电子设备	5-12	4	8.00-19.20
其他	12	4	8.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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



3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 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、大通湖、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年度按24%的税率计征企业所得税,2012年度按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
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
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
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
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



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	70,896,125.57		
湖南金鹰城置业有限公司			
湖南新丰源投资有限公司	4,169,717.44		
广州韵洪广告有限公司	7,900,591.90		
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	48,563,505.84		
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	57,292,946.94		
上海锡泉实业有限公司			
美国 Magic play 公司	703,860.62		
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	1,000,706.22		
电广传媒文化发展公司	1,000,706.22		
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	-145,874.66		
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			
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	5,443,720.26		
嘉禾电广网络有限公司	5,234,928.06		
城步电广网络有限公司	2,313,075.79		
龙山县电广网络有限公司	10,001,520.79		
古丈电广网络有限公司	2,029,892.05		

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或减少子公司的情况说明

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、由于公司增资原因，本公司没有对上述公司的实质控制权，故自上述公司增资变更之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 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			5,301,779.35			5,368,223.64
小 计			5,301,779.35			5,368,223.64
银行存款						
人民币			1,547,590,736.17			2,803,013,501.40
美元	225,614.42	6.4716	1,460,086.28	1,198,508.13	6.6227	7,937,359.79



港币	3,978,010.80	0.8336	3,316,388.04	7,239,138.25	0.8509	6,159,999.91
小计			1,552,367,210.49			2,817,110,861.10
其他货币资金						
人民币			179,581,244.82			103,222,393.40
小计			179,581,244.82			103,222,393.40
合计			1,737,250,234.66			2,925,701,478.14

(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	54,244,457.23	77,059,981.99
合 计	54,244,457.23	77,059,981.99

(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 62,027,694.04 元，公允价值变动损益-7,783,236.81 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	145,078,824.44	100.00	20,393,445.98	14.06
合 计	145,078,824.44	100.00	20,393,445.98	14.06

(续表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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

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)	26,668,854.89	18.38	266,688.58	26,402,166.31
1年以内(按5%计提)	86,991,843.36	59.96	4,349,592.17	82,642,251.19
1-2年	5,843,600.37	4.03	584,360.03	5,259,240.34
2-3年	7,923,706.32	5.46	1,584,741.26	6,338,965.06
3-4年	6,812,310.64	4.70	3,406,155.32	3,406,155.32
4-5年	3,183,001.18	2.19	2,546,400.94	636,600.24
5年以上	7,655,507.68	5.28	7,655,507.68	0.00
合计	145,078,824.44	100.00	20,393,445.98	124,685,378.46

(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)	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

(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	35,577,231.09	1年以内	24.52
广州经视广告有限公司	非关联方	17,883,070.99	1年以内	12.33
百威啤酒上海分公司	非关联方	7,017,468.07	1年以内	4.84
上海李奥贝纳广告有限公司	非关联方	4,601,501.43	1年以内	3.17
广州星润广告有限公司	非关联方	4,126,549.86	1年以内	2.84
合计		69,205,821.44		47.70

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	380,947,903.47	89.56	133,950,752.04	81.49
1—2 年	36,092,188.26	8.48	29,741,810.23	18.09
2—3 年	8,329,320.37	1.96	693,567.89	0.42
合 计	425,369,412.10	100.00	164,386,130.16	100

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	款项性质
中国嘉德国际拍卖有限公司	供应商	50,000,000.00	1 年以内	货款
湖南洞庭湘水资本管理中心	供应商	48,740,000.00	1 年以内	押金
深圳市艳利红电子科技有限公司	供应商	35,000,000.00	1 年以内	设备款
湖南雷明顿传媒有限公司	供应商	43,000,000.00	1 年以内	设备款
北京保利拍卖有限公司	供应商	30,800,000.00	1 年以内	货款
合 计		207,540,000.00		

(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 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的预付款项为 44,421,508.63 元，主要为预付购买材料及设备的款项。

5. 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	313,367,828.85	97.28	85,246,584.46	27.20
小 计	313,367,828.85		85,246,584.46	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,759,980.70	2.72	8,759,980.70	100
合 计	322,127,809.55	100.00	94,006,565.16	29.18

(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	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



种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额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

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	192,918,413.42	59.89	9,707,839.31	183,210,574.11
1-2年	18,216,200.37	5.65	1,821,620.04	16,394,580.33
2-3年	15,371,200.63	4.77	3,074,240.13	12,296,960.50
3-4年	12,863,526.22	3.99	6,431,763.11	6,431,763.11
4-5年	48,936,831.68	15.19	39,149,465.34	9,787,366.34
5年以上	33,821,637.23	10.50	33,821,637.23	
合计	322,127,809.55	100.00	94,006,565.16	228,121,244.39

(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	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

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) 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	14.39	往来款
广州市怡顺房地产	非关联方	24,804,089.00	1年以内	10.87	购房款
长沙市国土资源局	非关联方	10,000,000.00	4至5年	4.38	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	3.99	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	1.67	往来款
合计		80,523,779.61		35.30	

6. 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	149,015,138.70		149,015,138.70	135,822,178.56		135,822,178.56
在产品	102,312,587.52		102,312,587.52	57,706,216.12		57,706,216.12
库存商品	87,926,676.86	24,964,542.14	62,962,134.72	54,928,925.83	24,454,393.84	30,474,531.99
低值易耗品	809,117.65		809,117.65	664,053.51		664,053.51
开发产品	76,222,455.75		76,222,455.75	63,968,103.30		63,968,103.30
开发成本	586,821,942.24		586,821,942.24	580,503,216.09		580,503,216.09
经营性艺术品	546,525,991.99		546,525,991.99	506,574,881.72		506,574,881.72
其他	12,666,643.80		12,666,643.80	4,414,968.93		4,414,968.93
合计	1,562,300,554.51	24,964,542.14	1,537,336,012.37	1,404,582,544.06	24,454,393.84	1,380,128,150.22

(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	24,454,393.84	510,148.30			24,964,542.14
合计	24,454,393.84	510,148.30			24,964,542.14

(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 10,000 万元。该宗地面积 102,390.80 平米，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。



7. 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
证券投资资金信托计划	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

8. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	636,730,121.10	1,208,945,331.37
合 计	636,730,121.10	1,208,945,331.37

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 10,519,468.00 股，成本 25,899,198.09 元，期末市价 187,782,893.16 元，公允价值变动-91,063,541.25 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 7,860,000 股，成本 21,000,000.00 元，期末市价 127,410,600.00 元，公允价值变动-357,842,500.00 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 47,965,500.00 元，公允价值变动-6,043,500.00 元；持有的和尔泰股票 12,600,000.00 股，成本 6,728,100.00 元，期末市价 228,942,000.00 元，公允价值变动-124,614,000.00 元；持有的拓尔思股票 1,648,846.00 股，成本 5,130,000.00 元，期末市价 26,744,282.12 元，公允价值变动 21,614,282.12 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 220,000.00 股，成本 157,460.34 元，期末市价 3,566,200.00 元，公允价值变动-388,300.00 元；持有的达刚路机股票 720,000.00 股，成本 2,120,000.00 元，期末市价 11,592,000.00 元，公允价值变动-5,720,000.00 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 12,847,968.32 元，公允价值变动-2,966,328.64 元。

9. 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	222,677,032.35	214,588,130.44
其他股权投资	1,210,172,975.95	649,981,045.72
小 计	1,432,850,008.30	864,569,176.16
减：长期股权投资减值准备	33,333,333.33	33,333,333.33
合 计	1,399,516,674.97	831,235,842.83



(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
湘乡电广网络有限公司	权益法	12,250,000.00	13,234,667.06	1,561,798.5	14,796,465.56
沅江电广网络有限公司	权益法	9,310,000.00	9,873,903.57	-328,946.4	9,544,957.16
衡南电广网络有限公司	权益法	9,261,000.00	10,346,165.83	435,671.5	10,781,837.35
汝城电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	7,030,489.80	-189,078.6	6,841,411.24
沅陵电广网络有限公司	权益法	6,370,000.00	7,311,961.86	-654,236.1	6,657,725.79
麻阳电广网络有限公司	权益法	5,576,200.00	6,204,593.97	-334,925.5	5,869,668.43
宁远电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00	4,661,408.99	616,788.1	5,278,197.09
中方电广网络有限公司	权益法	4,106,200.00	4,184,766.89	-9,409.2	4,175,357.65
祁东电广网络有限公司	权益法	11,025,000.00	12,429,992.48	-1,004,722.4	11,425,270.12
资兴电广网络有限公司	权益法	10,184,300.00	11,039,223.78	1,707,418.7	12,746,642.52
宜章电广网络有限公司	权益法	9,212,000.00	9,456,077.09	856,299.7	10,312,376.74
洪江电广网络有限公司	权益法	9,202,200.00	10,128,173.07	529,248.3	10,657,421.40
临武电广网络有限公司	权益法	7,595,000.00	7,801,009.89	104,489.5	7,905,499.35
望城电广宽带信息网络有限公司	权益法	7,497,000.00	14,685,195.39	2,329,078.0	17,014,273.36
新晃电广网络有限公司	权益法	6,722,800.00	7,007,290.35	27,453.0	7,034,743.38
衡阳县电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	7,759,003.65	381,968.8	8,140,972.45
常宁电广网络有限公司	权益法	5,390,000.00	6,193,522.62	360,014.1	6,553,536.74
泸溪电广网络有限公司	权益法	4,321,800.00	5,157,096.52	-555,531.0	4,601,565.55
安仁电广网络有限公司	权益法	4,008,200.00	4,182,365.36	-148,113.0	4,034,252.37
衡山电广网络有限公司	权益法	3,822,000.00	4,365,346.04	291,990.4	4,657,336.43
株洲县电广网络有限公司	权益法	3,430,000.00	3,845,525.24	-159,147.4	3,686,377.83
保靖电广网络有限公司	权益法	5,821,200.00	5,816,989.11	202,155.0	6,019,144.12
凤凰电广网络有限公司	权益法	5,478,200.00	5,557,807.36	591,128.0	6,148,935.31
花垣电广网络有限公司	权益法	7,938,000.00	7,874,840.68	20,776.8	7,895,617.51
桂东电广网络有限公司	权益法	3,381,000.00	3,381,000.00	-40,849.4	3,340,150.56
湘潭县电广网络有限公司	权益法	8,586,000.00	9,095,463.95	607,951.1	9,703,415.06
辰溪电广网络有限公司	权益法	5,096,000.00	5,477,166.03	-4,698.2	5,472,467.82
靖州电广网络有限公司	权益法	4,958,800.00	5,295,973.66	48,950.5	5,344,924.12
芷江电广网络有限公司	权益法	4,841,200.00	4,844,257.03	845,379.1	5,689,636.17
郴州辉煌电子传媒有限公司	权益法		346,853.17	0.0	346,853.17
合计		193,406,300.00	214,588,130.44	8,088,901.91	222,677,032.35

(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
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				375,015.18
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				256,015.62



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
沅陵电广网络有限公司	49.00	49.00				355,825.25
麻阳电广网络有限公司	49.00	49.00				487,031.9
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				53,032.65
祁东电广网络有限公司	49.00	49.00				1,021,162.36
资兴电广网络有限公司	49.00	49.00				77,898.47
宜章电广网络有限公司	49.00	49.00				164,752.03
洪江电广网络有限公司	49.00	49.00				215,893.71
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				1,628,880.74
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				979,700.70
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				402,900.14
安仁电广网络有限公司	49.00	49.00				143,608.85
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				272,405.95
道县电广网络有限公司	49.00	49.00				
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				335,456.54
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						6,769,580.09

(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
九源集文化产业有限公司	成本法			27,000,000.00	27,000,000.00
北京达晨盛世股权投资中心	成本法		25,900,000.00		25,900,000.00
中国电影股份有限公司	成本法		21,307,903.00		21,307,903.00
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



北京中广网媒信息中心	成本法		279,457.09		279,457.09
湘财证券	成本法		67,600,000.00		67,600,000.00
湖南文化旅游基金	成本法		159,000,000.00	90,000,000.00	249,000,000.00
天津达晨盛世股权投资基金	成本法			11,100,000.00	11,100,000.00
深圳市达晨创瑞股权投资有限公司	成本法			105,000,000.00	105,000,000.00
银河基金	成本法		15,000,000.00		15,000,000.00
广州市科密汽车制动技术公司	成本法		6,425,000.00		6,425,000.00
天派电子(深圳)有限公司	成本法		4,750,000.00	-4,750,000.00	
北京拓尔思技术有限公司	成本法		5,130,000.00	-5,130,000.00	
浙江华友钴镍材料有限公司	成本法		12,900,000.00	216,817.65	13,116,817.65
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
深圳市时代赢客网络有限公司	成本法		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
湖南多喜爱保健科技有限公司	成本法		9,000,000.00		9,000,000.00
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	成本法		20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
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
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
深圳市创赛二号创业投资股份有限公司	成本法			3,900,000.00	3,900,000.00
佛山达晨创银创业投资中心(有限合伙)	成本法			10,500,000.00	10,500,000.00
陕西凯星电子科技有限公司	成本法		11,600,000.00		11,600,000.00
广州航新航空科技有限公司	成本法		50,400,000.00		50,400,000.00
西安金源电气有限公司	成本法			10,000,000.00	10,000,000.00
山东机客网络技术有限公司	成本法			10,500,000.00	10,500,000.00
陕西天思信息科技有限公司	成本法			2,500,000.00	2,500,000.00
厦门华祥苑1实业有限公司	成本法			24,000,000.00	24,000,000.00
深圳市庆丰光电科技有限公司	成本法			14,000,000.00	14,000,000.00
深圳市好家庭实业有限公司	成本法			15,000,000.00	15,000,000.00
湖南省丰康生物科技股份有限公司	成本法			32,000,000.00	32,000,000.00
元亮科技有限公司	成本法			24,000,000.00	24,000,000.00
深圳市华润通光电股份有限公司	成本法			43,110,000.00	43,110,000.00
深圳市凯立德计算机系统技术公司	成本法		11,000,000.00		11,000,000.00
广州华工白川科技公司	成本法		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
深圳市天派电子有限公司	成本法		1,006,700.00	-1,006,700.00	
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
郑州威科姆电子科技有限公司	成本法		8,050,000.00		8,050,000.00
辽宁优格生物科技股份有限公司	成本法		200,000.00		200,000.00
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
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
湖南株洲广播电视塔股份有限公司	成本法		510,000.00		510,000.00
衡阳市广视旅行社	成本法		50,000.00		50,000.00
天津达晨创世股权投资基金(有限合伙)	成本法		16,100,000.00	6,900,000.00	23,000,000.00
常德达晨财鑫创业投资有限公司	成本法			1,200,000.00	1,200,000.00
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业	成本法		14,000,000.00	6,000,000.00	20,000,000.00



深圳市达晨创泰股权投资企业	成本法			4,410,000.00	4,410,000.00
深圳市达晨创恒股权投资企业	成本法			4,305,000.00	4,305,000.00
深圳市达晨创瑞股权投资企业	成本法			3,510,500.00	3,510,500.00
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	成本法			1,190,000.00	1,190,000.00
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
上海暴雨信息科技有限公司	成本法		14,704,855.01	436,312.58	15,141,167.59
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	9,300,000.00	21,700,000.00
湖南省惠心有线网络公司	成本法			30,000,000.00	30,000,000.00
湖南省惠德有线网络公司	成本法			30,000,000.00	30,000,000.00
湖南省惠润有线网络公司	成本法			6,000,000.00	6,000,000.00
湖南省惠悦有线网络公司	成本法			15,000,000.00	15,000,000.00
合计			649,981,045.72	560,147,253.85	1,210,172,975.95

(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
九源集文化产业有限公司						
北京达晨盛世股权投资中心	1.2	1.2				
中国电影股份有限公司	12.5	12.5				
汨罗国开村镇银行股份有限公司	1	1				
北京中广网媒信息中心	5.73	5.73				
湘财证券	10	10		33,333,333.33		
湖南文化旅游基金						
天津达晨盛世股权投资基金						
深圳市达晨创瑞股权投资有限公司						
银河基金						
广州市科密汽车制动技术公司						
天派电子（深圳）有限公司						
北京拓尔思技术有限公司						
浙江华友钴镍材料有限公司						
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						
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司						
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）						
深圳市创赛二号创业投资股份有限公司						
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）						



陕西凯星电子科技有限公司	2.53	2.53				
广州航新航空科技有限公司	7	7				
西安金源电气有限公司						
山东机客网络技术有限公司						
陕西天思信息科技有限公司						
厦门华祥苑1实业有限公司						
深圳市庆丰光电科技有限公司						
深圳市好家庭实业有限公司						
湖南省丰康生物科技股份有限公司						
元亮科技有限公司						
深圳市华润通光电股份有限公司						
深圳市凯立德计算机系统技术公司	2.67	2.67				
广州华工百川科技公司						
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						
北京东方广视科技有限责任公司						
郑州威科姆电子科技有限公司						
辽宁优格生物科技股份有限公司						
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						
湖南株洲广播电视塔股份有限公司						
衡阳市广视旅行社						
天津达晨创世股权投资基金（有限合伙）						
常德达晨财鑫创业投资有限公司						
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业						
深圳市达晨创泰股权投资企业						
深圳市达晨创恒股权投资企业						
深圳市达晨创瑞股权投资企业						
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）						
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）						
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）						
湖南省惠心有线网络公司						
湖南省惠德有线网络公司						
湖南省惠润有线网络公司						
湖南省惠悦有线网络公司						
合计					33,333,333.33	

[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。



10. 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	6,075,680,970.46	178,985,658.39	7,885,210.92	6,246,781,417.93
房屋建筑物	1,208,063,936.33	3,812,630.42		1,211,876,566.75
光缆及机器设备	4,084,261,149.26	125,038,218.91	92,760.00	4,209,206,608.17
电子设备	399,631,060.10	43,025,579.03	2,931,380.08	439,725,259.05
运输工具	149,514,896.00	2,473,193.32	2,142,118.33	149,845,970.99
其 他	234,209,928.77	4,636,036.71	2,718,952.51	236,127,012.97
2) 累计折旧小计	2,154,565,191.22	199,073,854.57	1,422,383.56	2,352,216,662.23
房屋建筑物	339,700,393.66	14,531,076.63		354,231,470.29
光缆及机器设备	1,450,815,776.30	149,861,140.62	82,130.11	1,600,594,786.81
电子设备	166,664,982.11	16,096,116.48	625,788.74	182,135,309.85
运输工具	79,214,493.71	9,218,400.63	506,296.71	87,926,597.63
其 他	118,169,545.44	9,367,120.21	208,168.00	127,328,497.65
3) 账面净值小计	3,921,115,779.24			3,894,564,755.70
房屋建筑物	868,363,542.67			857,645,096.46
光缆及机器设备	2,633,445,372.96			2,608,611,821.36
电子设备	232,966,077.99			257,589,949.20
运输工具	70,300,402.29			61,919,373.36
其 他	116,040,383.33			108,798,515.32
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	3,910,767,603.33			3,884,216,579.79
房屋建筑物	868,363,542.67			857,645,096.46
光缆及机器设备	2,631,789,382.08			2,606,955,830.48
电子设备	224,273,892.96			248,897,764.17
运输工具	70,300,402.29			61,919,373.36
其 他	116,040,383.33			108,798,515.32

(2) 其他说明

1) 本期折旧额为 199,073,854.57 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 164,134,332.59 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。

11. 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	17,174,415.25		17,174,415.25	8,039,343.81		8,039,343.81
有线电视数字化项目	489,899,939.96		489,899,939.96	329,233,958.83		329,233,958.83
干线网络整改	4,079,648.89		4,079,648.89	16,381,843.72		16,381,843.72
合计	511,154,004.10		511,154,004.10	353,655,146.36		353,655,146.36

(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		8,039,343.81			9,135,071.44	
有线电视数字化项目		329,233,958.83			312,498,118.89	
干线网络整改		16,381,843.72				
合计		353,655,146.36			321,633,190.33	

(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			17,174,415.25			自筹
有线电视数字化项目	151,832,137.76	151,832,137.76	489,899,939.96			自筹
干线网络整改	12,302,194.83	12,302,194.83	4,079,648.89			自筹
合计	164,134,332.59	164,134,332.59	511,154,004.10			

12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	10,863,211.66	42,164,236.83	39,826,302.19	13,201,146.30
器材	17,545,519.22	125,312,622.11	130,704,684.37	12,153,456.96
线缆	1,037,482.37	9,321,063.88	6,738,962.17	3,619,584.08
工具		15,321.83		15,321.83
合计	29,446,213.25	176,813,244.65	177,269,948.73	28,989,509.17

13. 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	459,452,512.34	3,500,576.09		462,953,088.43



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	4,870,255.92			4,870,255.92
有线电视经营收费权	316,206,390.64			316,206,390.64
系统软件	8,384,514.17	3,500,576.09		11,885,090.26
2) 累计摊销小计	98,213,312.64	2,292,127.59		100,505,440.20
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	20,587,500.00	675,000.00		21,262,500.00
“世界之窗”品牌	4,062,473.73	124,998.00		4,187,471.73
国际影视会展中心土地	18,421,742.51	665,846.10		19,087,588.61
“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	2,572,568.46			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	3,638,795.48	826,283.49		4,465,078.97
3) 账面价值合计	361,239,199.70			362,447,648.20
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	34,087,500.00			33,412,500.00
“世界之窗”品牌	6,062,528.27			5,937,530.27
国际影视会展中心土地	35,511,793.59			34,845,947.49
“金鹰节”注册商标	191,840.00			191,840.00
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	2,297,687.46			2,297,687.46
有线电视经营收费权	275,947,548.06			275,947,548.06
系统软件	4,745,718.69			7,420,011.29

本期摊销额 2,292,127.59 元

14. 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		



15. 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	10,868,431.32	8,530,019.21	5,618,024.26		13,780,426.27
其他	324,815.70		62,133.48		262,682.22
合 计	11,193,247.02	8,530,019.21	5,680,157.74		14,043,108.49

16. 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	4,307,631.64	2,788,939.66
合 计	4,307,631.64	2,788,939.66
递延所得税负债		
长期股权投资		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,518,691.98	337,084.06
可供出售金融资产公允价值变动	143,444,771.03	285,912,264.32
合 计	144,963,463.01	286,249,348.38

(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	17,230,526.56
小 计	17,230,526.56
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	6,074,767.92
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	573,779,084.12
小 计	579,853,852.04

17. 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	106,870,875.12	7,529,136.02			114,400,011.14
存货跌价准备	24,454,393.84	510,148.30			24,964,542.14
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	175,006,778.20	8,039,284.32			183,046,062.52



18. 短期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	71,900,000.00	30,400,000.00
保证、抵押借款		2,950,000.00
合计	271,900,000.00	83,350,000.00

(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，民生银行长沙分行，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。中国工商星沙支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，期限为六个月。

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。

19. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,054,500.00	64,704,500.00
合计	61,054,500.00	64,704,500.00

上述银行承兑汇票均于2011年10月18日到期。

20. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内	540,305,466.45	519,585,066.04
1-2年	84,764,038.10	80,854,812.54
2-3年	23,826,201.00	24,112,968.64
3年以上	52,372,344.73	66,958,858.74
合计	701,268,050.28	691,511,705.96

(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2011年6月30日止，账龄超过1年的应付账款为160,962,583.83元(期初数为171,926,639.92元)，主要为应付材料采购款及工程款。

21. 预收账款



(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	265,189,354.80	1,008,778,679.96
1-2 年	1,250,406.05	31,894,878.55
2-3 年		1,070,882.00
合 计	266,439,760.85	1,041,744,440.51

(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。

22. 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	41,116,909.36	190,195,178.54	204,421,092.97	26,890,994.93
二、职工福利费		1,120,832.99	1,120,832.99	
三、社会保险费	4,386,113.05	28,915,413.87	28,742,677.23	4,558,849.69
其中：1. 医疗保险费	1,147,362.67	7,377,817.40	7,355,580.76	1,169,599.31
2. 基本养老保险费	2,193,235.88	19,051,286.92	19,327,856.21	1,916,666.59
3. 失业保险费	911,608.54	1,241,966.02	875,930.67	1,277,643.89
4. 工伤保险费	82,902.61	824,058.81	794,835.17	112,126.25
5. 生育保险费	51,003.35	420,284.72	388,474.42	82,813.65
四、住房公积金	787,940.65	10,464,507.38	9,780,620.45	1,471,827.58
五、工会经费	728,980.76	2,455,476.36	2,950,827.15	233,629.97
六、职工教育经费	971,007.73	2,017,036.39	1,266,547.93	1,721,496.19
七、其他	15,831.67	133,485.90	133,485.90	15,831.67
合 计	48,006,783.22	235,301,931.43	248,416,084.62	34,892,630.03

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-243,264.66	-276,573.60
营业税	151,993,815.61	215,213,122.19
城建税	2,974,933.15	11,366,340.91
企业所得税	72,910,808.51	80,969,332.23
教育费附加	4,781,558.91	10,227,738.10
文化事业建设费	198,052.46	519,635.67
市区堤防费	5,545.94	96,667.99
个人所得税	12,421,428.73	11,328,019.14
房产税	3,325,112.11	3,327,506.02
土地使用税	1,805,494.94	1,805,814.44
印花税	151,324.89	1,595,164.16
其他 [注]	1,508,297.36	54,208,396.22



合 计	251,833,107.95	390,381,163.47
-----	----------------	----------------

[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。

24. 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	1,160,617.62	1,010,617.62	尚未领取
各地州市县广播电视局	12,278,343.22	4,859,049.55	尚未支付
合 计	13,588,960.84	6,019,667.17	

25. 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1年以内	415,563,653.55	660,878,431.54
1-2年	36,362,700.78	29,708,284.30
2-3年	8,625,319.77	8,367,458.90
3年以上	9,736,218.82	9,605,998.00
合 计	470,287,892.92	708,560,172.74

(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2011年6月30日止,账龄超过1年的其他应付款为54,724,239.37元(期初数为47,681,741.20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)	109,289,657.21	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)	49,274,696.35	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	33,268,237.96	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	217,319,647.79	

26. 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		
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	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	220,000,000.00

(2) 其他说明

1) 本公司期初一年内到期的长期保证、质押借款 12,000.00 万元，已按期归还，期末无余额。

2) 本公司期末一年内到期的抵押借款 10,000.00 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 平米，评估价值 25,352 万元，土地权证号：长国用（2007）002823 号。

27. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	
保证借款	3,655,150,000.00	2,011,250,000.00
抵押借款	54,950,000.00	
保证、质押借款	430,000,000.00	430,000,000.00
质押借款		1,210,100,000.00
计	4,340,100,000.00	3,651,350,000.00

(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	2008/6/25	2014/6/27	人民币	6.8	400,000,000.00	400,000,000.00
国家开发银行湖南省分行	2008/6/28	2023/6/27	人民币	6.8	332,400,000.00	245,480,000.00
建行湖南省分行	2008/1/31	2020/1/30	人民币	6.8	288,790,000.00	238,790,000.00
中国银行湖南省分行	2008/6/28	2023/6/27	人民币	6.8	245,480,000.00	192,400,000.00
建行湖南省分行	2008/6/28	2023/6/27	人民币	6.8	148,480,000.00	170,000,000.00
小 计					1,415,150,000.00	1,246,670,000.00

(3) 其他情况

1) 本公司期末信用借款 20,000 万元，系中国工商银行长沙星沙支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，期限为三年。

2) 本公司期末保证借款 227,000 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 147,600 万元，本公司为下属控股公司提供担保取得的借款 79,400 万元。

3) 本公司长期抵押借款为 5,495.00 万元，系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 5,495.00 万元。其中：以长沙市开福区三一大道 473 号的 1-5 栋房产提供抵押取得的借款为 5,495.00 万元。

4) 本公司期末保证、质押借款 43,000.00 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。

5) 本公司期初质押借款 121,010.00 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，期末余额为 138,515.00 万元。为了配合公司湖南省有线电视网络股权重组工作，于 2011 年 4 月底对其部份股权质押进行了解除，同步变更为由本公司为其提供担保。根据公司第四届董事会第九次会议，2011 年第一次临时股东大会决议及公司与国家开发银行湖南省分行、建设银行湖南省分行、中国银行湖南省分行签署的《银团贷款保证合同》，在重组完成后的 30 天内，办理以公司持有的湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司全部股权为湖南省有线电视数字化项目提供质押担保的股权质押登记手续。

28. 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	12,450,000.00			500,000,000.00
合计	12,450,000.00			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%。

29. 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	87,617,372						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	180,668						180,668
二、无限售条件股份	318,761,033						318,761,033
其中：人民币普通股	318,761,033						318,761,033
三、股份总数	406,378,405						406,378,405

30. 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	807,470,484.88	16,210,711.59	487,451,322.98	336,229,873.49
合 计	2,057,761,468.05	16,210,711.59	487,451,322.98	1,586,520,856.66

(2) 其他说明

资本公积-其他资本公积本期减少 487,451,322.98 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等所持有的圣农发展、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及处置圣农发展可供出售金融资产所影响的合并财务报表资本公积减少。

31. 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	184,325,811.21			184,325,811.21
合 计	184,325,811.21			184,325,811.21

32. 未分配利润

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	237,767,759.35	
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	237,767,759.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,516,273.42	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	645,284,032.77	

（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	1,181,390,571.30	3,101,486,331.12
其他业务收入	374,490.00	16,391,182.88
合计	1,181,765,061.30	3,117,877,514.00

（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	295,263,231.30	2,429,311,899.43	270,786,522.18	2,139,475,976.68
影视节目制作发行	17,051,414.88	5,185,721.07	13,423,556.15	2,800,532.10
网络传输服务	706,087,857.07	589,444,939.48	342,397,550.63	271,335,215.28
旅游业	104,672,316.93	90,185,616.02	13,594,953.21	11,172,422.66
房地产	1,270,774.00	3,749,338.00	849,830.53	2,124,091.62
艺术品	30,393,000.00		7,600,000.00	
投资管理收入	27,026,467.12			
合 计	1,181,765,061.30	3,117,877,514.00	648,652,412.70	2,426,908,238.34

（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	91,021,759.56	7.70
B	84,927,804.53	7.19
C	32,434,295.43	2.74
D	11,894,261.64	1.01
E	11,857,168.98	1.00
小 计	232,135,290.14	19.64



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	1,194,234.21	8,374,035.25	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	749,276.30	5,385,616.48	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	15,118,107.22	121,423,211.70	详见本财务报表附注税项之说明
市区堤防费	4,389.74		
其 他	156,580.97	873,395.52	
合 计	17,222,588.44	136,056,258.95	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推介费	8,216,921.88	44,637,260.11
工资奖金及社保	30,821,700.23	23,018,624.86
广告费	6,217,623.67	4,218,450.62
差旅费	9,210,863.27	8,121,600.29
修理费	4,126,916.39	6,432,864.96
业务招待费	6,725,615.21	7,430,126.44
会务费	4,215,200.62	3,120,856.75
折旧摊销等	8,721,899.63	7,120,635.72
文化事业建设费		16,708,523.36
其 他	2,796,099.19	2,807,570.48
合 计	81,052,840.09	123,616,513.59

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资奖金及社保	120,726,300.29	81,288,446.81
办公费	16,218,740.36	14,632,721.64
差旅费	28,174,682.21	23,690,311.61
修理费	12,621,300.27	10,261,709.96
会务费	17,210,821.39	13,900,213.87
业务招待费	11,021,388.27	9,127,844.91
咨询顾问费	14,021,399.66	11,639,066.47
广告宣传费	9,120,902.28	13,174,083.82
折旧摊销等费用	38,627,882.16	36,106,392.60
其 他	32,416,856.26	47,374,299.14
合 计	300,160,273.15	261,195,090.83

5. 财务费用



项 目	本期数	上年同期数
利息支出	142,986,546.39	120,632,300.52
减：利息收入	13,330,211.49	8,790,336.17
汇兑损失		48,979.53
减：汇兑收益		
其他	430,910.74	527,724.99
合 计	130,087,245.64	112,418,668.87

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	7,529,136.02	979,236.66
存货跌价准备		
可供出售金融资产减值准备	510,148.30	23,400,000.00
合 计	8,039,284.32	24,379,236.66

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	-5,087,672.39	-7,306,103.20
合 计	-5,087,672.39	-7,306,103.20

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	3,654,152.56	2,132,408.16
权益法核算的长期股权投资收益	14,747,828.52	17,519,780.77
处置长期股权投资产生的投资收益	2,021,179.52	25,391,880.95
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	108,040.00	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		20,660,219.88
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	6,960,115.20	3,450,914.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,207,392.04	-81,210.57
处置可供出售金融资产取得的投资收益	552,288,485.19	2,263,054.41
合 计	571,572,408.95	71,337,047.97

(2) 其他情况

1) 处置可供出售金融资产收益 552,288,485.19 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。

(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	76,277.63		
固定资产处理收入	56,445.95		
补贴收入	500,000.00	3,000,000.00	
债务重组收益	425,955.04		
其他	779,766.12	1,232,039.80	
合 计	1,838,444.74	4,232,039.80	

(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	162,884.15	298,299.36	
对外捐赠	3,933,908.00	1,737,550.00	
非常损失			
罚款支出	500,245.87		
其 他	701,625.24	839,700.00	
合 计	5,298,663.26	2,875,549.36	

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	20,795,620.71	1,983,313.80
递延所得税费用		
合 计	20,795,620.71	1,983,313.80

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	407,516,273.42
非经常性损益	2	-5,693,379.59
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	413,209,653.01
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	
报告月份数	13	6.00
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	1.00
扣除非经常损益基本每股收益	16=3/14	1.02

(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	-204,022,203.33	19,618,485.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-51,005,550.83	4,904,621.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	322,307,541.78	8,521,472.87
小 计	-475,324,194.28	6,192,390.88
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
外币财务报表折算差额	-828,424.96	-54,829.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-828,424.96	-54,829.67
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		-642,106.77
小 计		642,106.77
合 计	-476,152,619.24	6,799,667.98

(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	11,475,607.79
收回往来款	268,500,876.86
利息收入	13,330,211.49
其 他	103,279,000.00
合 计	396,585,696.14

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	252,019,364.13
付现的销售费用	72,330,940.46
退付预收广告款	710,229,512.63
其 他	
合 计	1,034,579,817.22

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	538,779,314.29	96,543,525.62
加: 资产减值准备	7,552,311.18	24,543,339.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,073,854.57	223,922,346.39
无形资产摊销	2,292,127.59	2,034,913.05
长期待摊费用摊销	5,680,157.74	4,805,915.98
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)	-27,219.60	37,375.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,840.00	2,881.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,087,672.39	-7,306,103.20
财务费用(收益以“-”号填列)	130,087,245.64	123,265,401.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-571,572,408.95	-71,337,047.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,065,628.81	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-108,949,263.53	-11,439,637.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	-42,867,003.85	-1,435,648.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-556,820,540.42	-80,905,359.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-872,220,583.73	-48,242,529.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,840,547.87	254,489,371.44
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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	1,737,250,234.66	2,281,484,078.62
减：现金的期初余额	2,925,701,478.14	2,310,830,939.73
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	-1,188,451,243.48	-29,346,861.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,737,250,234.66	2,925,701,478.14
其中：库存现金	5,301,779.35	5,368,223.64
可随时用于支付的银行存款	1,552,367,210.49	2,817,110,861.10
可随时用于支付的其他货币资金	179,581,244.82	103,222,393.40
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	1,737,250,234.66	2,925,701,478.14

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



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(%)
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
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	4,710.82	1,817.32	2,893.50	680.15	318.73	55303012-X
2	沅江电广网络有限公司	3,167.33	1,219.38	1,947.95	333.30	9.40	55493185-1
3	衡南电广网络有限公司	3,637.55	1,378.05	2,259.50	742.61	197.30	69858466-8
4	汝城电广网络有限公司	2,614.52	1,218.31	1,396.21	213.75	13.66	69858078-X
5	沅陵电广网络有限公司	2,783.94	1,345.10	1,438.84	304.15	19.22	69859319-3
6	麻阳电广网络有限公司	2,345.83	1,046.64	1,299.19	473.92	132.35	69858901-2
7	宁远电广网络有限公司	2,042.24	965.06	1,077.18	346.49	125.88	55761210-0
8	中方电广网络有限公司	1,500.78	632.38	868.40	182.75	25.19	69858903-9
9	祁东电广网络有限公司	5,139.30	2,704.26	2,435.04	906.27	91.85	69620423-8
10	资兴电广网络有限公司	3,846.99	1,245.64	2,601.35	1,053.67	364.35	68743037-2
11	宜章电广网络有限公司	3,608.36	1,660.67	1,947.69	482.86	51.50	69856540-8



12	洪江电广网络有限公司	2,702.16	632.75	2,069.41	313.56	46.50	69856096-5
13	临武电广网络有限公司	2,443.97	830.60	1,613.37	374.93	21.32	69855919-8
14	望城电广宽带信息网络有限公司	4,516.97	1,517.57	2,999.40	1,288.29	807.75	72795146-4
15	新晃电广网络有限公司	1,524.37	88.71	1,435.66	188.88	5.60	69858166-X
16	衡阳县电广网络有限公司	2,526.59	865.17	1,661.42	632.10	277.89	69623938-5
17	常宁电广网络有限公司	2,407.49	1,013.00	1,394.49	440.54	130.51	69401013-0
18	泸溪电广网络有限公司	1,750.20	754.65	995.55	246.29	25.31	68283265-5
19	安仁电广网络有限公司	1,430.52	604.02	826.50	203.07	2.26	69856054-3
20	衡山电广网络有限公司	1,421.28	470.80	950.48	258.85	59.59	69621089-X
21	株洲县电广网络有限公司	1,264.60	491.72	772.88	244.41	43.68	69404767-0
22	保靖电广网络有限公司	2,148.08	935.10	1,212.98	185.42	25.84	56350759-3
23	凤凰电广网络有限公司	2,559.02	1,304.14	1,254.88	424.82	120.64	56593893-6
24	花垣电广网络有限公司	2,064.90	453.55	1,611.35	254.68	4.24	56765121-8
25	桂东电广网络有限公司	872.84	191.18	681.66	63.46	-8.34	56766284-9
26	湘潭县电广网络有限公司	2,546.10	406.31	2,139.79	356.49	193.12	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. 关联担保情况

(1) 截至2011年6月30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
		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	
		2011年05月16日至2014年05月15日		5,000	
		2011年05月31日至2014年05月30日		5,000	
	工行长沙星沙支行	2011年06月28日至2014年06月27日	26,900	5,000	最高额担保金额2.69亿元
		2010年02月01日至2012年01月19日		11,000	
		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	



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
台		2010年08月06日至2013年08月02日		4,200	
	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27日至2012年11月26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	
		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			215,900	190,600

(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。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保

1. 截至2011年6月30日止，本公司为控股子公司提供的担保如下（金额单位：万元）：

被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南有线长沙网络有限公司	中国农业银行长沙劳动路支行	2010年12月24日至2012年12月23日	2,400	2,400	
	中国农业银行长沙劳动路支行	2010年06月21日至2013年06月20日	2,000	2,000	
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2013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	
	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04月20日至2013年04月19日	5,000	5,000	
	中国农业银行长沙劳动路支行	2010年05月24日至2013年05月23日	5,000	5,000	



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
	中国农业银行长沙劳动路支行	2010年08月09日至2013年08月08日	5,000	5,000	
	省农行营业部	2011年06月21日至2014年06月21日	5,000	5,000	
	光大银行长沙华顺支行	2011年06月03日至2014年06月02日	13,000	13,000	
	光大银行长沙华顺支行	2011年06月23日至2014年06月22日	6,000	6,000	
小计			79,695	79,695	
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	建设银行	2011年4月30日至重组完成后一个月内	52,757	52,757	
	中国银行	2011年4月30日至重组完成后一个月内	23,639	23,639	
	国家开发银行	2011年4月30日至重组完成后一个月内	62,119	62,119	
小计			138,515	138,515	
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	2011年04月08日至2011年10月08日	6,000	2,000	另为开具承兑汇票提供的担保3000万元
	东莞银行		3,000		
	渤海银行		3,000		
长沙世界之窗有限公司	建行湖南省分行营业部		1,960		
小计			13,960	2,000	
总计			232,170	219,915	

2. 截至2011年6月30日止，本公司对非关联方提供的保证担保（金额单位：万元）：

被担保单位	贷款银行	担保起止日期	担保金额	实际借款余额	备注
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	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。

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

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	15,436,324.18	100.00	11,147,867.93	72.22
合计	15,436,324.18	100.00	11,147,867.93	72.22

（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(%)



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	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

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)			0.00	
1年以内(按5%计提)	1,202,317.11	7.79	60,115.86	1,142,201.25
1-2年	921,800.91	5.97	92,180.09	829,620.82
2-3年	218,006.11	1.41	43,601.22	174,404.89
3-4年	3,021,326.72	19.57	1,510,663.36	1,510,663.36
4-5年	3,245,478.22	21.02	2,613,912.30	631,565.92
5年以上	6,827,395.11	44.23	6,827,395.11	
合计	15,436,324.18	100.00	11,147,867.93	4,288,456.25

(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)	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

(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 (%)
北京光彩世纪文化艺术公司	客户	4,280,000.00	1年以内	27.73
河北电视台	客户	572,000.00	1年以内	3.71
北京天意鸿业广告有限公司	客户	285,600.00	1年以内	1.85
北京君泰影视文化公司	客户	273,800.00	1年以内	1.77
陕西龙韵文化传播有限公司		261,840.00	1年以内	1.7
合计		5,673,240.00		36.75



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	87,231,748.49	3.86	15,393,409.19	17.65
应收分子公司款项组合	2,166,210,763.81	95.77		
小 计	2,253,442,512.30	99.63	15,393,409.19	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,428,199.09	0.37	8,428,199.09	100.00
合 计	2,261,870,711.39	100.00	23,821,608.28	1.05

(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	87,407,573.40	4.25	11,976,355.88	13.70
应收子公司款项组合	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

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	59,683,373.52	68.42	2,984,168.67	56,699,204.85
1-2 年	9,787,602.89	11.22	978,760.29	8,808,842.60
2-3 年	3,921,082.81	4.50	784,216.55	3,136,866.26
3-4 年	4,860,293.88	5.57	2,430,146.95	2,430,146.93
4-5 年	3,816,393.28	4.38	3,053,114.62	763,278.66
5 年以上	5,163,002.11	5.92	5,163,002.11	0.00
合 计	87,231,748.49	100.00	15,393,409.19	71,838,339.30

(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	68,773,474.11	78.68	3,393,776.41	65,379,697.70



账龄结构	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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

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	预计难以收回
B	1,643,019.94	1,643,019.94	100	预计难以收回
C	1,298,430.53	1,298,430.53	100	预计难以收回
D	894,894.87	894,894.87	100	预计难以收回
E	791,853.75	791,853.75	100	预计难以收回
小计	8,428,199.09	8,428,199.09		

(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
湖南圣爵菲斯投资有限公司	子公司	433,564,262.50	1年以内	19.17	往来款
湖南金鹰城置业有限公司	子公司	583,680,492.39	1年以内	25.81	往来款
深圳荣涵投资有限公司	子公司	223,964,963.15	1年以内	9.90	往来款
北京韵洪广告有限公司	子公司	53,020,261.46	1年以内	2.34	往来款
长沙世界之窗	子公司	21,628,241.26	1年以内	0.96	往来款
香港德昌公司	子公司	33,852,907.52	1年以内	1.50	往来款
北京中艺达晨艺术品投资公司	子公司	554,145,900.00	1年以内	24.50	往来款
其他	子公司	262,353,735.53	1年以内	11.60	往来款
合计		2,166,210,763.81		95.77	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
对子公司	2,255,981,592.07	2,317,271,742.05
对联营企业的投资	205,823,151.05	198,623,880.55
其他股权投资	569,187,360.09	240,087,360.09
合计	3,030,992,103.21	2,755,982,982.69
长期股权投资减值准备	84,468,764.01	84,468,764.01
合计	2,946,523,339.20	2,671,514,218.68

(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	8,000,000.00		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	1,124,517,746.40	-7,290,149.98	1,117,227,596.42
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	成本法	103,569,100.00	107,108,000.67		107,108,000.67
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
合计		2,293,087,814.51	2,263,271,742.05	-7,290,149.98	2,255,981,592.07

(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
湘乡电广网络有限公司	权益法	12,250,000.00	13,234,667.06	1,561,798.50	14,796,465.56
沅江电广网络有限公司	权益法	9,310,000.00	9,873,903.57	-328,946.40	9,544,957.17
衡南电广网络有限公司	权益法	9,261,000.00	10,346,165.83	435,671.50	10,781,837.33
汝城电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	7,030,489.80	-189,078.60	6,841,411.20
沅陵电广网络有限公司	权益法	6,370,000.00	7,311,961.86	-654,236.10	6,657,725.76
麻阳电广网络有限公司	权益法	5,576,200.00	6,204,593.97	-334,925.50	5,869,668.47
宁远电广网络有限公司	权益法	4,694,200.00	4,661,408.99	616,788.10	5,278,197.09
中方电广网络有限公司	权益法	4,106,200.00	4,184,766.89	-9,409.20	4,175,357.69
祁东电广网络有限公司	权益法	11,025,000.00	12,429,992.48	-1,004,722.40	11,425,270.08
资兴电广网络有限公司	权益法	10,184,300.00	11,039,223.78	1,707,418.70	12,746,642.48
宜章电广网络有限公司	权益法	9,212,000.00	9,456,077.09	856,299.70	10,312,376.79
洪江电广网络有限公司	权益法	9,202,200.00	10,128,173.07	529,248.30	10,657,421.37
临武电广网络有限公司	权益法	7,595,000.00	7,801,009.89	104,489.50	7,905,499.39
望城电广宽带信息网络有限公司	权益法	7,497,000.00	14,685,195.39	2,329,078.00	17,014,273.39
新晃电广网络有限公司	权益法	6,722,800.00	7,007,290.35	27,453.00	7,034,743.35
衡阳县电广网络有限公司	权益法	6,664,000.00	7,759,003.65	381,968.80	8,140,972.45
常宁电广网络有限公司	权益法	5,390,000.00	6,193,522.62	360,014.10	6,553,536.72
泸溪电广网络有限公司	权益法	4,321,800.00	5,157,096.52	-555,531.00	4,601,565.52
安仁电广网络有限公司	权益法	4,008,200.00	4,182,365.36	-148,113.00	4,034,252.36



衡山电广网络有限公司	权益法	3,822,000.00	4,365,346.04	291,990.40	4,657,336.44
株洲县电广网络有限公司	权益法	3,430,000.00	3,845,525.24	-159,147.40	3,686,377.84
保靖电广网络有限公司	权益法	5,821,200.00	5,816,989.11	202,155.00	6,019,144.11
凤凰电广网络有限公司	权益法	5,478,200.00	5,557,807.36	591,128.00	6,148,935.36
花垣电广网络有限公司	权益法	7,938,000.00	7,874,840.68	20,776.80	7,895,617.48
桂东电广网络有限公司	权益法	3,381,000.00	3,381,000.00	-40,849.40	3,340,150.60
湘潭县电广网络有限公司	权益法	8,586,000.00	9,095,463.95	607,951.10	9,703,415.05
合计		178,510,300.00	198,623,880.55	7,199,270.50	205,823,151.05

(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
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				375,015.18
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				256,015.62
沅陵电广网络有限公司	49.00	49.00				355,825.25
麻阳电广网络有限公司	49.00	49.00				487,031.9
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				53,032.65
祁东电广网络有限公司	49.00	49.00				1,021,162.36
资兴电广网络有限公司	49.00	49.00				77,898.47
宜章电广网络有限公司	49.00	49.00				164,752.03
洪江电广网络有限公司	49.00	49.00				215,893.71
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				1,628,880.74
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				979,700.70
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				402,900.14
安仁电广网络有限公司	49.00	49.00				143,608.85
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				272,405.95
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				



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
湘潭县电广网络有限公司	45.00	45.00				375,015.18
合计						6,769,580.09

(3) 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
九源集文化产业有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
天津达晨盛世股权投资基金	成本法	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00
深圳市达晨创瑞股权投资有限公司	成本法	105,000,000.00		105,000,000.00	105,000,000.00
湖南省惠心有线网络公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
湖南省惠德有线网络公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
湖南省惠润有线网络公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00
湖南省惠悦有线网络公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00
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	90,000,000.00	190,000,000.00
合计		240,087,360.09	240,087,360.09	308,100,000.00	569,187,360.09

(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	1.2	1.2			
银河基金管理有限公司	12.5	12.5			
中国电影股份有限公司	1	1			
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	10			
九源集文化产业有限公司					
天津达晨盛世股权投资基金					
深圳市达晨创瑞股权投资有限公司					
湖南省惠心有线网络公司					
湖南省惠德有线网络公司					
湖南省惠润有线网络公司					
湖南省惠悦有线网络公司					
湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)					



合 计

(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	30,631,500.00	2,216,539,142.88
其他业务收入		
合 计	30,631,500.00	2,216,539,142.88

(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		2,213,067,320.88		1,951,993,705.53
影视节目制作发行	238,500.00	3,471,822.00	165,590.74	2,800,532.10
艺术品	30,393,000.00		7,600,000.00	
合 计	30,631,500.00	2,216,539,142.88	7,765,590.74	1,954,794,237.63

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	71,520,493.92	101,223,515.29
权益法核算的长期股权投资收益	13,868,850.61	16,890,792.59
处置长期股权投资产生的投资收益		24,321,642.81
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	59,640.00	
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		20,660,219.88
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	701,297.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	244,263.52	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	86,394,545.95	163,096,170.57

(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	-85,409,880.99	56,368,417.42
加: 资产减值准备	4,208,907.06	1,478,700.00



补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,221,946.32	9,526,547.73
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	112,056.33	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)		-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)	4,588,214.48	-
财务费用(收益以“-”号填列)	91,541,470.01	71,942,261.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-86,394,545.95	-163,096,170.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,274,639.37	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-23,107,768.02	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,627,487.78	-3,553,831.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,921,687.79	214,703,123.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-984,214,597.10	71,356,129.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,167,278,012.80	261,129,168.06
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	731,473,344.11	1,607,622,245.33
减: 现金的期初余额	1,839,040,665.56	1,626,424,269.64
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	-1,107,567,321.45	-18,802,024.31

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	-162,884.15
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)	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	



项 目	金额
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	425,955.04
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	-5,087,672.39
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	-4,223,289.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-8,547,890.91
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-3,014,367.79
少数股东损益影响额(税后)	159,856.47
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-5,693,379.59

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 554,149,379.01 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。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投资收益 554,149,379.01 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



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	13.19	1.0028	1.0028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.38	1.0168	1.0168

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	407,516,273.42
非经常性损益	B	-5,693,379.59
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	413,209,653.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,885,531,988.02
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
可供出售金融资产公允价值变动增加		
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3,089,290,124.73
加权平均净资产收益率	M=A/L	13.19%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.38%

(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
货币资金	1,737,250,234.66	2,925,701,478.14	-40.62	主要是广告业务不再独家代理,将去年预收的广告款退回所致
预付款项	425,369,412.10	164,386,130.16	158.76	支付的货款未结算
其他应收款	228,121,244.39	94,050,513.48	142.55	业务往来增加
可供出售金融资产	636,730,121.10	1,208,945,331.37	-47.33	公允价值减少及减持已上市公司的股票
长期股权投资	1,399,516,674.97	831,235,842.83	68.37	投资项目增加
在建工程	511,154,004.10	353,655,146.36	44.53	对网络进行改造
短期借款	271,900,000.00	83,350,000.00	226.21	报告期借款增加
预收款项	266,439,760.85	1,041,744,440.51	-74.42	报告期广告没有预收款及退回去年底广告预收款
应交税金	251,833,107.95	390,381,163.47	-35.49	已交纳了税金所致



应付股利	13,588,960.84	6,019,667.17	125.74	合资公司尝未支付的股利
其他应付款	470,287,892.92	708,560,172.74	-33.63	代持退出项目结算付款
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	220,000,000.00	-54.55	归还到期借款
递延所得税负债	144,963,463.01	286,249,348.38	-49.36	公允价值减少及出售了部份股票,相应变动

利润表项目	本期	上年同期	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	1,181,765,061.30	3,117,877,514.00	-62.10	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再独家代理湖南媒体广告
营业成本	648,652,412.70	2,426,908,238.34	-73.27	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再代理湖南媒体广告,相应变动
营业税金及附加	17,222,588.44	136,056,258.95	-87.34	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再代理湖南媒体广告,相应变动
销售费用	81,052,840.09	123,616,513.59	-34.43	上年同期包括广告分公司广告收入,今年不再代理湖南媒体广告,相应变动
投资收益	571,572,408.95	71,337,047.97	701.23	主要系报告期内减持已上市公司圣农发展等股权获利大幅增加。



第八节 备查文件目录

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

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

湖南电广传媒股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十九日

董事、监事、高管签名：