

湖北省广播电视信息网络股份有限公司  
备考财务报表审计报告

中证天通【2014】审字 1-1045 号

# 湖北省广播电视信息网络股份有限公司

## 备考财务报表

### 审计报告

---

#### 目 录

一、审计报告	1
二、备考财务报表	2-4
1、备考合并资产负债表	2-3
2、备考合并利润表	4
三、备考财务报表附注	5-79

---

北京中证天通会计师事务所有限公司

地址:北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层

传真:01062279276 电话:010 62279276

## 审计报告

中证天通【2014】审字 1-1045 号

湖北省广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称湖北广电）按照备考财务报表附注二所述的备考财务报表编制基础编制的 2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表，2013 年 1-9 月、2012 年度的备考合并利润表以及备考财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为湖北广电的备考财务报表已经按照备考财务报表附注二所述的备考财务报表编制基础编制，在所有重大方面公允反映了湖北广电 2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日的备考财务状况以及 2013 年 1-9 月、2012 年度的备考经营成果。

### 四、审计报告用途

本审核报告仅供湖北广电拟发行股份购买资产并募集配套资金向中国证券监督管理委员会报送申请文件之目的而出具，未经本会计师事务所书面认可，不得用于其他目的。

北京中证天通会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李朝辉

中国注册会计师：肖缨

中国·北京

2014 年 1 月 28 日

# 备考合并资产负债表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2013年9月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	450,451,826.24	432,495,785.97
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	62,574,501.46	17,492,671.27
预付款项	五、3	98,876,375.37	85,971,301.52
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			-
其他应收款	五、4	85,808,554.22	73,437,056.91
买入返售金融资产			-
存货	五、5	183,593,414.11	172,425,949.63
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
<b>流动资产合计</b>	<b>—</b>	<b>881,304,671.40</b>	<b>781,822,765.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资	五、6	-	20,000,000.00
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	5,528,524.12	4,707,973.94
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	3,487,954,488.66	2,739,696,411.73
在建工程	五、10	457,321,937.50	480,651,988.47
工程物资	五、11	-	8,227,143.83
固定资产清理	五、12	252,524.70	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	91,887,474.98	93,397,539.32
开发支出		-	-
商誉	五、14	661,096,761.56	11,858,830.14
长期待摊费用	五、15	757,958,293.01	731,578,367.69
递延所得税资产	五、16	4,228,963.10	3,229,760.59
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,466,228,967.63</b>	<b>4,093,348,015.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,347,533,639.03</b>	<b>4,875,170,781.01</b>

法定代表人：吕值友

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

cninf  
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

## 备考合并资产负债表(续)

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2013年9月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、18	258,000,000.00	265,000,000.00
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	五、19	51,086,090.57	53,921,010.71
应付账款	五、20	431,576,866.14	412,891,472.49
预收款项	五、21	455,796,797.40	439,350,600.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	199,734,906.15	127,122,952.13
应交税费	五、23	12,846,531.83	4,138,603.05
应付利息	五、24	9,066,509.99	6,439,005.59
应付股利	五、25	5,530,396.46	6,459,808.22
其他应付款	五、26	255,121,190.90	311,053,998.94
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	五、27	146,951,094.30	118,769,702.62
其他流动负债		720.00	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,825,711,103.74</b>	<b>1,745,147,154.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、28	306,179,688.64	229,850,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	五、29	62,118,040.28	78,981,898.70
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、16	11,625,070.85	12,326,348.72
其他非流动负债	五、30	21,844,603.00	4,391,603.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>401,767,402.77</b>	<b>325,549,850.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,227,478,506.51</b>	<b>2,070,697,004.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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			
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>4,120,055,132.52</b>	<b>2,804,473,776.37</b>
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>	五、31	<b>4,120,055,132.52</b>	<b>2,804,473,776.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,347,533,639.03</b>	<b>4,875,170,781.01</b>

法定代表人：吕值友

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪



www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

# 备考合并利润表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：元

项目	附注	2013年1-9月	2012年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,357,295,666.26</b>	<b>1,621,356,361.06</b>
其中：营业收入	五、32	1,357,295,666.26	1,621,356,361.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,204,563,435.50</b>	<b>1,429,990,980.76</b>
其中：营业成本	五、32	752,613,035.92	889,252,523.26
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	五、33	35,975,938.42	14,376,360.77
销售费用	五、34	152,188,530.62	192,509,098.13
管理费用	五、35	225,093,304.07	285,205,914.90
财务费用	五、36	34,978,149.65	43,970,363.62
资产减值损失	五、37	3,714,476.82	4,676,720.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	1,402,613.74	1,663,606.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		948,539.06	1,311.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>154,134,844.50</b>	<b>193,028,986.58</b>
加：营业外收入	五、39	11,145,155.45	17,574,218.43
减：营业外支出	五、40	6,163,760.91	5,951,813.16
其中：非流动资产处置损失		3,648,583.30	3,406,677.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>159,116,239.04</b>	<b>204,651,391.85</b>
减：所得税费用	五、41	-1,646,971.44	-1,977,098.97
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>160,763,210.48</b>	<b>206,628,490.82</b>
归属于母公司所有者的净利润		160,763,210.48	206,628,490.82
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		<b>160,763,210.48</b>	<b>206,628,490.82</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		160,763,210.48	206,628,490.82
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：吕值友

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1.公司历史沿革

湖北省广播电视信息网络股份有限公司（原名武汉塑料工业集团股份有限公司以下简称公司或本公司）是一家在湖北省注册的股份有限公司，于1996年10月31日经武汉市人民政府（1996）第120号文批准，本公司1,373.60万股A股于1996年12月10日在深交所挂牌上市。本公司经武汉市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420100000119712，本公司注册地位于湖北省武汉市经济技术开发区工业园。

1988年，经武汉市体改委武体改（1988）40号文批准，本公司由原武汉市国营武汉塑料三厂、武汉市国营武汉塑料七厂、武汉市塑料工业公司、武汉市亚光塑料制品厂共同发起组建，经中国人民银行武汉市分行武银管（1989）3号文同意，向社会发行股票，当时公司名称为“武汉塑料工业集团公司”，公司所有制形式为股份制企业，股本总额为2,644.85万股，同时取消各发起人的法人资格。1992年2月，经武汉市体改委（1992）3号文和中国人民银行武汉市分行武银办（1992）6号文批准，公司增资扩股，扩股结束后股本总额为4,624.85万股。1992年10月，武汉市体改委武体改（1992）124号文批准公司更名为“武汉塑料工业股份有限（集团）公司”。1993年5月，武汉市国有资产管理局武国资综（1993）130号文批准确认本公司经营性土地使用权价值折为国家股，此次股本变更经武汉市体改委武体改（1993）102号文批复同意，变更后股本总额为5,009.33万股。1993年12月，经国家体改委体改生（1993）248号文批准，同意本公司进行规范化股份制试点，1996年11月21日，武汉市工商行政管理局核准变更公司名称为“武汉塑料工业集团股份有限公司”。

1997年11月3日，本公司向股东每10股送2股，送股后股本为6,011.20万股，1998年6月22日，向股东每10股配2.5股，配股后股本为6,931.59万股，1998年7月15日，向股东每10股送5.2033股转3.4689股，送转后股本为12,942.78万股，2000年9月22日，向股东每10股配3股，配股后股本为14,096.95万股，2006年12月12日本公司以现有流通股本5,001.38万股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每10股转增5股，共计转增2,500.69万股；以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的控股股东武汉经开投资有限公司及非流通股股东武汉市城镇集团工业联社每10股转增2.6股，共计转增

1,151.22 万股。本公司增加股本 3,651.91 万元，全部由资本公积转增，转增后公司股本为 17,748.86 万元。

经公司 2010 年 10 月 22 日第二次临时股东大会批准，2012 年 7 月 27 日经中国证券监督管理委员会以证监许可【2012】988 号文《关于核准武汉塑料工业集团股份有限公司重大资产重组及向湖北省楚天数字电视有限公司等发行股份购买资产的批复》核准。公司以非公开发行 211,272,785 股股份，每股面值人民币 1 元股票交易价为 10.4 元/股。其中向湖北省楚天数字电视有限公司（以下简称“楚天数字”）发行 38,165,981 股，向湖北楚天金纬广播电视信息网络有限公司（以下简称“楚天金纬”）发行 42,040,266 股，向楚天襄阳有线电视股份有限公司（以下简称“楚天襄阳”）发行 25,482,862 股，向武汉有线广播电视网络有限公司（以下简称“武汉有线”）发行 28,243,633 股，向武汉广播电视台（以下简称“市总台”）发行 27,715,715 股，向中信国安信息产业股份有限公司（以下简称“中信国安”）发行 49,624,328 股，增加股本人民币 211,272,785 元，增资完成后公司注册资本为人民币 388,761,371 元。

公司所属行业为广播电视和卫星传输业务。

经营范围：广播电视网络的建设、经营；公司所属分配网内的广播电视节目传输(限分支机构经营)、信息业务应用；广播电视网络增值业务技术产品的开发；广播电视设备的销售(不含卫星电视广播地面接收设施)；广告经营(法律、法规、国务院决定禁止或需要许可经营的除外)。

## 2、交易简介

湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称“本公司”、“湖北广电”）向湖北省楚天视讯网络有限公司(以下简称“楚天视讯”)发行股份购买其拥有的广电网络资产及负债；向市总台发行股份购买其拥有的武汉广电网络投资有限公司（以下简称“武汉广电投资”）54.04%股权；向江夏广电局发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 11.96%股权；向盘龙网络发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 11.63%股权；向东西湖信息中心发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 5.86%股权；向蔡甸广电局发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 4.90%股权；向新洲广电局发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 9.73%股权；向汉南广电局发行股份购买其拥有的武汉广电投资的 1.88%股权；向荆州广电中心发行股份购买其拥有的荆州视信的 51.00%；向中信国安发行股份购买其拥有的荆州视信的 49.00%股权；向十堰电视台发行股份购买其拥有的十堰广电的 32.92%股权；向中信国安集团发行股份购买其拥有的十堰广电的 31.63%股权；向郧县广电局发行股份购买其拥有的十堰广电的 13.16%股权；向竹溪广电局发行股份购买其拥有的十堰广电的 8.18%



股权；向竹山广电局发行股份购买其拥有的十堰广电的 6.07% 股权；向房县广电局发行股份购买其拥有的十堰广电的 4.40% 股权；向郧西广电局发行股份购买其拥有的十堰广电的 3.64% 股权。本次交易完成后，湖北广电将持有武汉广电网络、荆州视信和十堰广电 100% 的股权，以及楚天视讯广电网络资产及负债。

同时拟采用询价方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易总额的 25%。

### 3、交易对手方基本情况

#### (1) 楚天视讯

2008 年 3 月 18 日，湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司（以下简称“楚天网络”）与济南有线通网络技术有限责任公司（以下简称“济南有线通”）通过股东会决议，同意共同出资成立湖北省楚天视讯网络有限公司（以下简称“楚天视讯”），公司注册资本为人民币 10000 万元，其中：楚天网络出资 5,100 万元，占注册资本 51%，济南有线通出资 4,900 万元，占注册资本 49%。

2012 年 6 月 15 日，济南有线通与楚天网络签署《股权转让协议》，济南有线通决定将其持有的楚天视讯 49% 的股权作价人民币 5,100 万元转让给楚天网络。股权转让后楚天网络出资 10000 万元，占注册资本 100%。

#### (2) 武汉广播电视台

2000 年武汉市广播电视局（后更名为武汉市广播影视局）、武汉人民广播电台、武汉电视台、武汉有线电视台及其他局属事业单位的基础上组建武汉广播电视集团。2009 年武汉广播电视集团更名为武汉广播电视台。

#### (3) 江夏广电局

2010 年 5 月 13 日，根据《中共江夏区委、江夏区人民政府关于印发〈江夏区人民政府机构改革实施意见〉的通知》（夏发[2009]14 号），设立武汉市江夏区广播影视局。江夏广电局负责组织制订全区广播电影电视事业产业发展战略和规划，统一领导筹划局的基本建设项目、事业和产业发展，负责审核并呈报全区广播影视制作、播出机构的建立和撤销。

#### (4) 盘龙网络

2004年9月，经武汉市黄陂区广播电视局以陂广电发[2004]20号文和武汉市黄陂区财政局以陂财统[2004]87号文批准，武汉市黄陂区广播电视中心与武汉盘龙广播电视中心共同出资组建盘龙网络，公司注册资金1222万元，其中武汉市黄陂区广播电视中心出资1204万元，占79.32%，武汉盘龙广播电视中心以实物出资314万元，占20.68%。

武汉市黄陂区广播电视中心已更名为武汉市黄陂区广播影视局。

#### (5) 东西湖信息中心

东西湖信息中心的前身系武汉市东西湖区广播影视局。东西湖区广播影视局成立于1960年，前身是东西湖区广播站，1985年4月升格为东西湖区广播科，1992年7月，更名为东西湖区广播电视管理办公室，1997年3月更名为东西湖区广播电视局，2010年划入电影管理职能，更名为东西湖区广播影视局。

东西湖信息中心系根据武汉市东西湖区机构编制委员会2013年5月3日下发的《武汉市机构编制委员会关于印发〈武汉吴家山经济技术开发区与东西湖区实行“区区合一”管理体制机构改革方案〉的通知》（武编[2012]36号）和《东西湖区机构编制委员会关于印发〈武汉吴家山经济技术开发区与东西湖区实行“区区合一”管理体制机构改革实施意见〉的通知》（东编[2013]2号）在东西湖区广播影视局基础上组建而成。东西湖区机构编制委员会将原东西湖区广播影视局的广播电视宣传、东西湖有线电视网络管理、东西湖区报社等职能划入东西湖信息中心。

#### (6) 蔡甸广电中心

武汉市蔡甸区广播影视中心前身系蔡甸区广播电视局。蔡甸区广播电视局于1950年成立，当时名称为汉阳县广播站，1980年改名为广播事业局，1984年又改为汉阳县广播电视局，1987年成立蔡甸电视台，1995年成立蔡甸有线电视台、蔡甸广播电台。1998年实行局台合一，设立广播电视局、广播电视台。2010年初，区内电影管理职能正式划归蔡甸广播电视局，广播电视局更名为武汉市蔡甸区广播影视中心。

#### (7) 新洲广电局

新洲区广播影视局前身为新洲县广播放大站，新洲县广播放大站于1956年成立，主要从事广播接收、转播工作。1975年11月5日成立新洲县广播事业管理局，1984年3月改名新洲县广播电视局，2002年2月26日更名为武汉市新洲区广播影视局。

## (8) 汉南广电局

武汉市汉南区广播影视局前身为汉南区广电办，汉南区广电办于 1996 年 9 月 11 日经汉南区政府批准成立，2007 年更名为汉南区广播电视局，2010 年 2 月汉南区事业单位机构改革，将电影职能划入汉南区广播电视局，同时更名为汉南区广播影视局。汉南区广播影视局主要负责广播电视行业管理、广播和电视新闻宣传、地面卫星接收设施管理，指导电影发行、放映，制定全区广播电视事业发展规划并组织实施，2013 年更名为武汉市汉南区新闻信息中心。

## (9) 荆州广电中心

2001 年 7 月原荆州市有线电视台呼号取消后，荆州市广播电视局向荆州市市委申请成立荆州市广播电视网络发展中心，2001 年 10 月中共荆州市委机构编制委员会作出《关于成立荆州市广播电视网络发展中心的批复》（荆编〔2001〕43 号），同意成立荆州市广播电视网络发展中心。

## (10) 中信国安

中信国安信息产业股份有限公司是经中国国际信托投资公司资安字[1997]14 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]128 号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]443 号文和证监发字[1997]444 号文批准，由中信国安总公司独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 10 月 14 日在国家工商局注册设立，注册资本 20,000 万元，并于 10 月 31 日在深圳交易所挂牌上市。

1998 年 5 月 13 日，根据 1997 年度股东大会决议，以 1997 年末的总股本 20,000 万股为基数，对全体股东实施每 10 股送 4 股转增 6 股的分配方案。1998 年 6 月 10 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 40,000 万元。

2000 年 3 月 21 日，根据 1999 年第二次临时股东大会决议，以 1998 年末的总股本 40,000 万股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股。根据财政部财管字[1999]265 号文批准，国家法人股股东放弃全部配股权，公司实际向社会公众股股东配售 3,000 万股。2000 年 5 月 24 日，实施 1999 年度利润分配方案，即以配股后的总股本 43,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.72093 股派 0.93 元（含税）。2000 年 9 月 25 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 589,999,989 元。

2002 年 5 月，根据 2001 年 5 月 15 日召开的 2000 年度股东大会决议，公司增发普通股

7,000 万股，2003 年 3 月 31 日，公司完成变更登记，变更后的注册资本为 659,999,989 元。

2006 年 1 月 20 日，公司股权分置改革方案经公司股权分置改革相关股东会议审议通过，股改后注册资本仍为 659,999,989 元。

2006 年 8 月，根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]60 号文《关于核准中信国安信息产业股份有限公司非公开发行股票的通知》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 12 元；变更后的注册资本为人民币 779,999,989 元。2008 年 5 月，根据 2007 年度股东大会决议，以 2007 年末的总股本 779,999,989 股为基数，以每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本。本次方案实施后总股本增至 1,559,999,978 股。2009 年 9 月，根据《中信国安信息产业股份有限公司认股权证上市公告书》的约定，中信国安信息产业股份有限公司“国安 GAC1”认股权证行权，增加 7,930,563 股，变更后的股本为 1,567,930,541 股。

#### （11）十堰电视台

2010 年 5 月，根据《中共湖北省委办公厅、湖北省人民政府办公厅关于印发〈十堰市人民政府机构改革方案〉的通知》（鄂办文[2009]93 号）、《中共十堰市委办公室、十堰市人民政府办公室关于印发〈十堰市人民政府机构改革实施意见〉的通知》（十办文[2010]11 号）和市机构编制委员会《关于十堰广播电视台为市政府直属事业单位的通知》（十编发[2010]19 号）精神，设立十堰广播电视台。

#### （12）中信国安集团

中信国安集团有限公司（以下简称“公司”）前身为中信国安集团公司，中国中信集团有限公司（以下简称“中信集团”）为公司唯一出资人。公司前身是 1987 年 4 月成立的北京国安宾馆。1989 年 9 月北京国安实业发展总公司在北京国安宾馆的基础上组建成立，1994 年 9 月被列为中信集团一级子公司，并更名为中信国安总公司。1999 年 9 月中信国安总公司变更为中信国安集团公司。2011 年 12 月底，经国家工商行政管理总局核准登记，公司名称由中信国安集团公司变更为中信国安集团有限公司。公司性质由全民所有制企业改制为一人有限责任公司（法人独资）。截至 2012 年 9 月底，公司注册资本 15.00 亿元。

#### （13）郧县广播电影电视局

郧县广电局前身是郧县广播电视局。2010 年 7 月，根据《市委办公室、市政府办公室关于

印发《郧县人民政府机构改革方案》的通知》（十办文[2010]19号）、《十堰市机构编制委员会关于印发《郧县人民政府直属事业单位机构改革方案》的通知》（十编发[2010]10号）和《县委办公室、县政府办公室关于印发《郧县人民政府机构改革实施意见》的通知》（郧办发[2010]15号）精神，设立郧县广播电影电视局，负责郧县广播电视台（站）、电视差转站、有线电视系统、卫星地面接收设施的建设、撤销、申报频率和核准发射功率。

#### （14）竹溪县广播电视局

1981年8月，根据竹溪县委[1980]170号文件，批准成立了竹溪县广播事业管理局。1984年4月，竹溪县广播事业管理局更名为竹溪县广播电视局。竹溪县广播电视局是县政府直管的事业单位，负责宣传贯彻党的路线、方针、政策和国家的法律、法规，把握舆论导向，弘扬主旋律，管理全县广播电视事业，制定全县广播电视事业发展规划并组织实施。

#### （15）竹山县广播电影电视局

竹山县广播电影电视局的前身是竹山县广播电视局。2009年6月，根据中宣部、中编办、文化部、广电总局《关于进一步理顺地方电影管理体制的通知》（中宣发[2008]31号）、鄂宣文[2009]13号和十宣发[2009]10号文件精神，将竹山县电影制作、发行、放映等统一归口到竹山县广播电视局，同时将“竹山县广播电视局”更名为“竹山县广播电影电视局”。竹山县广播电影电视局主要负责广播电视行业管理，指导全县广播电视机构的宣传业务，制定全县广播电视事业发展规划并组织实施。

#### （16）房县广播电影电视局

房县广播电影电视局的前身是房县广播电视局。2009年7月，根据中宣部、中编办、文化部、广电总局《关于进一步理顺地方电影管理体制的通知》（中宣发[2008]31号）、鄂宣文[2009]13号和十宣发[2009]10号文件精神，将房县电影制作、发行、放映等统一归口到房县广播电视局，同时“房县广播电视局”更名为“房县广播电影电视局”。房县广播电影电视局是县政府直属的、主管全县广播电视宣传和广播电视事业管理的事业单位，主要负责全县广播电视行业管理，指导全县广播电视机构的宣传业务，制定全县广播电视事业发展规划并组织实施。负责全县广播电影电视新闻和其他信息相关产业的经营与管理。

#### (17) 郧西县广播电影电视局

郧西县广播电影电视局的前身是郧西县广播电视局。2009年6月，根据中宣部、中编办、文化部、广电总局《关于进一步理顺地方电影管理体制的通知》（中宣发[2008]31号）、鄂宣文[2009]13号和十宣发[2009]10号文件精神，将郧西县电影发行放映管理、市场准入、农村和社区等电影公共服务、农村电影放映工程的实施、指导基层电影队伍建设、电影专项资金的收缴和管理职责统一归口划入郧西县广播电视局，同时将“郧西县广播电视局”更名为“郧西县广播电影电视局”。

#### 4、拟收购公司及资产的情况

##### (1) 楚天视讯

湖北省楚天视讯网络有限公司系由湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司、济南有线通网络技术有限责任公司投资，于2008年5月15日在湖北省工商行政管理局登记注册成立的有限公司。2012年3月22日，本公司与湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司、济南有线通网络技术有限责任公司签订了《关于终止合作的协议》，原股东济南有线通网络技术有限责任公司退出合作。2012年6月15日，湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司与济南有线通网络技术有限责任公司签订了《股权转让协议书》，济南有线通网络技术有限责任公司将持有本公司49%股份转让给湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司，转让后，湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司持有本公司100%股份，注册资本：10,000万元。

##### (2) 广电投资

武汉广电网络投资有限公司（以下简称“公司或广电投资”）于2013年4月28日由武汉广播电视台出资人民币300万元在武汉市工商行政管理局登记注册成立。公司注册地址为武汉市江岸区建设大道620号，法人代表为顾亦兵。

广电投资2013年6月17日股东会决议增资2,551,800.00元，各股东增资情况如下：

武汉市江夏区广播影视局（以下简称江夏广电）以净资产增资，认缴注册资本66.42万元，资本公积14,733.05万元；

武汉盘龙信息网路有限责任公司（以下简称盘龙信息）以净资产增资，认缴注册资本64.55万元，资本公积14,318.77万元；

武汉市新洲区广播影视局（以下简称新洲广电）以净资产增资，认缴注册资本54.03万元，资本公积11,986.09万元

武汉市东西湖区宣传信息中心（以下简称东西湖广电）以净资产增资，认缴注册资本32.51万元，资本公积7,211.18万元

武汉市蔡甸区广播影视中心(蔡甸广电)以净资产增资,认缴注册资本 27.23 万元,资本公积 6,039.17 万元

武汉市汉南区新闻信息中心(汉南广电)以净资产增资,认缴注册资本 10.44 万元,资本公积 2,315.73 万元

公司于 2013 年 6 月 19 日完成增资手续,增资后各股东出资金额和持股比例如下:

单位:元

股东名称	出资额	出资比例	出资方式
武汉广播电视台	3,000,000.00	54.04%	现金
武汉市江夏区广播影视局	664,200.00	11.96%	净资产
武汉盘龙信息网络有限责任公司	645,500.00	11.63%	净资产
武汉市新洲区广播影视局	540,300.00	9.73%	净资产
武汉市东西湖区宣传信息中心	325,100.00	5.86%	净资产
武汉市蔡甸区广播影视中心	272,300.00	4.90%	净资产
武汉市汉南区新闻信息中心	104,400.00	1.88%	净资产
股本合计	5,551,800.00	100.00%	

### (3) 荆州视讯

荆州市视讯网络有限公司(以下简称荆州视讯)系经荆州市工商行政管理局注册,由原荆州市有线电视台(2002 年变更为荆州市广播电视网络发展中心)和中信国安信息产业股份有限公司共同投资组建的有限责任公司,于 2000 年 5 月 30 日成立。公司注册资本 7878.17 万元,其中荆州市广播电视网络发展中心出资 4,017.87 万元,出资比例占 51%,中信国安出资 3,860.30 万元出资比例 49%。

### (4) 十堰广电

十堰市广播电视信息网络有限公司系由十堰市有线电视台、中信国安总公司共同出资,于 2000 年 5 月 30 日在十堰市工商行政管理局注册成立的有限责任公司,设立时注册资本为 8,000 万元,其中:十堰有线电视台出资 4,080 万元,占比 51%;中信国安总公司出 3,920 万元,占比 49%。此次出资经十堰车城会计师事务所有限公司出具十车验字(2000)201 号《验资报告》验证。

2004 年 6 月,十堰市广播电视信息网络有限公司进行增资扩股,公司原股东十堰市有线

电视台变更为十堰市广播电视局，中信国安总公司变更为中信国安集团公司，同时公司注册资本增加到 12,665.45 万元，由十堰广播电视台、中信国安集团公司、郧县广播电视局、郧西县广播电视台、竹溪县广播电视台、竹山县广播电视台和房县广播电视台出资，其中：十堰广播电视台和中信国安集团有限公司以资本公积及未分配利润转增资本；郧县广播电影电视局、郧西县广播电影电视局、竹溪县广播电视台、竹山县广播电影电视局和房县广播电影电视局均以净资产出资，前述以净资产出资的网络资产及负债均经十堰市嘉信达资产评估事务所评估，并分别出具了十嘉资评报字[2003]95 号、96 号、97 号、99 号、100 号评估报告。2004 年 6 月 24 日，十堰东信达会计师事务所对本次增资情况出具东信达验字[2004]第 199 号《验资报告》验证。目前公司各股东出资情况如下：

单位：元

股东名称	出资额	出资比例
十堰广播电视台	41,698,000.00	32.92%
中信国安集团有限公司（原“中信国安集团公司”）	40,064,500.00	31.63%
郧县广播电影电视局（原“郧县广播电视局”）	16,663,500.00	13.16%
竹溪县广播电视台	10,355,100.00	8.18%
竹山县广播电影电视局（原“竹山县广播电视局”）	7,684,100.00	6.07%
郧西县广播电影电视局（原“郧西县广播电视局”）	4,612,100.00	3.64%
房县广播电影电视局（原“房县广播电视局”）	5,575,400.00	4.40%
股本合计	126,654,500.00	100.00%

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本备考合并财务报表是以下列财务报表为基础编制的：

(1) 本备考财务报表系根据本公司《发行股份购买资产协议》，假设公司与拟收购资产于 2012 年 1 月 1 日已完成及本次交易完成后组织架构自期初即存在并持续经营，且在 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日止期间内（即本报告期内）无重大改变，以此假定的公司架构为会计主体，以 2012 年度、2013 年 1-9 月合并财务报表(未经审计)为基础编制而成。

(2) 楚天视讯相关资产及负债属同一实际控制人，备考合并财务报表以经审计的 2012 年度、2013 年 1-9 月财务报表为基础，基于同一控制下的企业合并原则编制；荆州视讯、十堰广电，以经审计的 2012 年度、2013 年 1-9 月财务报表为基础，基于非同一控制下的企业合并原则编



制；广电投资于 2013 年 4 月 28 日成立，以经审计的 2013 年 5-9 月财务报表为基础，基于非同一控制下的企业合并原则编制。在编制本备考合并财务报表时，已对纳入本备考合并范围各公司间的重大内部交易、重大内部往来余额进行了抵销。

(3) 湖北广电拟发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项所涉交易事项构成了上市公司重大资产重组，根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，需对公司重组后业务的财务报表进行备考，编制备考财务报表。

(4) 考虑到备考合并财务报表编制的特殊目的及用途，未特别编制备考合并现金流量表和备考合并股东权益变动表。同时，在编制备考合并资产负债表时，对股东权益部分仅列示权益总额（即净资产），不区分股东权益具体明细项目

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果。

## 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价

值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## （2）非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方对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的时，应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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并财务报表，直至该控制权从本公司内转出。

## 7、现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的银行存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易

发生日当月月初的汇率。

## (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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，不改变其记账本位币金额。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产的分类

金融资产分为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、可供出售金融资产等四类。

### (2) 金融资产的计量

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B、本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。但是，下列情况除外：

a、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。

b、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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

**A、金融资产转移的确认依据：**

本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转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

**B、金融资产转移的计量方法**

**a、整体转移满足终止确认条件时的计量：**金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

**b、部分转移满足终止确认条件时的计量：**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。

终止确认部分的账面价值；

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。

**c、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。**

**d、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。**

**(4) 金融负债终止确认条件**

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产公允价值的确定**

**A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；**

**B、不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值**

日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产减值测试方法：

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收帐款 20 万元以上；其他应收款 50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试并计提个别坏账准备。
坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，存货包括原材料、库存商品、低值易

耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料及低值易耗品的购入与入库按实际成本计价，发出采用先进先出法计价。

库存商品的购入与入库按实际成本计价，发出采用先进先出法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次转销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并

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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以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长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份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。

**b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：**

**1/**一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

**2/**通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

**3/**购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

**4/**在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

**B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**

**a、**以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

**b、**以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

**c、**投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

**d、**通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

**e、**通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法



A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

#### (1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### (3) 折旧及减值准备

投资性房地产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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按下项“(3)各类固定资产的折旧方法”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按下项“(3)各类固定资产的折旧方法”。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑预计弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

单位名称	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75

传输网络	20	5	4.75
电子设备	10	5	9.50
办公设备	10	5	9.5
运输设备	8	5	11.88
其他设备	10	5	9.5

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、

造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

A、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成。

B、已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时。

C、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。

D、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2)借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

### (1)无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿

证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 无形资产摊销

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益，使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	8-10 年	软件使用年限
土地使用权	40-50	土地使用年限
特许权	18 年	合同规定年限

对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

### (3) 无形资产减值准备

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于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。

### (4) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无

形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，整转机顶盒按5年平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### (1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

### (2)确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3)确认提供劳务收入的依据



对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 21、政府补助

### （1）类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### （2）会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

### （1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### 23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

#### （2）融资租赁会计处理

融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 24、持有待售资产

#### （1）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更

## 26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发现适用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期未发现适用未来适用法的前期会计差错

## 三、主要税项及税率

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	电视收视费收入	3%，6%
营业税	电视收视费收入	3%，5%
城建税	应纳流转税额	7%
堤防费	应纳流转税额	2%
教育费附加	应纳流转税额	3%

平抑物价基金	电视收视费收入	0.1%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

公司、子公司及其他重组合并公司根据国家财政部、国家税务局下发的财税〔2010〕33号文件，免征2010年-2012年收取的有线数字电视基本收视维护费的营业税。

公司、子公司及其他重组合并公司根据国家财政部、国家税务局、中宣部联合下发的财税〔2009〕105号文件，免征2009年-2013年的企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、原合并单位

非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
湖北省广播电视信息网络武汉有限公司	全资	武汉市东西湖革新大道五支沟西	广播电视和卫星传输服务	63,692.00	有线网络设计与 管理	100	100	是

续：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	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
湖北省广播电视信息网络武汉有限公司	65,201.34	--	--	--	--

子公司武汉广电数字网络有限公司于2013年1月3日更名为湖北省广播电视信息网络武汉有限公司，法定代表人变更为吕值友。

### 2、本次备考财务报表中纳入合并范围的公司情况

#### (1) 同一控制下企业合并

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
湖北省楚天视讯网络有限公司	全资	湖北武汉	广播电视和卫星传输服务	10,000.00	有线广播电视网络传输服务	100	100	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	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
湖北省楚天视讯网络有限公司	10,000.00				

### (2) 非同一控制下企业合并

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
武汉广电投资网络有限公司	全资	湖北武汉	广播电视和卫星传输服务	555.18	有线电视网络投资;有线广播电视网络传输服务	100	100	是
十堰市广播电视信息网络有限公司	全资	湖北十堰	广播电视和卫星传输服务	12,665.45	有线广播电视网络传输服务	100	100	是
荆州市视讯网络有限公司	全资	湖北荆州	广播电视和卫星传输服务	7,878.17	有线广播电视网络传输服务	100	100	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	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
武汉广电投资网络有限公司	555.18				
十堰市广播电视信息网络有限公司	12,665.45	--	--	--	--
荆州市视讯网络有限公司	7,878.17				

### 3、合并范围发生变更的说明

武汉广电投资成立于 2013 年 4 月 29 日,湖北广电购买武汉广电投资 100%的股权并向其股东发行股份,备考财务报表于 2013 年 6 月 30 日拥有其实际控制权,将其纳入合并财务报表范围。

#### 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司：

单位名称	期末净资产	本期净利润	备注
武汉广电网络投资有限公司	512,865,954.63	21,912,160.22	本期净利润为收购日至报表日的财务报表净利润

#### 5、本期发生的非同一控制下企业合并

单位名称	商誉金额	商誉计算方法
武汉广电网络投资有限公司	649,237,931.42	企业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。

### 五、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）

#### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金：</b>			4,187,664.88			1,898,961.68
人民币			4,187,664.88			1,898,961.68
<b>银行存款：</b>			418,382,564.43			401,872,061.77
人民币			418,382,564.43			401,872,061.77
<b>其他货币资金：</b>			27,881,596.93			28,724,762.52
人民币			27,881,596.93			28,724,762.52
<b>合计</b>			450,451,826.24	-	-	432,495,785.97

其他货币资金为票据保证金，使用受到限制。

#### 2、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,636,752.85	33.18		-				
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	43,565,250.76	66.82	2,627,502.15	6.03	18,848,427.64	100.00	1,355,756.37	7.19
组合小计	43,565,250.76	66.82	2,627,502.15	6.03	18,848,427.64	100.00	1,355,756.37	7.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	65,202,003.61	100.00	2,627,502.15	6.03	18,848,427.64	100.00	1,355,756.37	7.19
净值	62,574,501.46			17,492,671.27				

(2) 单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉广播电视台	21,636,752.85		0%	已于报告日前 2013 年 12 月 3 日收回
合计	21,636,752.85		0%	

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	39,336,431.00	90.30	1,966,821.55	16,395,113.64	86.98	819,755.67
一至二年	3,586,995.78	8.23	358,699.57	639,292.77	3.39	63,929.28
二至三年	326,822.00	0.75	65,364.40	1,590,201.95	8.44	318,040.39
三至四年	156,770.70	0.36	78,385.35	139,576.50	0.74	69,788.25
四年以上	158,231.28	0.36	158,231.28	84,242.78	0.45	84,242.78
合计	43,565,250.76	100.00	2,627,502.15	18,848,427.64	100.00	1,355,756.37

(4) 本报告期无核销的应收账款

(5)本报告期应收账款中含应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东武汉广播电视台的款项 2,663.68 万元。

(6)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
武汉广播电视台	股东	26,636,752.85	1 年以内	40.85
襄阳市公安局	非关联方	13,466,037.74	1 年以内	20.65
襄阳市财政局	非关联方	3,021,509.44	1 年以内	4.63
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	非关联方	2,675,911.77	1 年以内	4.10
松滋人民政府	非关联方	2,430,000.00	1 年以内	3.73
合计	/	48,230,211.80	/	73.96

(7)应收关联方款项情况。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	同一实际控制人	2,675,911.77	4.10
合计	/	2,675,911.77	4.10

### 3、预付款项

(1)预付款项账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	73,338,354.28	74.17	60,970,710.12	70.91
一至二年	7,454,664.03	7.54	10,313,709.82	12.00
二至三年	5,641,335.06	5.71	13,159,694.58	15.31
三年以上	12,442,022.00	12.58	1,527,187.00	1.78
合计	98,876,375.37	100.00	85,971,301.52	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
十堰林兴置业有限公司	非关联方	18,400,000.00	1年以内	土地款未结算
武汉广播电视台	股东	16,557,201.00	1年以内	广告宣传费未结算
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	其他关联方	12,025,000.00	1年以内	预付房租未结算
华为数字技术有限公司	非关联方	3,837,049.00	1-2年	设备款未结算
襄阳广播电视台	其他关联方	2,340,000.00	1年以内	宣传费未结算
合计		53,159,250.00		

注 1：十堰广电与十堰林兴置业有限公司（以下简称“林兴置业”）于 2010 年 4 月签订了《房地产定向开发合同》，合同约定林兴置业以其合法拥有的座落于十堰市北京路的土地[土地使用权编号为十堰市国勇（2009）第待 0002714 号]（5325 平方米），与公司定向开发综合办公楼兼住宅楼。该项目已进行了前期山体的开挖、土石方、等工作，后因政府部门要求统一规划建设等原因，工程目前已被迫停工。目前正与政府部门进行协商进行项目土地置换等事宜。

(3)本报告期预付款项中预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐准备	金额	计提坏帐准备
武汉广播电视台	16,557,201.00		19,228,900.00	
合计	16,557,201.00		19,228,900.00	

(4)预付款项中关联方款项

项目	期末数	期初数
湖北广播电视台	45,645.37	42,162.80
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	125,000.00	125,000.00
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	12,025,000.00	-
襄阳广播电视台	2,340,000.00	-
襄州广播电视台	1,500,000.00	-
武汉市黄陂区广播电视影视局	1,100,000.00	-
江夏区广播影视局	385,000.00	-
荆州市广播电视网络发展中心	400,000.00	-

项目	期末数	期初数
合计	17,920,645.37	167,162.80

#### 4、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款								
按组合计提坏帐准备的应收帐款								
其中按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款	102,477,637.45	100.00	16,669,083.23	14.46	87,211,381.06	100.00	13,774,324.15	15.79
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款	102,477,637.45	100.00	16,669,083.23	14.46	87,211,381.06	100.00	13,774,324.15	15.79
合计	102,477,637.45	100.00	16,669,083.23	14.46	87,211,381.06	100.00	13,774,324.15	15.79
净值	85,808,554.22				73,437,056.91			

(2)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	65,610,671.79	64.02	3,280,533.59	52,684,660.34	60.40	2,634,270.35
一至二年	12,925,310.20	12.61	1,292,531.02	11,770,973.72	13.50	1,177,097.37
二至三年	11,517,788.82	11.24	2,303,557.76	9,189,985.49	10.54	1,837,997.10
三至四年	5,262,811.57	5.14	2,631,405.79	10,881,604.37	12.48	5,440,802.19
四年以上	7,161,055.07	6.99	7,161,055.07	2,684,157.14	3.08	2,684,157.14
合计	102,477,637.45	100.00	16,669,083.23	87,211,381.06	100.00	13,774,324.15

(3) 本报告期无其他应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
房县广播电影电视局	往来款	200,000.00	时间较长无法收回	是
郟西县广播电影电视局	往来款	111,536.00	时间较长无法收回	是
郟县广播电影电视局	往来款	60,740.70	时间较长无法收回	是
合计	/	372,276.70	/	

(5)其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
远东国际租赁有限公司保证金	非关联方	11,850,000.00	1-2年	10.28
十堰广播电视台	关联方	5,230,000.00	1年以内	4.54
洪湖市广播电影电视局	非关联方	4,387,723.73	1-2年	3.81
招银金融租赁有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内/2-3年	3.47
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	其他关联方	2,500,000.00	1-2年	2.17
合计	/	27,967,723.73	/	24.27

(6)其他应收款中关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	其他关联方	2,500,000.00	2.17
武汉市蔡甸广播影视局	其他关联方	3,812,663.50	3.31
武汉市东西湖区宣传信息中心	其他关联方	2,180,604.39	1.89
武汉市汉南区新闻信息中心	其他关联方	509,971.08	0.44
十堰广播电视台	其他关联方	5,241,295.00	4.55
房县广播电影电视局	其他关联方	200,000.00	0.17
郟县广播电影电视局	其他关联方	14,471.92	0.01
合计	/	14,459,005.89	12.54

公司应收十堰市广播电视台 524.13 万元款项为公司设立时股东十堰市广播电视台以商誉形式出资，出资方式不符合相关规定，十堰市广播电视台拟用现金方式替换商誉出资。2013年12

月，十堰市广播电视台已将款项转入公司，经十堰德宏联合会计师事务所德宏验字【2013】第154号验资报告验证。

## 5、存货

### (1)存货分类

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	157,286,226.36	-	157,286,226.36	139,377,169.06	-	139,377,169.06
库存商品	22,895,859.30	-	22,895,859.30	31,099,055.82	-	31,099,055.82
周转材料	3,411,328.45		3,411,328.45	1,949,724.75		1,949,724.75
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
合计	183,593,414.11	-	183,593,414.11	172,425,949.63	-	172,425,949.63

### (2)存货跌价准备情况

公司在期末对存货进行了全面清查，预计可变现净值高于其账面价值，未计提存货跌价准备。

### (3)存货期末余额中不含有借款费用资本化金额

## 6、持有至到期投资

### (1)持有至到期投资情况

项目	期末数	期初数
银行固定期限理财产品		20,000,000.00

### (2)本期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本期内无出售但尚未到期的持有至到期投资。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%
湖北三峡云计算中心有限责任公司	有限责任	湖北省宜昌市东山开发区城东大道2号	景峰	计算机信息系统集成,网络工程建设	600万元	49	49

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%
十堰市胜景传媒有限公司	有限责任	十堰市人民北路3号7-1	李东升	设计、制作、发布国内户外广告等	50万元	50	50
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	有限责任	武汉市江汉区江兴路	张涛	应用信息系统开发	600万元	25	25

续：

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	关联关系
湖北三峡云计算中心有限责任公司	14,296,787.80	6,485,148.19	7,811,639.61	9,984,073.09	1,902,316.20	联营企业
十堰市胜景传媒有限公司	754,378.91	138,110.73	616,268.18	253,200.00	661,366.23	联营企业
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	7,117,090.47	796,372.62	6,320,717.85		65,616.48	联营企业

联营企业湖北海广科技发展有限公司本年更名为湖北三峡云计算中心有限责任公司，法定代表人变更为景峰。

## 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖北三峡云计算中心有限责任公司	权益法	3,107,041.00	2,895,568.47	932,134.94	3,827,703.41
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	权益法	1,500,000.00	1,562,405.47	16,404.12	1,578,809.59
十堰市胜景传媒有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00	-127,988.88	122,011.12
合计		4,857,041.00	4,707,973.94	820,550.18	5,528,524.12

续：

被投资单位	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	现金红利
湖北三峡云计算中心有限责任公司	49	49			
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	25	25			

被投资单位	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	现金红利
十堰市胜景传媒有限公司	50	50		127,988.88	
合计				127,988.88	

十堰市胜景传媒有限公司成立于 2010 年 4 月，是由十堰市广播电视信息网络有限公司和十堰市广播实业有限公司（以下简称“十堰广播实业”）共同出资成立的传媒公司，注册资本 50 万元，主要从事数字电视新媒体广告的发布业务。公司 2014 年 8 月与联营方十堰广播实业签订了股权转让协议，十堰广播实业将其所持有的胜景公司 50% 股份转让给了本公司，截止报告日转让款尚未支付。将该公司目前停止对外一切经营业务，暂保留公司名称、适时予以注销。

公司无有限售条件的长期股权投资。

## 9、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加额		本期减少额	期末账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>3,925,541,494.19</b>	<b>956,815,847.39</b>		<b>12,248,399.00</b>	<b>4,870,108,942.58</b>
其中：房屋建筑物	217,002,558.04	9,803,280.69		2,978,005.44	223,827,833.29
传输网络	2,790,598,629.97	731,460,319.12		196,981.52	3,521,861,967.57
电子设备	782,190,501.41	191,971,932.77		4,736,000.01	969,426,434.17
运输设备	73,533,269.81	13,258,233.29		4,054,963.69	82,736,539.41
办公设备	55,515,684.84	9,860,190.47		204,303.34	65,171,571.97
其他设备	6,700,850.12	461,891.05		78,145.00	7,084,596.17
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,185,845,082.46</b>	<b>7,320,829.32</b>	<b>195,312,755.23</b>	<b>6,324,213.09</b>	<b>1,382,154,453.92</b>
其中：房屋建筑物	44,632,056.50	-	5,800,720.95	1,208,357.78	49,224,419.67
传输网络	728,780,326.98	6,079,033.10	120,279,575.09	64,671.40	855,074,263.77
电子设备	352,504,799.83	875,020.25	57,416,710.66	2,684,578.14	408,111,952.60
运输设备	28,893,634.99	240,823.95	7,095,696.02	1,723,214.13	34,506,940.83
办公设备	28,507,551.64	125,952.02	4,088,639.89	617,323.13	32,104,820.42
其他设备	2,526,712.52	-	631,412.62	26,068.51	3,132,056.63

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,739,696,411.73</b>			<b>3,487,954,488.66</b>
其中：房屋建筑物	172,370,501.54			174,603,413.62
传输网络	2,061,818,302.99			2,666,787,703.80
电子设备	429,685,701.58			561,314,481.57
运输设备	44,639,634.82			48,229,598.58
办公设备	27,008,133.20			33,066,751.55
其他设备	4,174,137.60			3,952,539.54
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋建筑物				
传输网络				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
其他设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,739,696,411.73</b>			<b>3,487,954,488.66</b>
其中：房屋建筑物	172,370,501.54			174,603,413.62
传输网络	2,061,818,302.99			2,666,787,703.80
电子设备	429,685,701.58			561,314,481.57
运输设备	44,639,634.82			48,229,598.58
办公设备	27,008,133.20			33,066,751.55
其他设备	4,174,137.60			3,952,539.54

(1)本期计提折旧额 195,312,755.23 元。

(2)本期新增是江夏广电、盘龙信息、新洲广电、东西湖广电、蔡甸广电、汉南广电向武汉广电投资公司增资时新增固定资产折旧。

(3)固定资产原值本期增加 956,815,847.39 元，其中江夏广电、盘龙信息、新洲广电、东西湖广电、蔡甸广电、汉南广电向武汉广电投资公司增资 553,354,629.34 元；在建工程转入固定资产增加 338,236,377.67 元。

(4)未办妥产权证书的固定资产情况

单位	项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
数字分公司资产	房屋建筑物	1,411,734.00	1,147,323.39	楚天数字转入,尚未办理过户手续	2014年3月31日
武汉广电投资	车辆	2,324,874.00	2,098,422.32	增资形成过户手续正在办理之中	承诺于2014年6月30日之前办理
通城支公司	沙堆广播站	103,100.00	53,612.38	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	隽水镇招待所	207,783.65	149,791.08	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	隽水镇霓虹灯厂	246,951.00	44,931.36	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	隽水镇演播厅	60,223.78	10,986.35	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	办公楼	312,444.00	232,626.37	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	石南经营部	28,680.00	23,571.38	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	长寿宿舍	54,200.00	28,032.95	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	长寿厕所	1,126.00	56.3	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	客店发射机房	12,058.00	6,948.53	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	客店办公楼	20,960.00	3,813.56	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	石牌综合楼	437,372.00	330,033.62	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	车库	63,558.00	47,828.73	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	食堂	95,337.00	71,743.10	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	车库	23,170.00	17,942.27	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	发电机房	56,224.00	47,544.42	正在办理	2014年3月31日
屈家岭支公司	办公楼	544,103.00	355,871.81	正在办理	2014年3月31日
屈家岭支公司	车库	16,974.00	11,101.83	正在办理	2014年3月31日
屈家岭支公司	新建和改造保管室	36,047.48	30,623.64	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	肖岭乡站	131,068.00	80,918.14	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	沙坪镇站	184,815.00	120,180.93	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	石城镇站	308,796.00	221,676.18	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	桂花泉站	146,044.00	83,916.76	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	白霓镇站	261,241.00	185,667.43	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	铜钟乡站	157,861.00	102,653.26	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	港口乡站	126,080.00	88,645.67	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	路口镇站	176,866.00	124,352.65	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	雨山站	176,314.00	114,652.75	正在办理	2014年3月31日



单位	项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证 书原因	预计办结产权证 书时间
崇阳支公司	金塘站	132,399.00	95,768.16	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	大源站	23,728.00	13,634.17	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	青山站	90,486.00	54,661.35	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	公司(综合办公楼)	4,083,414.37	3,145,695.13	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	长寿办公宿舍	35,037.00	13,979.05	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	东桥房屋	53,448.00	40,330.97	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	胡集综合办公楼	797,738.00	565,130.24	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	双河办公综合楼	136,300.00	72,075.44	正在办理	2014年3月31日
钟祥支公司	洋梓综合楼	80,539.00	60,773.39	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	广电大厦	4,100,486.00	2,855,544.63	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	永兴站用房	99,772.00	64,646.39	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	永兴站机房	16,361.00	11,207.29	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	公安支公司办公楼	13,500,000.00	11,749,870.90	正在办理	2014年3月31日
远安支公司	办公大楼第四、五、 六、七层	1,539,521.00	1,030,095.23	正在办理	2014年3月31日
远安支公司	小办公楼	349,973.00	235,454.06	正在办理	2014年3月31日
当阳支公司	育溪办公楼	98,500.00	91,871.77	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	支公司办公楼	451,727.00	252,126.70	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	河铺经营部办公楼	129,401.00	59,154.74	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	白庙河经营部肖家 坳分部	66,490.00	46,114.03	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	九资河经营部办公 楼	580,501.00	436,009.48	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	大崎经营部办公楼	124,700.00	87,485.86	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	三里畈经营部办公 楼	447,668.00	323,194.46	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	匡河经营部办公楼	371,838.00	273,257.69	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	匡河经营部古河分 部	65,795.00	46,660.74	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	大河岸经营部办公 楼	414,242.00	299,062.52	正在办理	2014年3月31日
赤壁支公司	新店广电中心	300,583.00	229,194.54	正在办理	2014年3月31日
赤壁支公司	黄龙综合楼	282,834.00	215,660.93	正在办理	2014年3月31日
随州网络支公司	丰田牌 GTM7200G 客车	185,836.00	66,817.44	正在办理	2014年3月31日

单位	项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证 书原因	预计办结产权证 书时间
英山支公司	雅阁牌 HG7201ACCORD 轿车	148,046.00	46,651.70	正在办理	2014年3月31日
英山支公司	长城 CC1022SR 轻型货车	50,240.00	15,426.64	正在办理	2014年3月31日
英山支公司	长城 CC1022SR 轻型货车	50,240.00	15,426.64	正在办理	2014年3月31日
英山支公司	长安牌 SC1010E 货车	29,574.00	10,432.15	正在办理	2014年3月31日
英山支公司	航天牌 GHT1020S 货车	32,747.00	21,080.88	正在办理	2014年3月31日
罗田支公司	丰田牌 TV7250S4SP 客车	236,976.00	91,732.65	正在办理	2014年3月31日
麻城支公司	东风牌 EQ1021HZ13Q3 货车	61,330.00	26,736.05	正在办理	2014年3月31日
宜城支公司	桑塔纳牌 SVW7182HF 客车	70,000.00	40,511.17	正在办理	2014年3月31日
保康支公司	别克牌 SGM7252GL 轿车	128,000.00	28,509.66	正在办理	2014年3月31日
赤壁支公司	别克牌 SCM7200 客车	136,534.00	11,898.64	正在办理	2014年3月31日
赤壁支公司	五菱 LZW6371 轻 型客车	28,698.00	2,110.47	正在办理	2014年3月31日
赤壁支公司	时代牌 BJ1033V3AB4 轻 型货车	13,000.00	2,763.04	正在办理	2014年3月31日
当阳支公司	丰田牌 GTM7240G 客车	222,329.00	85,920.89	正在办理	2014年3月31日
远安支公司	江淮牌 HFC1022KRI 货车	36,288.00	11,720.61	正在办理	2014年3月31日
远安支公司	雅阁牌 HG7201A 轿车	22,577.00	8,122.81	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	五菱牌 LZW1020PSLNE3 货车	40,324.00	20,372.02	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	五菱牌 LZW1020PSLNE3 货车	40,093.00	29,777.41	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	五菱牌 LZW1025PS 货车	20,515.00	4,186.17	正在办理	2014年3月31日

单位	项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公安支公司	别克牌 SGM7240CWAT 客车	236,936.00	86,876.53	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	桑塔纳牌 2000 型 客车	55,000.00	2,750.00	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	切诺基 BJ6420EB 客车	103,921.00	35,146.32	正在办理	2014年3月31日
公安支公司	五菱牌 LZW1020PSLNE3 货车	39,450.00	16,026.56	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC1022BB23D 货 车	43,357.60	21,475.56	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	别克牌 SCM7200 客车	118,000.00	44,434.38	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC1022BB23D 货 车	7,061.00	353.05	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长城牌 CC1022SR 货车	38,002.00	8,075.43	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC1022BB23D 货 车	5,916.00	295.8	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	松花江牌 HFJ1010HA/D 货 车	23,368.00	7,105.50	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC1022BB23D 货 车	33,130.00	10,597.84	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC1022BB23D 货 车	33,130.00	10,597.84	正在办理	2014年3月31日
京山支公司	长安牌 SC6380 客 车	53,117.00	18,562.08	正在办理	2014年3月31日
屈家岭支公司	天籥牌 EQ7203BA 客车	210,000.00	90,965.32	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	桑塔纳 330k8BL0LSD1L X 客车	52,000.00	20,095.83	正在办理	2014年3月31日
沙洋支公司	雅阁牌 HE7240A 客车	7,360.00	2,844.33	正在办理	2014年3月31日

单位	项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证 书原因	预计办结产权证 书时间
沙洋支公司	雪铁龙牌 DC7163AT 客车	73,800.00	31,441.88	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	雅阁牌 HG7240A (ACCORD) 客车	173,431.00	50,209.86	正在办理	2014年3月31日
通城支公司	长安牌 SC1026S1 货车	45,367.50	25,164.79	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	江铃牌 JX1020DSP 货车	75,982.00	9,396.82	正在办理	2014年3月31日
崇阳支公司	长城牌 CC6510S1 客车	72,410.00	13,755.20	正在办理	2014年3月31日
合计		39,153,572.38	29,250,496.98		

(4) 固定资产抵押取得银行短期贷款 2,800.00 万元，详细说明见附注十、1、2。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面净值	账面余额	减值 准备	账面净值
网建工程	364,904,117.17		364,904,117.17	312,150,044.66		312,150,044.66
安装工程	29,321,146.06		29,321,146.06	58,179,903.39		58,179,903.39
建筑工程	18,297,947.72		18,297,947.72	14,005,529.46		14,005,529.46
视频监控	-		-	49,984,500.59		49,984,500.59
电表项目	1,579,019.66		1,579,019.66	1,329,621.64		1,329,621.64
荆州城区网络	1,808,927.78		1,808,927.78	-		-
基建工程	9,062,538.84		9,062,538.84	5,018,722.92		5,018,722.92
其他	32,348,240.27		32,348,240.27	39,983,665.81		39,983,665.81
合计	457,321,937.50	-	457,321,937.50	480,651,988.47	-	480,651,988.47

### (2) 在建工程变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率	期末数
网建工程	312,150,044.66	246,183,233.10	210,733,872.82	-	8,116,221.99	3,909,921.85	5.65%、6%	347,599,404.94

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	期末数
安装工程	58,179,903.39	37,802,888.24	61,785,856.18	-	-	-	-	34,196,935.45
建筑工程	14,005,529.46	4,696,483.72	687,483.85	-	-	-	-	18,014,529.33
视频监控	49,984,500.59	-	49,984,500.59	-	-	-	-	-
电表项目	1,329,621.64	249,398.02	-	-	-	-	-	1,579,019.66
荆州城区网络	-	-	-	-	-	-	-	-
基建工程	5,018,722.92	7,133,695.17	3,089,879.25	-	-	-	-	9,062,538.84
其他	39,983,665.81	18,840,628.45	11,954,784.98	-	-	-	-	46,869,509.28
合计	480,651,988.47	314,906,326.70	338,236,377.67	-	8,116,221.99	3,909,921.85	-	457,321,937.50

续：

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
武广投资公司网建工程	4,249.69	35.77	47.00	自筹
视频监控	5,600.00	100.00	100.00	自筹
荆州城区网络	359.50	50.32	50.32	自筹
合计	10,209.19	186.09	197.32	---

(2)本期增加在建工程主要为双向网改造费用。

(3)本期减少在建工程主要为调整到长期待摊费用的机顶盒。

(4)期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

## 11、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	8,227,143.83		8,227,143.83	
合计	8,227,143.83		8,227,143.83	

## 12、固定资产清理

项目	期末数	期初数	转入清理原因
待处理固定资产	252,524.70		报废
合计	252,524.70		-

## 13、无形资产

### (1)无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>一、原值合计</b>	<b>114,547,660.92</b>	<b>3,605,483.65</b>	-	<b>118,153,144.57</b>
软件	27,008,283.95	3,587,555.33	-	30,595,839.28
土地使用权	54,102,910.45	17,928.32	-	54,120,838.77
特许权	16,660,700.00	-	-	16,660,700.00
客户资源	16,775,766.52	-	-	16,775,766.52
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>21,150,121.60</b>	<b>5,115,547.99</b>	-	<b>26,265,669.59</b>
软件	10,651,890.36	2,096,374.96	-	12,748,265.32
土地使用权	3,599,665.08	1,044,293.54	-	4,643,958.62
特许权	6,479,172.00	716,697.00	-	7,195,869.00
客户资源	419,394.16	1,258,182.49	-	1,677,576.65
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>93,397,539.32</b>	<b>-1,510,064.34</b>	-	<b>91,887,474.98</b>
软件	16,356,393.59	1,491,180.37	-	17,847,573.96
土地使用权	50,503,245.37	-1,026,365.22	-	49,476,880.15
特许权	10,181,528.00	-716,697.00	-	9,464,831.00
客户资源	16,356,372.36	-1,258,182.49	-	15,098,189.87
<b>四、无形资产减值准备合计</b>	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
客户资源	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>93,397,539.32</b>	<b>-1,510,064.34</b>	-	<b>91,887,474.98</b>

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	16,356,393.59	1,491,180.37	-	17,847,573.96
土地使用权	50,503,245.37	-1,026,365.22	-	49,476,880.15
特许权	10,181,528.00	-716,697.00	-	9,464,831.00
客户资源	16,356,372.36	-1,258,182.49		15,098,189.87

(2)客户资源说明:

2012年1月18日,楚天视讯公司与湖北省公安县广播电影电视局(以下简称公安广电局)签订了《关于收购公安县无线数字电视资产》的合同书,无线数字电视资产系公安广电局前期收购的公安县公广电中辉数字电视传播有限公司的无线数字网络资产。

根据北京天健兴业资产评估有限公司于2013年3月6日出具的《湖北省楚天视讯网络有限公司拟确定其收购的公安县广播电影电视局无线数字电视业务网络资产入账价值项目-资产评估报告书》(天兴评报字(2013)第517号),无线数字客户资源估价1,677.58万元。

(3)经测试期末无形资产无账面价值高于可收回金额情况,未计提无形资产减值准备。

## 14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武汉广电投资网络有限公司		649,237,931.42		649,237,931.42
十堰市广播电视信息网络有限公司	4,685,009.82			4,685,009.82
荆州市视信网络有限公司	7,173,820.32			7,173,820.32
合计	11,858,830.14	649,237,931.42		661,096,761.56

(1)公司本次重组收购十堰市广播电视信息网络有限公司100%股权,在编制合并报表时收购价高于可辨认现值4,685,009.82元形成商誉;

(2)公司本次重组收购荆州市视信网络有限公司100%股权,在编制合并报表时收购价高于可辨认现值7,173,820.32元形成商誉;

(3)公司本次重组收购武汉广电投资网络有限公司100%股权,在编制合并报表时收购价高于可辨认现值部分形成商誉。因武汉广电投资网络有限公司为2013年4月29日新设立企业,在编制合并报表时收购价高于可辨认现值部分形成商誉,本期增加商誉649,237,931.42元。

### 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末数	其他减少原因
机顶盒及智能卡	697,952,025.26	237,040,495.61	214,706,464.92	-	720,286,055.95	
整转经费	9,855,579.44	1,893,543.00	3,499,778.20	-	8,249,344.24	
装修费	16,078,405.85	8,100,602.64	3,596,025.82	-	20,582,982.67	
租赁费	6,286,867.04	342,030.00	866,758.38	-	5,762,138.66	
其他	1,405,490.10	2,067,377.27	395,095.88	-	3,077,771.49	
合计	731,578,367.69	249,444,048.52	223,064,123.20	-	757,958,293.01	

机顶盒及智能卡按使用年限 5 年平均摊销。

### 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	4,228,963.10	3,229,760.59
小计	4,228,963.10	3,210,436.69
递延所得税负债：		
固定资产增值	8,905,720.92	9,555,690.29
无形资产增值	2,719,349.93	2,770,658.43
小计	11,625,070.85	12,326,348.72

(2)应纳税差异项目和可抵扣差异明细

项目	期末数	期初数
可抵扣差异项目		
资产减值损失	16,915,852.40	12,919,042.36
应纳税差异项目：		
固定资产增值	35,622,883.68	38,222,761.16
无形资产增值	10,877,399.72	11,082,633.72
合计	46,500,283.40	49,305,394.88



### 17、资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期新增	本期减少		期末数
				转回	转销	
一、坏账准备	15,682,704.26	3,971,899.54	211,635.82	385,411.60	372,276.70	19,108,551.32
二、存货跌价准备						
三、长期股权投资减值准备		127,988.88				127,988.88
四、固定资产减值准备						
合计	15,682,704.26	4,099,888.42	211,635.82	385,411.60	372,276.70	19,236,540.20

### 18、短期借款

#### (1)短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	15,000,000.00
担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	200,000,000.00
合计	258,000,000.00	265,000,000.00

(2)本公司无逾期借款。

(3) 抵押贷款情况：

资产类别	资产净值	贷款金额	贷款银行	贷款期限	备注
	(万元)	(万元)			
固定资产	946.52	500.00	湖北银行股份有限公司 荆州沙市支行	1年	荆州视信地理管线
固定资产	2,111.05				荆州视信机器设备
固定资产	58.44				荆州视信电子设备
固定资产	3,811.05				荆州视信光缆
固定资产	1,340.00	2,300.00	农行银行	1年	十堰广电地理管线
固定资产	590.00				十堰广电机器设备
固定资产	6,460.00				十堰广电光缆
合计	15,317.06	2,800.00			

详细说明见附注十、1、2

(4)担保借款见附注六、5（四）

### 19、应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	51,086,090.57	53,921,010.71
合计	51,086,090.57	53,921,010.71

### 20、应付账款

项目	期末数	期初数
一年以内	285,767,960.94	357,953,709.27
一至二年	136,491,410.33	36,955,986.39
二至三年	2,855,048.34	9,340,922.04
三年以上	6,462,446.53	8,640,854.79
合计	431,576,866.14	412,891,472.49

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款关联方款项：

单位名称	期末数	期初数
湖北省楚天中视网络有限公司		682,995.58
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	490,378.38	161,636.98
湖北东风电视文化传媒有限公司	80,000.00	80,000.00
十堰广播电视台	4,785,000.00	4,785,000.00
竹溪县广播电视局	97,500.00	97,500.00
郟县广播电影电视局	38,735.66	38,735.66
武汉市新洲区广播影视局	1,101,801.50	
合计	6,593,415.54	5,845,868.22

(3) 应付账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款 总额比例 (%)
四川长虹网络科技有限责任公司	非关联方	30,905,698.00	1-2 年	7.16
深圳市同洲电子股份有限公司	非关联方	15,599,563.54	1-2 年	3.61
北京东方广视科技公司	非关联方	17,535,001.89	1 年以内	4.06
中广影视卫星有限责任公司	非关联方	14,037,920.00	1-2 年	3.25
瑞斯康达科技发展有限公司	非关联方	7,171,432.83	1-2 年	1.66
合计	/	85,249,616.26	/	19.75

(4) 账龄超过 1 年以上未结算应付账款主要为结算尾款。

## 21、预收款项

项目	期末数	期初数
一年以内	455,238,588.40	436,618,326.20
一至二年	558,209.00	2,710,628.00
二至三年	-	20,146.27
三年以上	-	1,500.00
合计	455,796,797.40	439,350,600.47

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收款项中关联方款项:

单位名称	期末数	期初数
湖北广播电视台		79,166.67
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	57,500.10	40,000.04
湖北鄂广信息网络有限公司	233,333.34	93,333.32
湖北省楚天视讯网络有限公司	500,000.00	
湖北东风电视文化传媒有限公司	44,166.70	
合计	835,000.14	212,500.03

(3) 账龄超过一年未结转原因为结算尾款。

## 22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	91,170,724.66	297,544,603.77	320,107,813.94	68,607,514.49
职工福利费		16,289,580.25	16,289,580.25	
社会保险费	28,108,141.79	62,979,883.71	52,449,635.80	38,638,389.70
住房公积金	3,283,003.24	15,565,444.69	12,125,980.37	6,722,467.56
工会经费	958,180.46	1,731,431.95	1,249,053.31	1,440,559.10
职工教育经费	834,714.95	1,951,736.48	1,747,727.34	1,038,724.09
非货币性福利	6,460.00	25,704.50	29,494.50	2,670.00
辞退福利(改制成本)	2,420,000.00	80,652,949.18	15,000.00	83,057,949.18
其他	341,727.03	326,972.20	442,067.20	226,632.03
合计	127,122,952.13	477,068,306.73	404,456,352.71	199,734,906.15

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬本期增加中含武汉广电投资公司预提改制费用 80,652,949.18 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付工资、奖金、津贴和补贴的期末余额主要为计提的年度奖金，预计 2014 年发放。

## 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,150,671.71	7,988.03
营业税	7,576,441.48	3,245,819.66
个人所得税	93,426.54	49,288.83
城市建设维护费	475,682.41	216,144.74
平抑物价基金	85,710.91	64,637.91
地方教育发展费	113,995.93	30,031.48
房产税	12,138.22	230,439.79
教育费附加	202,871.89	111,242.82
堤防费	88,402.96	42,869.20

项目	期末数	期初数
文化事业建设费	1,193.84	18,143.84
其他	45,995.94	121,996.75
合计	12,846,531.83	4,138,603.05

## 24、应付利息

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
企业拆借款利息	7,406,643.90	6,422,338.93
短期借款应付利息	1,659,866.09	16,666.66
合计	9,066,509.99	6,439,005.59

### (2) 应付关联方利息情况

项目	期末数	期初数
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	7,406,643.90	6,422,338.93
合计	7,406,643.90	6,422,338.93

## 25、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中信国安信息产业股份有限公司	5,530,396.46	6,459,808.22	股利尚未支付
合计	5,530,396.46	6,459,808.22	

注：经荆州广电公司第六届董事会第一次会议决议以及第四届董事会第十五次会议决议通过上述股利分配方案。

## 26、其他应付款

项目	期末数	期初数
一年以内	109,028,979.29	182,441,572.97
一至二年	99,965,211.50	22,938,260.85
二至三年	12,822,726.70	48,767,459.06
三年以上	33,304,273.41	56,906,706.06

项目	期末数	期初数
合计	255,121,190.90	311,053,998.94

(1) 其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项

单位名称	期末数	期初数
武汉广播电视台	616,200.00	958,100.00
合计	616,200.00	958,100.00

(2)其他应付款关联方款项:

单位名称	期末数	期初数
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	108,032,622.93	157,615,304.14
襄阳广播电视台	899,619.50	
湖北广播电视台	4,188,123.00	
中信国安集团有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00
十堰广播电视台		4,807,798.00
郧县广播电影电视局	127,000.00	1,076,855.94
郧西县广播电影电视局	964,661.00	323,000.00
竹山县广播电影电视局	38,828.07	377,828.07
房县广播电影电视局		212,000.00
竹溪县广播电视局		299,000.00
武汉市新洲区广播影视局	3,782,678.58	
武汉市盘龙网络信息有限公司	1,956,072.20	
武汉市江夏区广电影视局	1,230,144.87	
合计	126,819,750.15	170,311,786.15

(3)账龄超过一年的其他应付款:

单位名称	期末数	性质或内容	未偿还原因
武汉东西湖花木茶公司	8,095,241.54	往来款	未支付
中信国安集团有限公司	5,600,000.00	投资补偿款	未支付
合计	13,695,241.54		

(4)大额其他应付款明细表

单位名称	金额	年限	款项性质
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	108,032,622.93	1年以内	往来款
武汉东西湖花木茶公司	8,095,241.54	1-2年	往来款
东方花旗证券有限公司	7,500,000.00	1年以内	应付中介费
中信国安集团有限公司	5,600,000.00	3年以上	投资补偿款
湖北广播电视台	4,188,123.00	1年以内	代垫装修费
合计	133,415,987.47		

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	144,951,094.30	116,769,702.62
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	146,951,094.30	118,769,702.62

融资租赁明细情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
招银金融租赁有限公司	43,720,910.62	32,784,702.53	32,697,646.39	43,807,966.76
远东国际租赁有限公司	73,048,792.00	94,801,533.67	66,707,198.13	101,143,127.54
合计	116,769,702.62	127,586,236.20	99,404,844.52	144,951,094.30

应付融资租赁款详见附注五、29。

荆州视信公司以评估值为3000万元的通信、网络、有线电视收费权取得银行长期借款200万元。

长期借款情况：

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数			
			利率%	币种	外币金额	本币金额
农行荆州江津支行	2010-12-23	2013-12-22	6.15%	人民币		2,000,000.00
合计						2,000,000.00

续:

借款单位	借款起 始日	借款终 止日	期初数			
			利率%	币种	外币金额	本币金额
农行荆州江津支行	2010-12-23	2013-12-22	6.15%	人民币		2,000,000.00
合计						2,000,000.00

## 28、长期借款

### (1)长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	140,000,000.00	99,850,000.00
抵押借款		
担保借款		
信用借款	166,179,688.64	130,000,000.00
合计	306,179,688.64	229,850,000.00

### (2)长期借款情况

借款单位	借款起 始日	借款终 止日	期末数			
			利率%	币种	外币金额	本币金额
招商银行武汉市汉阳支行	2012/6/29	2015/6/26	6.21%	人民币		50,000,000.00
招商银行武汉市汉阳支行	2012/8/31	2015/7/13	5.97%	人民币		50,000,000.00
招商银行武汉市汉阳支行	2012/8/24	2015/8/24	5.97%	人民币		29,800,000.00
罗田县农村信用合作联社	2013/9/17	2018/9/16	7.04%	人民币		6,379,688.64
招商银行长期借款	2013/3/26	2015/1/22	6.15%	人民币		30,000,000.00
湖北银行十堰分行	2013.9.8	2016.9.30	6.77%	人民币		102,000,000.00
中国银行十堰分行六堰支行	2013.1.11	2016.1.11	6.15%	人民币		19,000,000.00
中国银行十堰分行六堰支行	2012.12.12	2015.12.12	7.38%	人民币		19,000,000.00
合计						306,179,688.64

续:



借款单位	借款起 始日	借款终 止日	期初数			
			利率%	币种	外币金额	本币金额
招商银行武汉市汉阳支行	2012-6-29	2015-6-26	6.21%	人民币		50,000,000.00
招商银行武汉市汉阳支行	2012-8-31	2015-7-13	5.97%	人民币		50,000,000.00
招商银行武汉市汉阳支行	2012-8-24	2015-8-24	5.97%	人民币		30,000,000.00
十堰市城区农村信用合作联社	2009-7-3	2015-6-2	5.94%	人民币		60,850,000.00
中国银行十堰分行六堰支行	2013-1-11	2016-1-11	6.15%	人民币		20,000,000.00
中国银行十堰分行六堰支行	2012-12-12	2015-12-12	7.38%	人民币		19,000,000.00
合计						229,850,000.00

(3) 质押借款详细情况见附注十、3~6。

## 29、长期应付款

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应付融资租赁款	93,938,993.74	125,477,620.00	142,914,245.96	76,502,367.78
减：未确认融资费用	14,957,095.04	10,477,620.00	11,050,387.54	14,384,327.50
合计	78,981,898.70	115,000,000.00	131,863,858.42	62,118,040.28

注：应付融资租赁款本期减少中包括重分类到一年内到期的非流动负债 127,586,236.20 元。

### (2) 应付融资租赁款的组成：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
远东国际租赁有限公司	13,913,522.23		7,700,795.45	6,212,726.78
招银金融租赁有限公司租赁款	32,784,702.53		32,784,702.53	
远东国际租赁有限公司租赁款	47,240,768.98	125,477,620.00	102,428,747.98	70,289,641.00
减：未确认融资费用-招银金融租赁	5,504,169.23		6,787,245.09	-1,283,075.86
未确认融资费用-远东金融租赁	9,452,925.81	10,477,620.00	4,263,142.45	15,667,403.36
合计	78,981,898.70	115,000,000.00	131,863,858.42	62,118,040.28

### 30、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
购买土地返还款	神龙架分公司	893,018.00	893,018.00
购买土地返还款	麻城支公司	3,498,585.00	3,498,585.00
企业项目扶持资金	屈家岭支公司	17,453,000.00	
	合计	21,844,603.00	4,391,603.00

递延收益系楚天视讯神农架分公司、麻城支公司和屈家岭支公司收到的与资产相关的财政补助款。

### 31、所有者权益

项目	期末数	期初数
所有者权益合计	4,120,055,132.52	2,804,473,776.37

如附注二 1（2）所述，本期增加武汉广电投资所有者权益 114,019.33 万元。

### 32、营业收入及营业成本

#### (1)营业收入

项目	2013年 1-9月	2012年度
主营业务收入	1,351,311,306.82	1,601,375,368.20
其他业务收入	5,984,359.44	19,980,992.86
营业收入合计	1,357,295,666.26	1,621,356,361.06
营业成本	752,613,035.92	889,252,523.26

#### (2)主营业务收入(分产品)

行业名称	2013年 1-9月	2012年度
电视收视业务收入	1,088,667,376.13	1,294,249,080.27
有线电视工程收入	55,766,024.58	82,605,568.88
节目传输收入	75,988,746.52	70,083,489.77
机顶盒收入	18,651,475.07	28,227,008.55
广告收入	15,991,443.76	4,476,803.51
视频监控收入	9,806,037.74	-

行业名称	2013年1-9月	2012年度
其他	86,440,203.02	121,733,417.22
合计	1,351,311,306.82	1,601,375,368.20

(3)主营业务成本

行业名称	2013年1-9月	2012年度
人工成本	179,905,129.22	196,680,620.12
折旧摊销	393,323,744.08	477,795,435.73
其他	178,294,589.97	200,182,366.43
合计	751,523,463.27	874,658,422.28

(4)主营业务(分地区)

地区名称	2013年1-9月		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	1,351,311,306.82	751,523,463.27	1,601,375,368.20	874,066,890.42
合计	1,351,311,306.82	751,523,463.27	1,601,375,368.20	874,066,890.42

(5)公司前五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%
武汉广播电视台	35,129,012.12	2.59
襄阳市公安局	7,376,037.74	0.54
深圳市华夏视讯传媒有限公司	7,000,000.00	0.52
襄阳市财政局	3,021,509.44	0.22
武汉市公安局交通管理局	2,996,040.00	0.22
合计	55,522,599.30	4.09

33、营业税金及附加

项目	2013年1-9月	2012年度	计缴标准
营业税	31,621,984.18	12,179,540.76	应税收入 3%、5%
城建税	2,213,992.03	825,216.20	按应纳流转税的 7%
教育费附加	1,053,534.64	389,425.01	按应纳流转税的 3%

项目	2013年1-9月	2012年度	计缴标准
地方教育发展费	583,900.96	55,677.03	按应纳流转税的2%
其他	502,526.61	926,501.77	
合计	35,975,938.42	14,376,360.77	

### 34、销售费用

项目	2013年1-9月	2012年度
人工成本	90,133,226.88	117,424,778.83
折旧及摊销	5,610,455.41	6,379,282.52
其他	56,444,848.33	68,705,036.78
合计	152,188,530.62	192,509,098.13

### 35、管理费用

项目	2013年1-9月	2012年度
人工成本	127,342,706.21	160,660,954.51
折旧及摊销	24,558,226.93	26,647,401.36
税金	907,104.34	1,287,690.93
其他	72,285,266.59	96,609,868.10
合计	225,093,304.07	285,205,914.90

### 36、财务费用

项目	2013年1-9月	2012年度
利息支出	36,256,284.98	45,535,583.68
减：利息收入	2,032,494.93	2,698,491.68
汇兑损失	-	-
手续费	508,403.36	1,096,879.44
其他	245,956.24	36,392.18
合计	34,978,149.65	43,970,363.62

### 37、资产减值损失

项目	2013年1-9月	2012年度
一、坏账损失	3,586,487.94	4,676,720.08
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失	-	-
四、长期股权投资减值损失	127,988.88	-
合计	3,714,476.82	4,676,720.08

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况：

项目	2013年1-9月	2012年度
权益核算的长期股权投资收益	948,539.06	1,311.80
成本法核算的长期股权投资收益		447,500.00
持有至到期投资取得的投资收益	454,074.68	1,214,794.48
合计	1,402,613.74	1,663,606.28

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1-9月	2012年度	本期比上期增减变动的原因
湖北三峡云计算中心有限责任公司	932,134.94	-51,599.57	
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	16,404.12	52,911.37	
合计	948,539.06	1,311.80	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1-9月	2012年度	本期比上期增减变动的原因
十堰市五堰信用社		447,500.00	
合计		447,500.00	

### 39、营业外收入

#### (1)营业外收入明细

项目	2013年1-9月	2012年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	221,237.50	330,907.76	
其中：固定资产处置利得	221,237.50	330,907.76	
无形资产处置利得	-	-	
非货币性资产交易利得	-	-	
债务重组利得	834,054.62	200,000.00	
政府补助利得	3,065,269.99	9,278,049.80	
捐赠利得	22,402.00	139,000.00	
违约金、滞纳金利得	166.42	-	
罚款利得	-	19,817.03	
补偿利得	-	-	
其他利得	7,002,024.92	7,606,443.84	
合计	11,145,155.45	17,574,218.43	

#### (2)政府补助明细

项目	2013年1-9月	2012年度	收入来源 (补助补贴种类)
财政补贴	428,068.00	200,255.00	财政局
村村通拨付器材款	166,200.00	1,400,154.00	国家广电总局
税收返还	-	-	湖北省政府
“以钱养事”专项收入	51,001.99	2,277,640.80	科技部
NGB项目专项经费		5,400,000.00	省委宣传部
湖北广电上市奖励	1,020,000.00		省财政厅
公共文化服务进家庭项目建设补助	800,000.00		省委宣传部
省网网络改造补偿	600,000.00		湖北省政府
合计	3,065,269.99	9,278,049.80	

#### 40、营业外支出

项目	2013年1-9月	2012年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	3,648,583.30	3,406,677.45	
其中:固定资产处置损失	3,648,583.30	3,406,677.45	
无形资产处置损失	-	-	
非货币性资产交易损失	-	2,630.00	
债务重组损失	-	-	
捐赠支出	143,675.00	105,640.00	
非常损失	401,518.48	578,965.01	
盘亏损失	52,035.64	735,085.09	
滞纳金、罚款损失	154,115.76	21,779.04	
赔偿与违约金损失	75,000.00	88,695.96	
其他损失	1,688,832.73	1,012,340.61	
合计	6,163,760.91	5,951,813.16	

#### 41、所得税费用

项目	2013年1-9月	2012年度
当期所得税		
递延所得税	-1,646,971.44	-1,977,098.97
合计	-1,646,971.44	-1,977,098.97

### 六、关联方及关联交易（单位：人民币元）

#### 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	组织机构代码
湖北省楚天数字电视有限公司	控股股东	有限责任公司	武汉经济开发区	王友弟	投资与运营管理	79055373-3

续：

母公司名称	注册资本	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
湖北省楚天数字电视有限公司	621,500,000.00	20.19	20.19	湖北广播电视台

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
湖北省广播电视信息网络武汉有限公司	全资	有限责任	湖北武汉	吕值友	有线网络设计管理	636,920,000.00	100	100	75514418-4
武汉广电投资网络有限公司	备考合并全资	有限责任	湖北武汉		广播电视和卫星传输服务	5,551,800.00	100	100	
十堰市广播电视信息网络有限公司	备考合并全资	有限责任	湖北十堰		广播电视和卫星传输服务	126,654,500.00	100	100	
荆州市视信网络有限公司	备考合并全资	有限责任	湖北荆州		广播电视和卫星传输服务	78,781,700.00	100	100	

3、本企业的合营和联营情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	组织机构代码
湖北三峡云计算中心有限责任公司	有限责任	湖北省宜昌市东山区城大道2号	景峰	计算机信息系统集成,网络工程建设	6000000	49	49	57494384-1
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	有限责任	武汉市江汉区江兴路	张涛	应用信息系统开发	6000000	25	25	66549317-X
十堰市胜景传媒有限公司	有限责任	十堰市人民北路3号7-1	李东开	设计、制作、发布、国内户外广告等	500000	50	50	

续:

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	关联关系
湖北三峡云计算中心有限责任公司	15,452,747.07	8,776,805.20	6,675,941.87	6,363,043.10	766,618.47	联营企业
武汉广信新媒体信息网络有限责任公司	7,507,708.60	1,197,727.70	6,309,980.90		60,359.10	联营企业
十堰市胜景传媒有限公司	754,378.91	138,110.73	616,268.18	253,200.00	661,366.23	联营企业

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖北广播电视台	实际控制人	



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
武汉广播电视台	股东	72827336-X
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	同一实际控制人	74175827-3
湖北省楚天中视网络有限公司	同一实际控制人	69188208-0
湖北省楚天视讯网络有限公司	同一实际控制人	67369213-6
湖北鄂广信息网络有限公司	同一实际控制人	66547673-2
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限公司	同一实际控制人	
湖北东风电视文化传媒有限公司	同一实际控制人	69531805-7
襄阳广播电视台	其他关联方	
襄州广电局	其他关联方	
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	其他关联方	
武汉广电网络投资有限公司	其他关联方	
中信国安信息产业股份有限公司	重组交易对手方	
荆州市广播电视网络发展中心	重组交易对手方	
中信国安信息产业股份有限公司	重组交易对手方	
中信国安集团有限公司	重组交易对手方	
郧县广播电影电视局	重组交易对手方	
郧西县广播电影电视局	重组交易对手方	
竹山县广播电影电视局	重组交易对手方	
竹溪县广播电视局	重组交易对手方	
房县广播电影电视局	重组交易对手方	
武汉市江夏区广播影视局	重组交易对手方	
武汉盘龙信息网络有限责任公司	重组交易对手方	
武汉市新洲区广播影视局	重组交易对手方	
武汉市东西湖区宣传信息中心	重组交易对手方	
武汉市蔡甸区广播影视中心	重组交易对手方	
武汉市汉南区新闻信息中心	重组交易对手方	
武汉市黄陂区广播电视影视局	武汉盘龙信息网络有限责任公司实际控制人	

5、关联交易情况

(1)采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-9月		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
武汉广播电视台	宣传推广费	协议定价	2,671,699.00	20.03	3,263,700.00	18.43
湖北广播电视台	节目收视费	协议定价	3,217.72	-	-	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输费	协议定价	100,007.51	-	-	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	互联网	协议价	1,733,300.00	4.25	4,076,667.00	8.70
襄阳电视台	宣传费	协议定价	1,160,000.00	-	-	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	网元租赁费	协议定价	-	-	18,000.00	-
湖北省楚天中视网络有限公司	无线机顶盒成本	协议定价	-	-	1,766,491.40	6.07
湖北省楚天中视网络有限公司	电费	协议定价	20,033.04	-	-	-

(2)出售商品、提供劳务的情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-9月		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	电视安装收入	协议定价	-	-	86,190.00	-
湖北黄梅楚天广播电视信息有限公司	付费包收入	协议定价	-	-	80,000.00	-
湖北东风电视文化传媒有限公司	付费包收入	协议定价	-	-	616,000.00	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输服务费	协议价	10,000.00	-	-	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输覆盖费	协议价	1,365,000.00	1.80	-	-
武汉广播电视台	节目传输收入	协议定价	35,129,012.12	46.23	26,350,000.00	37.60
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输收入	协议定价	-	-	151,200.00	0.22
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输收入	协议定价	650,000.00	0.86	698,868.00	1.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-9月		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
湖北省楚天视讯网络有限公司	节目传输收入	协议定价	750,000.00	0.99	-	-
湖北鄂广信息网络有限公司	节目传输收入	协议定价	225,000.00	0.30	280,000.00	0.40
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	节目传输收入	协议定价	187,500.00	0.25	-	-
湖北东风电视文化传媒有限公司	节目传输收入	协议价	173,750.00	0.23	-	-
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	其他收入	协议定价	30,000.00		670,000.00	
湖北东风电视文化传媒有限公司	设备款	协议定价	75,000.00		150,000.00	

(3)向关联方上交管理费情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
十堰广播电视台	上交管理费	协议定价	-	-	2,500,000.00	34.54
中信国安集团有限公司	上交管理费	协议定价	-	-	2,400,000.00	33.16
郧县广播电影电视局	上交管理费	协议定价	-	-	977,000.00	13.50
郧西县广播电影电视局	上交管理费	协议定价	-	-	323,000.00	4.46
竹山县广播电影电视局	上交管理费	协议定价	-	-	439,000.00	6.07
竹溪县广播电视台	上交管理费	协议定价	-	-	599,000.00	8.28
合计					7,238,000.00	100.00

(4)关联租赁情况

承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
武汉广播电视台	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	办公用房	2010/4/1	2015/12/31	协议价	868,575.00
襄阳广播电视台	楚天襄阳	办公用房	2010/5/1	2013/5/1	协议价	1,500,000.00
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	楚天金纬	办公用房	2013/1/1	2022/12/31	协议价	975,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	湖北省楚天视讯网络有限公司	办公用房	2009.2.28	未定	协议价	582,480.00
武汉市江夏区广播影视局	武汉广电网络投资有限公司江夏分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	525,000.00
武汉盘龙信息网络有限责任公司	武汉广电网络投资有限公司黄陂分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	500,000.00
武汉市新洲区广播影视局	武汉广电网络投资有限公司新洲分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	425,000.00
武汉市东西湖区宣传信息中心	武汉广电网络投资有限公司东西湖分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	250,000.00
武汉市蔡甸区广播影视中心	武汉广电网络投资有限公司蔡甸分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	212,500.00
武汉市汉南区新闻信息中心	武汉广电网络投资有限公司汉南分公司	房屋建筑物	2013/7/1	2016/6/30	协议价	87,500.00

本报告期经第八届董事会第四次会议决议，通过与荆州市金纬广播电视信息网络有限公司续签房屋租赁合同，房屋租赁时间为十年，租金每年 130 万元，协议签订生效后，一次性将十年租金 1300 万元支付给荆州金纬。

#### (5)关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
A 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	湖北省楚天数字电视有限公司	25,000,000.00	2012-11-13	2013-11-13	否
B 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	湖北省楚天数字电视有限公司	25,000,000.00	2012-11-20	2013-11-20	否
C 湖北省楚天视讯网络有限公司	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	187,000,000.00	2012-5-25	2017-5-24	否
D 湖北省楚天视讯网络有限公司	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	700,000,000.00	2003-6-30	2016-6-29	否
合计		937,000,000.00			

A、B 经与银行协商，以上担保借款已转移至公司，但尚未办理过户手续。

C 湖北省楚天视讯网络有限公司于 2012 年 5 月 25 日与中信银行股份有限公司武汉分行签订了最高额权利质押合同以湖北省楚天视讯网络有限公司有线电视收费权作质押，为湖北省楚天

广播电视信息网络有限责任公司在中信银行股份有限公司武汉分行取得的并购借款 1.87 亿元提供担保。2013 年 12 月 30 日中信银行已同意解除质押。

D 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司与国家开发银行签订了 4200400912003021021 号《借款合同》，以楚天视讯有线电视收费权作质押，为楚天广播电视信息网络有限责任公司在国家开发银行取得并购借款 7 亿元。

## 6、关联方应收应付款项

应收关联方款项：

单位:元

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉广播电视台	26,636,752.85	250,000.00	-	-
应收账款	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	2,675,911.77	133,795.59	2,685,911.77	134,295.59
其他应收款	湖北省楚天中视网络有限公司	-	-	102,958.11	5,147.91
其他应收款	襄阳广播电视台	-	-	3,500,000.00	175,000.00
其他应收款	襄州广播电视台	-	-	1,500,000.00	150,000.00
其他应收款	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	2,500,000.00	250,000.00	3,500,000.00	175,000.00
其他应收款	武汉市蔡甸广播影视局	3,812,663.50	190,633.18	-	-
其他应收款	武汉市东西湖区宣传信息中心	2,180,604.39	109,030.22	-	-
其他应收款	汉南区广播影视局	509,971.08	25,498.55	-	-
其他应收款	十堰广播电视台	5,241,295.00	262,064.75	5,230,000.00	261,500.00
其他应收款	房县广播电影电视局	200,000.00	10,000.00	-	-
其他应收款	郧县广播电影电视局	14,471.92	723.60	60,740.70	12,148.14
预付款项	武汉广播电视台	16,557,201.00	-	19,228,900.00	-
预付款项	湖北广播电视台	45,645.37	-	42,162.80	-
预付款项	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	125,000.00	-	125,000.00	-
预付款项	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	12,025,000.00	-	-	-
预付款项	襄阳广播电视台	2,340,000.00	-	-	-
预付款项	襄州广播电视台	1,500,000.00	-	-	-
预付款项	武汉市黄陂区广播影视局	1,100,000.00	-	-	-
预付款项	江夏区广播影视局	385,000.00	-	-	-

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	荆州市广播电视网络发展中心	400,000.00	-	-	-

应付关联方款项：

单位:元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖北省楚天中视网络有限公司	-	682,995.58
应付账款	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	490,378.38	161,636.98
应付账款	湖北东风电视文化传媒有限公司	80,000.00	80,000.00
应付账款	十堰广播电视台	4,785,000.00	4,785,000.00
应付账款	竹溪县广播电视局	97,500.00	97,500.00
应付账款	郧县广播电影电视局	38,735.66	38,735.66
应付账款	武汉市新洲区广播影视局	1,101,801.50	-
应付利息	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	7,406,643.90	6,422,338.93
其他应付款	武汉广播电视台	616,200.00	958,100.00
其他应付款	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	108,032,622.93	157,615,304.14
其他应付款	襄阳广播电视台	899,619.50	-
其他应付款	湖北广播电视台	4,188,123.00	-
其他应付款	中信国安集团有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00
其他应付款	十堰广播电视台	-	4,807,798.00
其他应付款	郧县广播电影电视局	127,000.00	1,076,855.94
其他应付款	郧西县广播电影电视局	964,661.00	323,000.00
其他应付款	竹山县广播电影电视局	38,828.07	377,828.07
其他应付款	房县广播电影电视局	-	212,000.00
其他应付款	竹溪县广播电视局	-	299,000.00
其他应付款	武汉市新洲区广播影视局	3,782,678.58	-
其他应付款	武汉市盘龙网络信息有限公司	1,956,072.20	-
其他应付款	武汉市江夏区广电影视局	1,230,144.87	-
预收账款	湖北广播电视台	-	79,166.67

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	57,500.10	40,000.04
预收账款	湖北鄂广信息网络有限公司	233,333.34	93,333.32
预收账款	湖北省楚天视讯网络有限公司	500,000.00	-
预收账款	湖北东风电视文化传媒有限公司	44,166.70	-

## 七、或有事项

截止 2013 年 9 月 30 日公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

根据 2012 年 2 月 29 日签订的《武汉塑料工业集团股份有限公司与湖北省楚天数字电视有限公司、武汉广播电视台、武汉有线广播电视网络有限公司、中信国安信息产业股份有限公司、楚天襄阳有线电视股份有限公司、湖北楚天金纬广播电视信息网络有限公司 之关于盈利补偿的协议书》，湖北省楚天数字电视有限公司相关资产负债 2012 年需完成利润承诺 45,005,810.31 元；楚天襄阳有线电视股份有限公司相关资产负债 2012 年需完成利润承诺 27,577,209.17 元；湖北楚天金纬广播电视信息网络有限公司相关资产负债 2012 年需完成利润承诺 27,577,209.17 元；湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 2012 年、2013 年、2014 年需完成利润承诺 82,915,026.54 元、107,134,501.97 元、103,272,654.61 元。楚天数字、楚天襄阳、楚天金纬 2012 年度均已完成利润承诺。

## 九、资产负债表日后事项

武汉广电网络投资有限公司截至 2013 年 12 月 31 日收到武汉广播电视台落地费收入 6,771.04 万元。

## 十、其他重要事项

1.荆州视信与湖北银行股份有限公司荆州沙市支行签订了抵押合同，以公司价值 6927.06 万元的设备作为抵押，提供担保的借款最高余额为 500 万元，抵押担保期限为 2013 年 3 月 29 日至 2016 年 3 月 29 日。截至截至 2013 年 6 月 30 日，该最高额抵押合同项下借款余额为 500 万元。

2.十堰广电与中国农业银行十堰人民路支行签订了合同编号为：42100620100002801 最高额抵押合同，以公司账面净值 8,390 万元的传输网络及设备等固定资产作价 7,790 万元作为抵押，提供担保的借款最高余额为 3,000 万元，抵押担保期限为 2010 年 12 月 22 日至 2013 年 12 月 21 日。截至 2013 年 9 月 30 日，该最高额抵押合同项下借款余额为 2300 万元。

3.公司与中国银行十堰分行六堰支行分别签订了合同编号为：2012 年十中银质押字第 036 号、2012 年十中银质押字第 041 号质押借款合同，以公司辖属郧县、郧西、竹溪、房县等 5 县有限电视和宽带业务收费收益权作为质押，抵押担保期限为 2012 年 12 月 12 日至 2016 年 1 月 11 日。截至 2013 年 9 月 30 日，该质押借款合同对应借款余额为 3,800 万元。

4. 2013 年 9 月 8 日公司与湖北银行十堰分行签订了最高额质押合同，以公司拥有的市区及辖属的郧县、郧西、竹溪、竹山、房县 5 县的数字电视收视费、网络信息费收费权作为质押，提供担保的借款最高余额为 15,000 万元，抵押担保期限为 2013 年 8 月 5 日至 2016 年 8 月 4 日。截至 2013 年 9 月 30 日，该最高额质押借款合同项下余额为 10,200 万元。

5.公司利用上述湖北银行十堰分行借款分别于 2013 年 11 月归还了中国农业银行十堰人民路支行的全部借款，并解除了相关资产的抵押权；2013 年 10 月归还了中国银行十堰分行六堰支行全部借款，并解除的相应的质押权。

## 十一、补充资料（单位：人民币元）

公司主要财务报表项目的异常情况原因说明（两个期间的数据变动幅度达 30% 以上的财务报表项目说明）

报表项目	期末数（2013 年 1-9 月发生数）	期初数（2012 年度发生数）	增减额	变动幅度%	说明
应收账款	62,574,501.46	17,492,671.27	45,081,830.19	257.72%	主要为增加视频监控业务及落地收入、广告收入应收款项
持有至到期投资	-	20,000,000.00	-20,000,000.00	100.00%	持有至到期投资到期收回
商誉	661,096,761.56	11,858,830.14	649,237,931.42	5474.72%	增加武汉广电投资商誉
应付票据	51,086,090.57	53,921,010.71	-2,834,920.14	5.26%	票据业务减少
应付职工薪酬	199,734,906.15	127,122,952.13	72,611,954.02	57.12%	本期武汉广电投资增加改制费用 8,063.79 万元



报表项目	期末数（2013年1-9月发生数）	期初数（2012年度发生数）	增减额	变动幅度%	说明
应交税费	12,846,531.83	4,138,603.05	8,707,928.78	210.41%	本期营业税免税期到期，应交营业税金增加
一年内到期的非流动负债	146,951,094.30	118,769,702.62	28,181,391.68	23.73%	一年内到期的融资租赁款增加
长期应付款	62,118,040.28	78,981,898.70	-16,863,858.42	21.35%	应付远东租赁公司融资租赁款减少
其他非流动负债	21,844,603.00	4,391,603.00	17,453,000.00	397.42%	本年新增屈家岭支公司收到的与资产相关的财政补助款。
归属于母公司所有者权益合计	4,120,055,132.52	2,804,473,776.37	1,315,581,356.15	46.91%	本期增加武汉广电股权投资114,019.33万元，增加所有者权益
营业税金及附加	35,975,938.42	14,376,360.77	21,599,577.65	150.24%	本期收视费收入免税期到期，营业税增加所致

## 十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届第十一次董事会批准。

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014年1月28日