

湖北省广播电视信息网络股份有限公司
审计报告

中证天通【2015】审字 1-1048 号

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年年度财务报表

审计报告

目 录

| | |
|---------------|-------|
| 一、审计报告 | 1 |
| 二、财务报表 | 2-13 |
| 1、合并资产负债表 | 2-3 |
| 2、母公司资产负债表 | 4-5 |
| 3、合并利润表 | 6 |
| 4、母公司利润表 | 7 |
| 5、合并现金流量表 | 8 |
| 6、母公司现金流量表 | 9 |
| 7、合并所有者权益变动表 | 10-11 |
| 8、母公司所有者权益变动表 | 12-13 |
| 三、财务报表附注 | 14-93 |

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

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【2015】审字 1-1048 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）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是湖北广电管理层的责任，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

我们认为湖北广电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北广电 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果及现金流量。

北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李朝辉

中国注册会计师：肖纓

2015 年 3 月 27 日

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

2014年12月31日

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,160,748,673.46 | 425,117,776.32 |
| 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 | 51,952,941.86 | 29,537,296.49 |
| 预付款项 | 五、3 | 84,815,816.52 | 68,803,980.22 |
| 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 | 64,869,234.83 | 77,639,423.61 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 45,729,480.81 | 35,396,346.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,408,116,147.48 | 636,494,822.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、6 | 10,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | 五、7 | 78,000,000.00 | - |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 7,349,028.04 | 6,606,729.55 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、9 | 3,962,205,504.40 | 2,801,087,783.69 |
| 在建工程 | 五、10 | 505,665,101.59 | 354,418,404.87 |
| 工程物资 | 五、11 | 167,687,182.28 | 129,982,211.25 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、12 | 110,493,008.54 | 76,996,248.34 |
| 开发支出 | 五、13 | | |
| 商誉 | 五、14 | 522,369,762.49 | - |
| 长期待摊费用 | 五、15 | 629,534,459.26 | 574,470,724.72 |
| 递延所得税资产 | 五、16 | 3,215,055.06 | 3,654,559.31 |
| 其他非流动资产 | 五、17 | 110,660,187.18 | 6,622,703.00 |
| 非流动资产合计 | | 6,107,179,288.84 | 3,953,839,364.73 |
| 资产总计 | | 7,515,295,436.32 | 4,590,334,187.71 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

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

2014年12月31日

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、18 | 281,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、19 | 36,435,581.10 | 53,475,133.65 |
| 应付账款 | 五、20 | 583,352,359.70 | 384,206,836.75 |
| 预收款项 | 五、21 | 616,876,960.99 | 399,795,608.32 |
| 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 | 249,340,582.47 | 152,189,067.72 |
| 应交税费 | 五、23 | 4,153,348.85 | 3,504,996.67 |
| 应付利息 | 五、24 | - | 7,701,321.20 |
| 应付股利 | 五、25 | 5,530,396.46 | |
| 其他应付款 | 五、26 | 152,937,948.84 | 215,580,168.82 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、27 | 245,412,954.35 | 159,731,321.51 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,175,040,132.76 | 1,536,184,454.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、28 | 226,895,090.34 | 184,912,301.04 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五、29 | 51,172,589.40 | 51,558,310.13 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、30 | 39,318,173.74 | 27,335,638.37 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 317,385,853.48 | 263,806,249.54 |
| 负债合计 | | 2,492,425,986.24 | 1,799,990,704.18 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、31 | 636,217,448.00 | 388,761,371.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、32 | 3,462,000,863.27 | 1,690,722,865.98 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、33 | 54,214,957.39 | 44,863,192.60 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、34 | 870,580,286.65 | 665,996,053.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 5,023,013,555.31 | 2,790,343,483.53 |
| 少数股东权益 | | -144,105.23 | |
| 所有者权益合计 | | 5,022,869,450.08 | 2,790,343,483.53 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,515,295,436.32 | 4,590,334,187.71 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司资产负债表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014年12月31

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 875,970,836.99 | 197,353,370.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十二、1 | 26,012,677.64 | 12,012,871.75 |
| 预付款项 | | 51,676,896.86 | 31,935,292.45 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | - | 60,000,000.00 |
| 其他应收款 | 十二、2 | 51,166,593.95 | 28,951,347.12 |
| 存货 | | 36,171,613.12 | 19,767,515.82 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,040,998,618.56 | 350,020,397.20 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | 50,000,000.00 | - |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、3 | 2,505,784,349.68 | 1,103,061,953.62 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,215,602,343.57 | 1,198,837,604.73 |
| 在建工程 | | 371,111,493.63 | 173,044,401.54 |
| 工程物资 | | 118,462,778.83 | 72,604,053.41 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 74,641,397.70 | 27,752,397.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 392,119,557.69 | 287,883,704.58 |
| 递延所得税资产 | | 2,683,308.91 | 1,313,326.24 |
| 其他非流动资产 | | 64,316,243.43 | |
| 非流动资产合计 | | 5,804,721,473.44 | 2,864,497,441.75 |
| 资产总计 | | 6,845,720,092.00 | 3,214,517,838.95 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司资产负债表(续)

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 276,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 16,272,811.10 | 3,500,000.00 |
| 应付账款 | | 419,477,888.00 | 197,820,168.68 |
| 预收款项 | | 297,004,982.14 | 178,150,010.18 |
| 应付职工薪酬 | | 96,149,840.79 | 97,958,303.42 |
| 应交税费 | | 3,398,844.98 | 661,607.46 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 184,869,098.27 | 76,421,691.82 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 245,412,954.35 | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 1,538,586,419.63 | 574,511,781.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 149,895,090.34 | 129,800,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 42,824,063.99 | - |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | - |
| 预计负债 | | | - |
| 递延收益 | | 39,318,173.74 | |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 232,037,328.07 | 129,800,000.00 |
| 负债合计 | | 1,770,623,747.70 | 704,311,781.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 636,217,448.00 | 388,761,371.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,325,907,923.60 | 2,070,890,451.90 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 22,224,030.10 | 12,872,265.31 |
| 未分配利润 | | 90,746,942.60 | 37,681,969.18 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,075,096,344.30 | 2,510,206,057.39 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,845,720,092.00 | 3,214,517,838.95 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

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

2014 年度

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,781,431,874.90 | 1,571,243,432.86 |
| 其中：营业收入 | 五、35 | 1,781,431,874.90 | 1,571,243,432.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,546,799,352.21 | 1,394,961,667.04 |
| 其中：营业成本 | 五、35 | 952,625,024.94 | 864,189,599.47 |
| 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、36 | 2,056,818.80 | 29,691,667.14 |
| 销售费用 | 五、37 | 211,050,788.72 | 179,553,782.67 |
| 管理费用 | 五、38 | 364,371,699.78 | 287,494,343.98 |
| 财务费用 | 五、39 | 11,773,325.87 | 31,888,231.59 |
| 资产减值损失 | 五、40 | 4,921,694.10 | 2,144,042.19 |
| 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、41 | 2,253,018.02 | 2,849,276.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,681,176.92 | 2,148,755.61 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 236,885,540.71 | 179,131,042.09 |
| 加：营业外收入 | 五、42 | 13,629,265.72 | 29,599,285.83 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 36,499.94 | 94,629.41 |
| 减：营业外支出 | 五、43 | 4,952,100.91 | 5,754,493.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 288,442.34 | 2,321,363.23 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 245,562,705.52 | 202,975,834.59 |
| 减：所得税费用 | 五、44 | 669,903.58 | -530,174.49 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 244,892,801.94 | 203,506,009.08 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 245,036,907.17 | 203,506,009.08 |
| 少数股东损益 | | -144,105.23 | |
| 六、其他综合收益税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 244,892,801.94 | 203,506,009.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 245,036,907.17 | 203,506,009.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -144,105.23 | - |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.51 | 0.44 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.51 | 0.44 |

同一控制下企业合并被合并方合并前实现的净利润为 14,267,618.36 元，上期被合并方实现的净利润为 19,602,199.05 元。

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司利润表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 886,954,965.32 | 732,398,562.89 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 466,803,216.17 | 393,843,812.64 |
| 营业税金及附加 | | 719,789.39 | 11,265,192.64 |
| 销售费用 | | 156,438,745.63 | 132,599,365.26 |
| 管理费用 | | 171,635,698.02 | 127,375,079.72 |
| 财务费用 | | 2,279,131.33 | 12,505,399.54 |
| 资产减值损失 | | 2,317,321.09 | -326,440.09 |
| 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） | 十三、5 | 1,628,848.72 | 100,151,624.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,628,848.72 | 2,096,145.08 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 88,389,912.41 | 155,287,777.45 |
| 加：营业外收入 | | 7,274,728.60 | 19,115,854.42 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 500.00 | |
| 减：营业外支出 | | 1,709,774.72 | 3,031,243.63 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 95,301.37 | 170,205.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 93,954,866.29 | 171,372,388.24 |
| 减：所得税费用 | | 437,218.40 | 85,609.66 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 93,517,647.89 | 171,286,778.58 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 93,517,647.89 | 171,286,778.58 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

合并现金流量表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | 五、55 | 1,825,222,708.99 | 1,589,133,784.06 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 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 | | 38,956.96 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 62,758,128.46 | 102,900,328.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,888,019,794.41 | 1,692,034,112.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 337,682,305.51 | 274,664,617.49 |
| 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 | | 607,791,174.19 | 451,519,080.38 |
| 支付的各项税费 | | 13,889,585.99 | 38,257,461.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、55 | 154,937,419.32 | 167,828,822.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,114,300,485.01 | 932,269,981.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 773,719,309.40 | 759,764,131.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,510,719.53 | 730,189.75 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,794,001.63 | 180,467.25 |
| 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 | | 246,995,369.69 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 250,300,090.85 | 30,910,657.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 853,173,168.01 | 677,512,212.84 |
| 投资支付的现金 | | 79,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 932,173,168.01 | 687,512,212.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -681,873,077.16 | -656,601,555.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 657,616,799.51 | - |
| 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 | | 403,900,000.00 | 356,503,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 145,224,100.01 | 165,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,206,740,899.52 | 521,503,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 193,317,210.70 | 391,590,698.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 55,058,329.76 | 40,903,395.11 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、55 | 304,583,972.89 | 184,076,295.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 552,959,513.35 | 616,570,389.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 653,781,386.17 | -95,067,389.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 745,627,618.41 | 8,095,185.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 398,141,142.53 | 390,045,957.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,143,768,760.94 | 398,141,142.53 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司现金流量表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------------|------------------------|
| 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 | | 898,734,755.82 | 751,837,923.90 |
| 收到的税费返还 | | 38,956.96 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 45,317,011.25 | 37,091,541.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 944,090,724.03 | 788,929,465.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 154,491,855.67 | 152,120,832.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 347,284,751.29 | 208,277,749.70 |
| 支付的各项税费 | | 6,820,454.51 | 14,473,071.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 75,872,237.49 | 64,873,398.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 584,469,298.96 | 439,745,052.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 359,621,425.07 | 349,184,413.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 60,938,878.43 | 38,085,148.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 63,000.00 | 20,000.00 |
| 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 | | 46,014,202.27 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 107,016,080.70 | 68,105,148.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 412,978,344.78 | 293,195,237.07 |
| 投资支付的现金 | | 80,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 492,978,344.78 | 303,195,237.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -385,962,264.08 | -235,090,088.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 657,616,799.51 | - |
| 取得借款收到的现金 | | 196,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 224,100.01 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 853,840,899.52 | 60,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 31,200,000.00 | 150,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 45,518,452.77 | 13,355,510.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 75,371,886.36 | 18,615,949.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 152,090,339.13 | 182,171,459.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 701,750,560.39 | -122,171,459.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 675,409,721.38 | -8,077,135.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 193,853,370.06 | 201,930,505.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 869,263,091.44 | 193,853,370.06 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司的所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 优先股 | 优先股 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 388,761,371.00 | | | | 1,241,779,504.26 | | | | 44,863,192.60 | | 645,467,559.62 | | 2,320,871,627.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 448,943,361.72 | | | | | | 20,528,494.33 | | 469,471,856.05 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 388,761,371.00 | | | | 1,690,722,865.98 | - | | - | 44,863,192.60 | | 665,996,053.95 | - | 2,790,343,483.53 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 247,456,077.00 | - | - | - | 1,771,277,997.29 | - | - | - | 9,351,764.79 | - | 204,584,232.70 | -144,105.23 | 2,232,525,966.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 245,036,907.17 | -144,105.23 | 244,892,801.94 |
| （二）所有者投入和减少股本 | 247,456,077.00 | - | - | - | 2,255,017,471.70 | - | - | - | - | - | - | - | 2,502,473,548.70 |
| 1. 股东投入普通股 | 247,456,077.00 | | | | 2,254,793,371.69 | | | | | | | | 2,502,249,448.69 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | 224,100.01 | | | | | | | | 224,100.01 |
| （三）利润分配 | - | | | | - | - | | | 9,351,764.79 | | -40,452,674.47 | - | -31,100,909.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,351,764.79 | | -9,351,764.79 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -31,100,909.68 | | -31,100,909.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （四）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 | | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | - | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | -483,739,474.41 | | | | | | | | -483,739,474.41 |
| 四、期末余额 | 636,217,448.00 | - | - | - | 3,462,000,863.27 | - | - | - | 54,214,957.39 | - | 870,580,286.65 | -144,105.23 | 5,022,869,450.08 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司的所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 优先股 | 优先股 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 388,761,371.00 | | | | 1,241,779,504.26 | | | | 27,734,514.74 | | 478,692,427.45 | | 2,136,967,817.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 429,324,471.70 | | | | | | 926,295.28 | | 430,250,766.98 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 388,761,371.00 | | | | 1,671,103,975.96 | - | - | | 27,734,514.74 | | 479,618,722.73 | | 2,567,218,584.43 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | | | | 19,618,890.02 | - | - | | 17,128,677.86 | | 186,377,331.22 | | 223,124,899.10 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 203,506,009.08 | | 203,506,009.08 |
| (二) 所有者投入和减少股本 | - | | | | 19,618,890.02 | - | | | - | | - | | 19,618,890.02 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | 19,618,890.02 | | | | | | | | 19,618,890.02 |
| (三) 利润分配 | - | | | | - | - | | | 17,128,677.86 | | -17,128,677.86 | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,128,677.86 | | -17,128,677.86 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | - | | - | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、期末余额 | 388,761,371.00 | | | | 1,690,722,865.98 | - | - | | 44,863,192.60 | | 665,996,053.95 | | 2,790,343,483.53 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 388,761,371.00 | | | | 2,070,890,451.90 | | | | 12,872,265.31 | 37,681,969.18 | 2,510,206,057.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 388,761,371.00 | - | - | - | 2,070,890,451.90 | - | - | - | 12,872,265.31 | 37,681,969.18 | 2,510,206,057.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 247,456,077.00 | - | - | - | 2,255,017,471.70 | - | - | - | 9,351,764.79 | 53,064,973.42 | 2,564,890,286.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 93,517,647.89 | 93,517,647.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 247,456,077.00 | - | - | - | 2,255,017,471.70 | - | - | - | - | - | 2,502,473,548.70 |
| 1、股东投入的普通股 | 247,456,077.00 | | | | 2,254,793,371.69 | | | | | | 2,502,249,448.69 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | - | | | | | - | | | - | - | - |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | - |
| 4、其他 | | | | | 224,100.01 | | | | | | 224,100.01 |
| （三）利润分配 | - | | | | - | - | | | 9,351,764.79 | -40,452,674.47 | -31,100,909.68 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,351,764.79 | -9,351,764.79 | - |
| 3、对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,100,909.68 | -31,100,909.68 |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | - |
| （四）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 | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | - | | | - |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | - |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | - |
| 四、期末余额 | 636,217,448.00 | - | - | - | 4,325,907,923.60 | - | - | - | 22,224,030.10 | 90,746,942.60 | 5,075,096,344.30 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2014 年度

单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 388,761,371.00 | | | | 2,070,890,451.90 | | | | 8,685,379.84 | -129,417,923.93 | 2,338,919,278.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 388,761,371.00 | | - | - | 2,070,890,451.90 | - | - | | 8,685,379.84 | -129,417,923.93 | 2,338,919,278.81 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | - | - | - | - | - | | 4,186,885.47 | 167,099,893.11 | 171,286,778.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 171,286,778.58 | 171,286,778.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | - | - | - | - | - | | - | - | - |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | - |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | - |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | | | | - | - | | | 4,186,885.47 | -4,186,885.47 | - |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,186,885.47 | -4,186,885.47 | - |
| 3、对所有（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3、其他 | | | | | | | | | | | - |
| （四）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 | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | - |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | - |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | - |
| 四、期末余额 | 388,761,371.00 | | - | - | 2,070,890,451.90 | - | - | | 12,872,265.31 | 37,681,969.18 | 2,510,206,057.39 |

法定代表人：王祺扬

主管会计工作负责人：王祺扬

会计机构负责人：刘志聪

报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

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。公司经武汉市工商行政管理局核准登记，本公司注册地位于湖北省武汉市经济技术开发区工业区，公司总部地址为湖北省武汉市武昌区中北路 101 号（楚商大厦）。

公司所属行业为广播电视和卫星传输业务。

公司的经营范围：有线数字电视产业的投资及运营管理；有线数字电视技术的开发及应用；有线数字电视相关产品的研发、生产和销售；设计、制作、代理发布国内各类广告；影视剧、动画片、影视广告、影视专题片的策划制作；网络工程设计、安装、调试及维修（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。有线电视系统设计、安装（在有效许可证的核准范围和有效期内从事经营活动）；基于电信的宽带互联网接入服务，有线电视网的互联网接入业务、互联网数据传送增值业务、国内 IP 电话业务；电子政务，平安城市、数字城市、智慧城市建设，社会管理创新平台建设（筹）。

本年度公司财务报表及财务报表附注业经公司董事会第八届第 21 次会议于 2015 年 3 月 27 日审议通过。

2、合并财务报表范围

（1）公司合并财务报表范围内子公司：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例% | 取得方式 |
|-------------------|-------|-------------|-----------|-------|-----------|
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 全资子公司 | 广播电视和卫星传输服务 | 63,692.00 | 100 | 非同一控制企业合并 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例% | 取得方式 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------|-------|-----------|
| 武汉广电投资网络有限公司 | 全资子公司 | 广播电视和卫星传输服务 | 555.18 | 100 | 非同一控制企业合并 |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 全资子公司 | 广播电视和卫星传输服务 | 12,665.45 | 100 | 非同一控制企业合并 |
| 荆州市视信网络有限公司 | 全资子公司 | 广播电视和卫星传输服务 | 7,878.17 | 100 | 非同一控制企业合并 |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司 | 控股子公司 | 广电和文化产业的投资与投资管理 | 20,000.00 | 51 | 投资成立 |

(2) 本年度合并报表范围的变更情况

见附注七合并范围变更。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司采用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

同一控制下企业合并：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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：公司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。公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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。 |
| 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 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。 |

组合中，采用账龄分析法计算坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 一年以内的（含一年，以下类推）按其余额的 5% 计提； | 一年以内的（含一年，以下类推）按其余额的 5% 计提； |
| 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独计提坏账准备的应收账款：

| | |
|------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货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

公司对存货按成本与可变现净值孰低计量,期末按单个存货项目的成本低于可变现净值的差额计提存货跌价准备,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。在中期期末或年度终了,对存货进行全面清查,如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分,提取存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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: 一次摊销法

包装物: 一次摊销法

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

③ 他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，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。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会

计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式：

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法：

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，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、已出租的建筑物（含

自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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。

(2) 折旧方法:

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率% |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20--50 | 5 | 1.90-4.75 |
| 传输网络 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

(1)在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程,包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出,以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2)在建工程按工程项目分类核算,采用实际成本计价,在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化原则

借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在发生当期确认费用。

(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而占用了一般借款的,根据项目的累计支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,确认应予资本化的利息金额。一般借款发生的辅助费用,于发生时计入当期损益。

(3) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产的资本化利息,等于累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

- ①为购建固定资产借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;
- ②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且时间连续超过三个月,则暂停借

款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(5) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；投资者投入的无形资产，应按投资双方签定的投资合同或协议价值入账。

② 无形资产使用寿命

无形资产在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

③ 无形资产减值测试

见附注四、20

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

② 发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用摊销方法

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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

24、股份支付与权益工具

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

25、收入确认原则

(1) 商品销售收入

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。

A、电视收视业务收入：服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按服务实际归属期间确认收入。

B、节目传输收入：服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按相关合同的约定，在其服务归属期确认收入。

C、数据网收入：服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按服务实际归属期间确认收入。

D、有线电视工程安装收入：在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计

入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

①重要会计政策变更的内容和原因

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|-----------------------|-------------|
| 《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》 | 第八届第 21 次会议 |
| 《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》 | |
| 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》 | |

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|-----------------------------|------|
| 《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》 | |
| 《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》 | |
| 《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、 | |
| 《企业会计准则第 40 号—合营安排》 | |
| 《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》。 | |

②公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》要求将递延收益单独列报，并对期初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

| 项目 | 2014 年 1 月 1 日 | | 2013 年 1 月 1 日 | |
|---------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 递延收益 | | 27,335,638.37 | | 4,391,603.00 |
| 其他非流动负债 | 27,335,638.37 | | 4,391,603.00 | |
| 合计 | 27,335,638.37 | 27,335,638.37 | 4,391,603.00 | 4,391,603.00 |

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------------------|---------|
| 增值税 | 应税收入 6% 计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴 | 6% |
| 营业税 | 应税收入 | 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%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露说明

| 纳税主体名称 | 所得税率 |
|----------------------|------|
| 公司 | 15% |
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 15% |
| 武汉广电投资网络有限公司 | 25% |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 25% |
| 荆州市视信网络有限公司 | 25% |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司 | 25% |

2、税收优惠

公司及子公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知（财税〔2014〕85号），2014年1月1日至2016年12月31日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。

公司及子公司根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知（财税〔2014〕84号），2014年1月1日至2018年12月31日免缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 1,208,080.15 | 1,111,616.34 |
| 银行存款 | 1,142,560,680.79 | 396,529,526.19 |
| 其他货币资金 | 16,979,912.52 | 27,476,633.79 |
| 合计 | 1,160,748,673.46 | 425,117,776.32 |

年末公司使用受到限制的货币资金 16,979,912.52 元为票据保证金。

2、应收账款

(1)应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 56,274,857.79 | 100.00 | 4,321,915.93 | 7.68 | 51,952,941.86 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 56,274,857.79 | 100.00 | 4,321,915.93 | 7.68 | 51,952,941.86 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 31,648,461.28 | 100.00 | 2,111,164.79 | 6.67 | 29,537,296.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 31,648,461.28 | 100.00 | 2,111,164.79 | 6.67 | 29,537,296.49 |

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 42,892,109.09 | 2,144,605.45 | 5 |
| 1 至 2 年 | 11,769,011.37 | 1,176,901.14 | 10 |
| 2 至 3 年 | 629,216.70 | 125,843.34 | 20 |
| 3 至 4 年 | 219,909.26 | 109,954.63 | 50 |
| 4 年以上 | 764,611.37 | 764,611.37 | 100 |
| 合计 | 56,274,857.79 | 4,321,915.93 | 7.68 |

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,023,896.03 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|------|---------------|
| 湖北广播电视台 | 关联方 | 6,132,075.47 | 一年以内 | 10.90 |
| 襄阳市公安局 | 非关联方 | 5,576,415.09 | 一年以内 | 9.91 |
| 松滋市人民政府 | 非关联方 | 2,990,000.00 | 一年以内 | 5.31 |
| 快乐购物股份有限公司 | 非关联方 | 2,555,031.26 | 一年以内 | 4.54 |
| 武汉市东西湖宣传信息中心 | 非关联方 | 896,502.00 | 一年以内 | 1.59 |
| 合计 | / | 18,150,023.82 | / | 32.25 |

3、预付款项

(1) 预付款项账龄

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 47,661,146.33 | 56.20 | 44,868,971.34 | 65.21 |
| 一至二年 | 17,814,800.44 | 21.00 | 22,952,024.32 | 33.36 |
| 二至三年 | 12,664,545.02 | 14.93 | 239,397.50 | 0.35 |
| 三年以上 | 6,675,324.73 | 7.87 | 743,587.06 | 1.08 |
| 合计 | 84,815,816.52 | 100.00 | 68,803,980.22 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 武汉市广播电视台 | 关联方 | 11,689,653.00 | 2-3 年 | 预付广告宣传费 |
| 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 关联方 | 10,400,000.00 | 1-2 年 | 预付房租未结算 |
| 湖北楚天电缆实业有限公司 | 非关联方 | 5,260,054.97 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 十堰市广播电视台 | 非关联方 | 5,230,000.00 | 1-2 年 | 预付房租未结算 |
| 济南惠特尔科技有限公司 | 非关联方 | 4,830,466.00 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | | 37,410,173.97 | | |

注 1：湖北广电武汉公司与武汉广播电视局签订广告宣传费协议，截止 2014 年 12 月 31 日，公司预付广告宣传费 1,168.97 万元。

注 2: 湖北广电荆州分公司与荆州市金纬广播电视信息网络有限公司签订房屋租赁合同, 租赁期 10 年, 租金每年 130.00 万元。截止 2014 年 12 月 31 日, 公司预付租金 1,040.00 万元

注 3: 十堰广电 2013 年 9 月与股东十堰市广播电视台签署了房屋租赁协议, 协议约定将十堰市北京南路 40 号十堰电视台办公楼一层出租给公司作为中心机房和办公使用, 租金为 85.00 万元/年, 合同总价 1,020.00 万元, 租金采用预付费方式结算, 公司先期支付租金 530.00 万元, 剩下租金在以后年度分期缴纳。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司已预付租金 523.00 万元。

(3) 公司一年以上预付款项是由于部分项目周期较长跨期结算所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 80,834,399.43 | 100.00 | 15,965,164.60 | 19.75 | 64,869,234.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 80,834,399.43 | 100.00 | 15,965,164.60 | 19.75 | 64,869,234.83 |

续:

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 90,146,496.09 | 100.00 | 12,507,072.48 | 13.87 | 77,639,423.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 90,146,496.09 | 100.00 | 12,507,072.48 | 13.87 | 77,639,423.61 |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|---------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 47,725,165.25 | 2,386,258.26 | 5 |
| 1 至 2 年 | 6,816,523.36 | 681,652.34 | 10 |
| 2 至 3 年 | 13,613,279.95 | 2,722,655.99 | 20 |
| 3 至 4 年 | 5,009,665.70 | 2,504,832.85 | 50 |
| 4 年以上 | 7,669,765.17 | 7,669,765.16 | 100 |
| 合计 | 80,834,399.43 | 15,965,164.60 | 19.75 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,897,798.07 元; 本期无收回或转回坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金 | 13,591,014.99 | 10,470,600.99 |
| 代收代付款暂存 | 13,210,291.50 | 10,033,741.25 |
| 往来款 | 37,618,242.94 | 54,127,508.85 |
| 保证金 | 16,414,850.00 | 15,514,645.00 |
| 合计 | 80,834,399.43 | 90,146,496.09 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|---------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 远东国际租赁有限公司 | 保证金 | 16,350,000.00 | 1 年以内, 1-2 年, 2-3 年 | 20.23 | 2,062,500.00 |
| 洪湖市广播电影电视局 | 往来 | 4,387,723.73 | 3-4 年 | 5.43 | 2,193,861.87 |
| 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 往来 | 1,900,000.00 | 2-3 年 | 2.35 | 380,000.00 |
| 随州无线数字电视公司 | 往来 | 1,894,818.32 | 2-3 年 | 2.34 | 378,963.66 |
| 监利广播电视局 | 往来 | 1,600,000.00 | 4 年以上 | 1.98 | 1,600,000.00 |
| 合计 | / | 26,132,542.05 | / | 32.33 | 6,615,325.53 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 42,032,971.37 | - | 42,032,971.37 | 31,288,568.52 | - | 31,288,568.52 |
| 库存商品 | 2,431,514.95 | | 2,431,514.95 | 2,903,933.53 | | 2,903,933.53 |
| 周转材料 | 1,264,994.49 | - | 1,264,994.49 | 1,203,844.29 | - | 1,203,844.29 |
| 合计 | 45,729,480.81 | - | 45,729,480.81 | 35,396,346.34 | - | 35,396,346.34 |

(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借款费用资本化金额。

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具: | | | | | | |
| 可供出售权益工具: | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 中信国安广视网络有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 4.7 | |
| 合计 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 4.7 | |

7、持有至到期投资

(1)持有至到期投资情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 理财 | 78,000,000.00 | | 78,000,000.00 | | | |
| 合计 | 78,000,000.00 | | 78,000,000.00 | | | |

(2)期末重要的持有至到期投资

| 债券项目 | 原值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|--------|---------------|-------|-------|-----------|
| 领汇财富 | 20,000,000.00 | 5.55% | 5.55% | 2015.2.10 |
| 招商银行理财 | 50,000,000.00 | 6% | 6% | 2015.1.5 |
| 稳得利 | 8,000,000.00 | 5% | 5% | 2015.1.19 |
| 合计 | 78,000,000.00 | | | |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北三峡云计算中心有限责任公司 | 4,991,713.55 | | | 1,628,848.72 | | | 938,878.43 | | | 5,681,683.84 | |
| 武汉广信新媒体信息网络有限责任公司 | 1,615,016.00 | | | 52,328.20 | | | | | | 1,667,344.20 | |
| 合计 | 6,606,729.55 | | | 1,681,176.92 | | | 938,878.43 | | | 7,349,028.04 | |

9、固定资产

(1)固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 传输网络 | 办公设备 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 247,694,441.43 | 66,111,717.47 | 790,155,156.36 | 2,787,468,981.08 | 77,163,018.69 | 3,968,593,315.03 |
| 2.本期增加金额 | 31,194,583.37 | 24,616,670.86 | 418,244,712.51 | 1,235,165,975.15 | 25,409,579.23 | 1,734,631,521.12 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 传输网络 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| (1) 购置 | 6,045,368.17 | 3,386,562.88 | 71,322,806.17 | 53,298,623.87 | 8,012,163.53 | 142,065,524.62 |
| (2) 在建工程转入 | 7,448,037.82 | 693,455.48 | 97,659,999.93 | 282,789,836.96 | 2,262,570.97 | 390,853,901.16 |
| (3) 企业合并增加 | 17,701,177.38 | 20,536,652.50 | 249,261,906.41 | 899,077,514.32 | 15,134,844.73 | 1,201,712,095.34 |
| 3.本期减少金额 | 2,097,887.30 | 704,600.84 | 1,703,693.92 | 2,281,970.81 | 696,689.71 | 7,484,842.58 |
| (1) 处置或报废 | 2,097,887.30 | 704,600.84 | 1,703,693.92 | 2,281,970.81 | 696,689.71 | 7,484,842.58 |
| 4.期末余额 | 276,791,137.50 | 90,023,787.49 | 1,206,696,174.95 | 4,020,352,985.42 | 101,875,908.21 | 5,695,739,993.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 47,779,057.61 | 28,249,965.42 | 317,781,304.78 | 742,572,474.54 | 31,122,728.99 | 1,167,505,531.34 |
| 2.本期增加金额 | 12,103,888.90 | 15,805,906.30 | 194,600,679.36 | 333,362,469.20 | 12,864,364.18 | 568,737,307.94 |
| (1) 计提 | 8,570,289.05 | 7,502,385.35 | 68,312,035.26 | 142,903,870.61 | 6,439,144.38 | 233,727,724.65 |
| (2) 企业合并增加 | 3,533,599.85 | 8,303,520.95 | 126,288,644.10 | 190,458,598.59 | 6,425,219.80 | 335,009,583.29 |
| 3.本期减少金额 | 907,949.51 | 582,770.05 | 1,036,431.97 | 26,488.92 | 154,709.66 | 2,708,350.11 |
| (1) 处置或报废 | 907,949.51 | 582,770.05 | 1,036,431.97 | 26,488.92 | 154,709.66 | 2,708,350.11 |
| 4.期末余额 | 58,974,997.00 | 43,473,101.67 | 511,345,552.17 | 1,075,908,454.82 | 43,832,383.51 | 1,733,534,489.17 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 217,816,140.50 | 46,550,685.82 | 695,350,622.78 | 2,944,444,530.60 | 58,043,524.70 | 3,962,205,504.40 |
| 2.期初账面价值 | 199,915,383.82 | 37,861,752.05 | 472,373,851.58 | 2,044,896,506.54 | 46,040,289.70 | 2,801,087,783.69 |

(2)未办妥产权证书的固定资产情况

| 公司 | 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 房屋建筑物 | 6,183,945.10 | 购买固定资产，产权证正在办理中 |
| 武汉广电投资网络有限公司 | 车辆 | 510,214.65 | 增资形成，过户手续正在办理中 |
| 广水支公司 | 陈巷站办公楼 | 201,004.41 | 股东以现金置换 |
| 沙洋支公司 | 车库 | 43,008.46 | 临时建筑不予办理，股东拟以现金置换 |
| 沙洋支公司 | 食堂 | 64,512.69 | 临时建筑不予办理，股东拟以现金置换 |
| 沙洋支公司 | 车库 | 20,418.54 | 临时建筑不予办理，股东拟以现金置换 |
| 沙洋支公司 | 无线发射铁塔加固防锈 | 55,000.00 | 临时建筑不予办理，股东拟以现金置换 |
| 通城支公司 | 公司办公楼加高二层 | 210,957.12 | 股东拟以现金置换 |
| 崇阳支公司 | 桂花泉站 | 65,283.83 | 股东拟以现金置换 |
| 钟祥支公司 | 石碑综合楼 | 297,139.62 | 房产已转让，股东拟以现金置换 |
| 随县支公司 | 小货车 | 5,965.90 | 正在办理 |
| 随县支公司 | 轿车 | 33,107.11 | 正在办理 |
| 随县支公司 | 客车 | 11,111.61 | 正在办理 |
| 屈家岭支公司 | 载货汽车 | 14,593.35 | 正在办理 |
| 屈家岭支公司 | 两轮摩托车 | 3,070.96 | 正在办理 |
| 屈家岭支公司 | 豪爵两轮摩托车 | 53,590.60 | 正在办理 |
| 英山支公司 | 载货汽车 | 4,566.09 | 正在办理 |
| 麻城支公司 | 广州本田雅 HG7241A | 63,027.90 | 正在办理 |
| 麻城支公司 | 昌河双排载货汽车 | 19,449.77 | 正在办理 |
| 公安支公司 | 大众牌 FV71878FBDWG | 233,040.30 | 正在办理 |
| 崇阳支公司 | 江铃 JX1021DSP | 10,513.77 | 正在办理 |
| 钟祥支公司 | 小货车 | 50.00 | 正在办理 |
| 钟祥支公司 | 工程车 | 3,393.47 | 正在办理 |
| 通城支公司 | 长安牌 SC1026S1 | 17,297.50 | 正在办理 |
| 合计 | | 8,124,262.75 | |

(3)期末固定资产预计可收回金额高于其账面价值，未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1)在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 505,665,101.59 | | 505,665,101.59 | 354,418,404.87 | | 354,418,404.87 |

(2)重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预 算比例 (%) |
|------|-------------|----------------|----------------|----------------|------|-------------------|
| 网建工程 | | 234,263,977.12 | 434,996,504.73 | 313,999,221.17 | | |
| 安装工程 | | 40,669,893.96 | 71,674,077.49 | 59,211,621.58 | | |
| 建筑工程 | | 47,887,648.12 | 22,941,195.77 | 9,251,228.13 | | |
| 视频监控 | | 1,606,476.31 | 1,896,054.57 | 2,680,250.68 | | |
| 其他 | | 29,990,409.36 | 10,592,765.32 | 5,711,579.60 | | |
| 合计 | | 354,418,404.87 | 542,100,597.88 | 390,853,901.16 | | |

续：

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化金额 | 其中:本期利息资本 化金额 | 利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|------|-------------|---------------|------------------|---------------|------|----------------|
| 网建工程 | | 7,428,834.57 | 19,637,970.13 | 6% | | 355,261,260.68 |
| 安装工程 | | 2,607,199.90 | 2,607,199.90 | | | 53,132,349.87 |
| 建筑工程 | | | | | | 61,577,615.76 |
| 视频监控 | | | | | | 822,280.20 |
| 其他 | | | | | | 34,871,595.08 |
| 合计 | | 10,036,034.47 | 22,245,170.03 | | | 505,665,101.59 |

(3)期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

(4)在建工程本期增加 54,210.06 万元，其中本期非同一控制企业合并公司新增在建工程 4472.94 万元。

(5)本年转入固定资产 39,085.39 万元。

11、工程物资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 专用物资 | 167,687,182.28 | 129,982,211.25 |
| 工程物资合计 | 167,687,182.28 | 129,982,211.25 |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 客户资源 | 特许权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,630,854.33 | 36,032,439.74 | 19,799,572.45 | 16,660,700.00 | 101,123,566.52 |
| 2.本期增加金额 | 17,077,261.66 | 28,519,103.40 | - | - | 45,596,365.06 |
| (1)购置 | 15,126,913.21 | 11,198,984.67 | | - | 26,325,897.88 |
| (2)内部研发 | | | | | - |
| (3)企业合并增加 | 1,950,348.45 | 17,320,118.73 | | - | 19,270,467.18 |
| 3.本期减少金额 | | | | | - |
| (1)处置 | | | | | - |
| 4.期末余额 | 45,708,115.99 | 64,551,543.14 | 19,799,572.45 | 16,660,700.00 | 146,719,931.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | - |
| 1.期初余额 | 12,769,851.31 | 1,658,062.33 | 2,294,636.54 | 7,404,768.00 | 24,127,318.18 |
| 2.本期增加金额 | 5,452,656.81 | 3,673,270.60 | 2,048,081.45 | 925,596.00 | 12,099,604.86 |
| (1)计提 | 3,918,326.01 | 862,208.20 | 2,048,081.45 | 925,596.00 | 7,754,211.66 |
| 合并增加 | 1,534,330.80 | 2,811,062.40 | - | - | 4,345,393.20 |
| 3.本期减少金额 | | | | | - |
| 4.期末余额 | 18,222,508.12 | 5,331,332.93 | 4,342,717.99 | 8,330,364.00 | 36,226,923.04 |

| 项目 | 软件 | 土地使用权 | 客户资源 | 特许权 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 1.期初余额 | | | | | - |
| 2.本期增加金额 | | | | | - |
| 3.本期减少金额 | | | | | - |
| 4.期末余额 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1.期末账面价值 | 27,485,607.87 | 59,220,210.21 | 15,456,854.46 | 8,330,336.00 | 110,493,008.54 |
| 2.期初账面价值 | 15,861,003.02 | 34,374,377.41 | 17,504,935.91 | 9,255,932.00 | 76,996,248.34 |

(2) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(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。

(4) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|------|------------------|
| 通城支公司北港镇长青路土地 | - | 无法过户，股东以现金置换 |
| 通城支公司麦市镇建设路土地 | - | 划拨地，无法过户，股东以现金置换 |
| 通城支公司麦市镇政府院内土地 | - | 划拨地，无法过户，股东以现金置换 |
| 通城支公司隽水镇湘汉路土地 | - | 划拨地，无法过户，股东以现金置换 |
| 通城支公司沙堆镇九井街土地 | - | 划拨地，无法过户，股东以现金置换 |
| 通城支公司淅河镇老街土地 | | 正在办理 |
| 通城支公司东城汉东路 45 号 | | 正在办理 |
| 广水支公司有线台办公楼土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司长岭镇长提公路西侧土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司余店镇余店村土地 | - | 正在办理 |
| 广水市关庙镇关庙街土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司郝店街新建路土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司蔡河镇蔡河街土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司李店乡李店村土地 | - | 正在办理 |

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|------|------------------|
| 广水支公司杨寨老政府院内土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司太平乡太平街土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司骆店乡骆店街土地 | - | 正在办理 |
| 广水支公司陈港镇东正街土地 | - | 划拨地，无法过户，股东以现金置换 |
| 崇阳支公司桂花泉镇土地 | - | 股东以现金置换 |
| 合计 | - | |

注：以上未办妥产权证的土地为划拨地无账面价值。

13、开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------------|------|---------------|----|---------|---------------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 系统及平台研发项目 | | 16,556,578.15 | | | 16,556,578.15 | |
| 数字电视综合应用平台 | | 28,879,325.78 | | | 28,879,325.78 | |
| 合计 | | 45,435,903.93 | | | 45,435,903.93 | |

14、商誉

(1)商誉账面原值

| 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 |
|-----------------|------|----------------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 武汉广电投资网络有限公司 | | 520,978,735.94 | | | | 520,978,735.94 |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | | 1,391,026.55 | | | | 1,391,026.55 |
| 合计 | | 522,369,762.49 | | | | 522,369,762.49 |

本期非同一控制下企业合并武汉广电投资网络有限公司、十堰市广播电视信息网络有限公司，根据会计准则的相关规定，武汉广电投资合并日可辨认资产公允价值为 619,214,564.06 元，公司投资成本为 1,140,193,300 元，投资成本高于可辨认资产公允价值的部分 520,978,735.94 元确认为商誉；十堰市广播电视信息网络有限公司合并日可辨认资产公允价值为 124,723,973.45 元，公司投资成本为 126,115,000.00 元，

投资成本高于可辨认资产公允价值的部分 1,391,026.55 元确认为商誉。

(2)商誉减值准备

公司根据最近实际财务数据及预算资料，预计资产未来现金流量来确定可收回金额，经测试，未来现金流量大于可收回金额，未发现商誉存在减值的情况。

15、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 机顶盒及智能卡 | 531,884,348.66 | 271,280,917.26 | 228,854,644.50 | - | 574,310,621.42 |
| 整转经费 | 7,823,160.50 | 3,467,756.95 | 3,441,468.91 | - | 7,849,448.54 |
| 装修费 | 24,823,060.32 | 11,767,164.57 | 7,814,360.46 | - | 28,775,864.43 |
| 租赁费 | 5,667,736.99 | 4,333,975.39 | 2,178,925.56 | - | 7,822,786.82 |
| 其他 | 4,272,418.25 | 10,480,893.79 | 3,977,573.99 | - | 10,775,738.05 |
| 合计 | 574,470,724.72 | 301,330,707.96 | 246,266,973.42 | - | 629,534,459.26 |

16、递延所得税资产/负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 20,287,080.53 | 3,215,055.06 | 14,618,237.27 | 3,654,559.31 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 20,287,080.53 | 3,215,055.06 | 14,618,237.27 | 3,654,559.31 |

17、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|--------------|
| 增值税 | 92,260,187.18 | 6,622,703.00 |
| 预付代建房款 | 18,400,000.00 | |
| 合计 | 110,660,187.18 | 6,622,703.00 |

18、短期借款

(1)短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款 | 226,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合计 | 281,000,000.00 | 160,000,000.00 |

(2) 抵押贷款情况:

| 资产类别 | 资产价值 (万元) | 贷款金额 (万元) | 贷款银行 | 贷款期限 | 备注 |
|------|--------------|--------------|------------------|------|-----------------------|
| 固定资产 | 6927.06 | 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\机器设备\电子设备\光缆 |
| 合计 | 6927.06 | 500.00 | | | |

(3) 保证借款情况:

湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司为楚天视讯分公司 5000 万元贷款（汉口银行股份有限公司光谷分行）提供保证，期限 2014 年 5 月 30 日到 2015 年 5 月 29 日。

(4) 已逾期未偿还的短期借款情况:

无逾期偿还的短期借款

19、应付票据

| 票据类别 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 36,435,581.10 | 53,475,133.65 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 36,435,581.10 | 53,475,133.65 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1)应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 525,244,607.69 | 340,647,063.36 |
| 一至二年 | 44,663,162.83 | 34,370,602.80 |
| 二至三年 | 6,000,356.69 | 3,637,956.94 |
| 三年以上 | 7,444,232.49 | 5,551,213.65 |
| 合计 | 583,352,359.70 | 384,206,836.75 |

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 深圳市同洲电子股份有限公司 | 7,895,161.67 | 合同未执行完毕 |
| 湖北牧马人网络技术股份有限公司 | 4,781,650.31 | 合同未执行完毕 |
| 麻城市第一建筑安装工程有限责任公司 | 3,538,447.83 | 合同未执行完毕 |
| 湖北伟天通讯技术有限公司 | 2,863,697.26 | 合同未执行完毕 |
| 江苏银河电子股份有限公司 | 1,895,641.02 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 20,974,598.09 | / |

21、预收款项

(1)预收账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 616,775,800.99 | 399,710,432.03 |
| 一至二年 | 101,160.00 | 85,176.29 |
| 二至三年 | | |
| 三年以上 | | |
| 合计 | 616,876,960.99 | 399,795,608.32 |

(2)账龄超过 1 年的重要预收款项

无

22、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 115,119,869.03 | 553,157,920.13 | 526,781,075.74 | 141,496,713.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 37,069,198.69 | 71,232,844.79 | 81,096,123.61 | 27,205,919.87 |
| 三、辞退福利 | - | 80,750,868.18 | 112,919.00 | 80,637,949.18 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 152,189,067.72 | 705,141,633.10 | 607,990,118.35 | 249,340,582.47 |

(2)短期薪酬列示:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 105,446,552.30 | 469,852,270.42 | 447,068,671.68 | 128,230,151.04 |
| 二、职工福利费 | 2,519,743.32 | 21,557,251.11 | 22,076,298.64 | 2,000,695.79 |
| 三、社会保险费 | 822,664.92 | 24,507,515.86 | 23,427,057.43 | 1,903,123.35 |
| 其中：医疗保险费 | 501,256.27 | 21,106,319.62 | 20,176,789.83 | 1,430,786.06 |
| 工伤保险费 | 174,185.47 | 1,868,585.64 | 1,781,071.26 | 261,699.85 |
| 生育保险费 | 147,223.18 | 1,340,805.08 | 1,277,390.82 | 210,637.44 |
| 商业保险 | - | 191,805.52 | 191,805.52 | - |
| 四、住房公积金 | 3,682,773.30 | 31,307,811.15 | 29,013,022.08 | 5,977,562.37 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,648,135.19 | 5,933,071.59 | 5,196,025.91 | 3,385,180.87 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 115,119,869.03 | 553,157,920.13 | 526,781,075.74 | 141,496,713.42 |

(3)设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 36,607,493.45 | 67,533,623.50 | 77,647,932.64 | 26,493,184.31 |
| 2、失业保险费 | 461,705.24 | 3,699,221.29 | 3,448,190.97 | 712,735.56 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 37,069,198.69 | 71,232,844.79 | 81,096,123.61 | 27,205,919.87 |

23、应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|--------------|--------|
| 营业税 | 2,828,659.42 | 2,537,434.25 | 3%, 5% |
| 个人所得税 | 271,506.65 | 126,504.54 | 超额累进税率 |
| 城建税 | 277,498.25 | 101,366.58 | 7% |
| 教育费附加 | 151,240.52 | 119,269.27 | 3% |
| 其他 | 624,444.01 | 620,422.03 | |
| 合计 | 4,153,348.85 | 3,504,996.67 | |

24、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|------|--------------|
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | | 7,701,321.20 |
| 合计 | | 7,701,321.20 |

25、应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|------|
| 中信国安信息产业股份有限公司 | 5,530,396.46 | |
| 合计 | 5,530,396.46 | |

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

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 94,923,322.41 | 151,750,162.63 |
| 代收代付事项 | 53,041,857.08 | 56,293,561.08 |
| 保证金 | 758,224.00 | 680,519.00 |
| 备用金 | 2,349,530.35 | 560,103.80 |
| 其他 | 1,865,015.00 | 6,295,822.31 |
| 合计 | 152,937,948.84 | 215,580,168.82 |

(2)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 项目 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------|---------------|-------------|
| 中信国安集团有限公司 | 5,600,000.00 | 往来款 |
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 4,506,280.00 | 未付房租及宽带数据网费 |
| 湖北广播电视台 | 4,188,123.00 | 应付代垫款 |
| 武汉广播电视台 | 3,274,300.00 | 房租 |
| 襄樊有线广播电视网络中心 | 1,307,230.87 | 未结算 |
| 合计 | 18,875,933.87 | |

27、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 长期借款 | 129,600,000.00 | |
| 应付融资租赁款 | 115,812,954.35 | 159,731,321.51 |
| 合计 | 245,412,954.35 | 159,731,321.51 |

(1)长期借款于 2015 年到期转入 1 年内到期的非流动负债

(2)一年内到期应付融资租赁明细情况:

| 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 | 32,697,647.39 | | 32,697,647.39 | |
| 远东国际租赁有限公司 | 127,033,674.12 | 115,812,954.35 | 127,033,674.12 | 115,812,954.35 |
| 合计 | 159,731,321.51 | 115,812,954.35 | 159,731,321.51 | 115,812,954.35 |

28、长期借款

(1)长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 77,000,000.00 | |
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 99,900,000.00 | |
| 信用借款 | 49,995,090.34 | 184,912,301.04 |
| 合计 | 226,895,090.34 | 184,912,301.04 |

(2) 长期借款情况

| 借款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------|------------|------------|------|-----|------|----------------|------|-----|------|----------------|
| | | | 利率% | 币种 | 外币金额 | 本币金额 | 利率% | 币种 | 外币金额 | 本币金额 |
| 招商银行 | 2013/3/26 | 2015/1/22 | 6.15 | 人民币 | | 27,000,000.00 | 6.15 | 人民币 | | 29,000,000.00 |
| 招商银行 | 2013/11/29 | 2015/11/29 | 6.45 | 人民币 | | 18,000,000.00 | 6.45 | 人民币 | | 20,000,000.00 |
| 汉口银行光谷分行 | 2014/1/3 | 2016/1/3 | 5.13 | 人民币 | | 99,900,000.00 | | | | |
| 湖北银行十堰分行 | 2013-9-8 | 2016/9/30 | 6.77 | 人民币 | | 77,000,000.00 | | | | |
| 罗田县农村信用合作联社三里桥信用社 | 2013/9/17 | 2018/9/17 | 7.04 | 人民币 | | 4,995,090.34 | 7.04 | 人民币 | | 6,112,301.04 |
| 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 |
| 合计 | | | | | | 226,895,090.34 | | | | 184,912,301.04 |

(3) 质押借款情况

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郟县、郟西、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。

(4) 担保借款情况

湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司为楚天视讯分公司 9990 万元贷款（汉口银行股份有限公司光谷分行）提供保证，期限 2014 年 1 月 3 日到 2016 年 1 月 3 日。

29、长期应付款

(1)按款项性质列示长期应付款：

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 65,771,864.35 | 62,257,483.72 |
| 减：未确认融资费用 | 14,213,554.22 | 11,084,894.32 |
| 合计 | 51,558,310.13 | 51,172,589.40 |

(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租赁款 | 65,771,864.35 | 165,245,329.46 | 168,759,710.09 | 62,257,483.72 |
| 减：未确认融资费用-招银金融租赁 | 1,216,737.02 | - | 1,216,737.02 | - |
| 未确认融资费用-远东金融租赁 | 12,996,817.20 | 11,231,814.00 | 13,143,736.88 | 11,084,894.32 |
| 合计 | 51,558,310.13 | 154,013,515.46 | 154,399,236.19 | 51,172,589.40 |

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 115,812,954.35 元。

30、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|
| 湖北文化馆院上电视入万户工程专项资金 | | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 湖北“文化名家”工程项目资助专项资金 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | |
| 广电网络智能宽带文化信息服务平台建设项目 | | 1,500,000.00 | 150,000.00 | 1,350,000.00 | |
| 湖北省广电网络整合及数字电视平移项目 | | 1,200,000.00 | 480,000.00 | 720,000.00 | |
| 麻城土地返还款 | 3,411,120.37 | | 87,464.63 | 3,323,655.74 | |
| 神龙架土地返还款 | 893,018.00 | | | 893,018.00 | |
| 屈家岭土地返还款 | 23,031,500.00 | | | 23,031,500.00 | |
| 合计 | 27,335,638.37 | 12,900,000.00 | 917,464.63 | 39,318,173.74 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 湖北文化馆院上电视入户工程专项资金 | | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | 与资产相关 |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 湖北“文化名家”工程项目资助专项资金 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 广电网络智能宽带文化信息服务平台建设项目 | | 1,500,000.00 | 150,000.00 | | 1,350,000.00 | 与资产相关 |
| 湖北省广电网络整合及数字电视平移项目 | | 1,200,000.00 | 480,000.00 | | 720,000.00 | 与资产相关 |
| 麻城土地返还款 | 3,411,120.37 | | 87,464.63 | | 3,323,655.74 | 与资产相关 |
| 神龙架土地返还款 | 893,018.00 | | | | 893,018.00 | 与资产相关 |
| 屈家岭土地返还款 | 23,031,500.00 | | | | 23,031,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 27,335,638.37 | 12,900,000.00 | 917,464.63 | | 39,318,173.74 | / |

31、股本

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|----|----------------|----------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 合计 | 388,761,371.00 | 247,456,077.00 | | | | | 636,217,448.00 |

根据公司 2014 年第一次临时股东大会审议的规定，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]749 号”文《关于核准湖北省广播电视信息网络股份有限公司向湖北省楚天视讯网络有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本年发行股份购买资产并募集配套资金增加股本 247,456,077.00 元，其中经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）中证天通【2014】审字 1-1166 号验证投入 196,531,836.00 元，经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）中证天通【2014】审字 1-1173 号验证投入 50,924,241.00 元。

32、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,690,722,865.98 | 2,255,017,471.70 | 483,739,474.41 | 3,462,000,863.27 |
| 合计 | 1,690,722,865.98 | 2,255,017,471.70 | 483,739,474.41 | 3,462,000,863.27 |

资本公积本期增加 2,255,017,471.70 万元，是本期完成发行资产购买股份并募集配套资金增加资本公积 2,254,793,371.69 元，交易所出售零股增加资本公积 224,100.01 元。

公司资本公积本期减少 483,739,474.41 元，为同一控制下企业合并编制比较报表时，增加了期初资本公积，本期由于支付了对价，减少同一控制下企业合并日所有者权益。

33、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,863,192.60 | 9,351,764.79 | | 54,214,957.39 |
| 合计 | 44,863,192.60 | 9,351,764.79 | | 54,214,957.39 |

34、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前年初未分配利润（2013 年期末数） | 645,467,559.62 | 478,692,427.45 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 20,528,494.33 | 926,295.28 |
| 调整后年初未分配利润 | 665,996,053.95 | 479,618,722.73 |
| 加：本年净利润 | 245,036,907.17 | 203,506,009.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,351,764.79 | 17,128,677.86 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 31,100,909.68 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 870,580,286.65 | 665,996,053.95 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 20,528,494.33 元
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元

35、营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,765,037,167.40 | 949,181,768.80 | 1,558,594,596.24 | 860,623,644.55 |
| 其他业务 | 16,394,707.50 | 3,443,256.14 | 12,648,836.62 | 3,565,954.92 |
| 合计 | 1,781,431,874.90 | 952,625,024.94 | 1,571,243,432.86 | 864,189,599.47 |

(1)主营业务收入分行业

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 电视收视业务收入 | 1,343,527,946.33 | 1,257,040,826.30 |
| 有线电视工程收入 | 64,732,230.77 | 61,188,569.36 |
| 数据网收入 | 150,784,832.72 | 83,783,523.23 |
| 节目传输收入 | 95,137,141.45 | 62,242,763.20 |
| 机顶盒收入 | 46,714,254.51 | 27,051,563.13 |
| 广告收入 | 16,666,561.74 | 25,485,140.59 |
| 视频监控收入 | 15,195,463.68 | 12,155,094.35 |
| 其他 | 32,278,736.20 | 29,647,116.08 |
| 合计 | 1,765,037,167.40 | 1,558,594,596.24 |

(2)主营业务成本分行业

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 235,582,561.93 | 212,850,085.55 |
| 折旧及摊销 | 439,467,614.26 | 434,501,211.91 |
| 其他 | 274,131,592.61 | 213,272,347.09 |
| 合计 | 949,181,768.80 | 860,623,644.55 |

(3)主营业务分地区

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖北省 | 1,765,037,167.40 | 949,181,768.80 | 1,558,594,596.24 | 860,623,644.55 |
| 合计 | 1,765,037,167.40 | 949,181,768.80 | 1,558,594,596.24 | 860,623,644.55 |

36、营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|-------|--------------|---------------|-------------|
| 营业税 | 897,951.72 | 24,948,088.82 | 应税收入的 3%、5% |
| 城建税 | 442,553.52 | 2,097,506.71 | 按应纳流转税的 7% |
| 教育费附加 | 367,084.37 | 1,604,643.23 | 按应纳流转税的 3% |
| 其他 | 349,229.19 | 1,041,428.38 | |
| 合计 | 2,056,818.80 | 29,691,667.14 | |

37、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 114,294,692.17 | 104,890,526.12 |
| 折旧 | 917,572.89 | 679,636.35 |
| 其他 | 95,838,523.66 | 73,983,620.20 |
| 合计 | 211,050,788.72 | 179,553,782.67 |

38、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 230,135,036.13 | 159,131,098.91 |
| 折旧 | 33,392,862.57 | 32,896,738.33 |
| 摊销 | 13,970,860.01 | 10,034,854.73 |
| 税金 | 2,312,387.88 | 1,512,703.75 |
| 其他 | 84,560,553.19 | 83,918,948.26 |
| 合计 | 364,371,699.78 | 287,494,343.98 |

39、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 13,295,607.61 | 33,828,215.80 |
| 利息收入 | 2,577,761.79 | 2,907,049.88 |
| 汇兑损失 | - | |
| 手续费 | 733,935.35 | 627,990.42 |
| 其他 | 321,544.70 | 339,075.25 |
| 合计 | 11,773,325.87 | 31,888,231.59 |

40、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 4,921,694.10 | 2,144,042.19 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 合计 | 4,921,694.10 | 2,144,042.19 |

41、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,681,176.92 | 2,148,755.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 571,841.10 | 700,520.66 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 2,253,018.02 | 2,849,276.27 |

42、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 36,499.94 | 94,629.41 | 36,499.94 |
| 其中：固定资产处置利得 | 36,499.94 | 94,629.41 | 36,499.94 |
| 无形资产处置利得 | - | | - |
| 债务重组利得 | | 750,000.00 | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 政府补助利得 | 4,616,191.63 | 20,946,250.13 | 4,616,191.63 |
| 捐赠利得 | 220,985.17 | 410,202.00 | 220,985.17 |
| 罚款利得 | 5,200.00 | 1,409,568.81 | 5,200.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 其他利得 | 8,750,388.98 | 5,988,635.48 | 8,750,388.98 |
| 合计 | 13,629,265.72 | 29,599,285.83 | 13,629,265.72 |

(1) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|---------------|-------------|
| 湖北省广电网络整合及数字电视平移项目 | 480,000.00 | | 与资产相关 |
| 广电网络智能宽带文化信息服务平台建设项目 | 150,000.00 | | 与资产相关 |
| 收到宣传部文博会补助款 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 湖北“文化名家”工程项目资助专项资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| “以钱养事”专项收入 | 9,885.00 | 22,334.50 | 与收益相关 |
| 2013 年度稳岗补贴 | 235,900.00 | | 与收益相关 |
| 南水北调项目补偿款 | 1,590,000.00 | | 与收益相关 |
| 村村通 | 60,000.00 | 2,245,398.00 | 与收益相关 |
| 财政补贴 | 344,000.00 | 1,912,317.63 | 与收益相关 |
| 麻城国资局拨办公楼维修费 | 20,000.00 | - | 与收益相关 |
| 麻城土地返还款 | 87,464.63 | - | 与资产相关 |
| 官庄湖农场管理区补贴 | 14,742.00 | - | 与收益相关 |
| 屈家岭管理区给的新闻工作经费补助款 | 60,000.00 | - | 与收益相关 |
| 无线城市及光城计划建设财政补贴 | 500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 2012 年稳岗补贴收入 | 214,200.00 | 345,900.00 | 与收益相关 |
| 2014 年三网融合及无线城市资金 | 250,000.00 | - | 与收益相关 |
| 互联互通节目补助 | - | 1,020,000.00 | 与收益相关 |
| 省网网络改造补偿 | - | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 文化产业专项基金 | - | 12,000,000.00 | 与收益相关 |
| 公共文化服务进家庭项目建设补助 | - | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 湖北广电上市奖励 | - | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | - | 300.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,616,191.63 | 20,946,250.13 | |

(2) 本期其他利得主要为荆州视信非同一控制下企业合并投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益 6,608,425.77 元。

43、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 288,442.34 | 2,321,363.23 | 288,442.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 288,442.34 | 2,321,363.23 | 288,442.34 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 557,870.00 | 158,024.00 | 557,870.00 |
| 滞纳金、罚款损失 | 23,117.04 | 292,629.55 | 23,117.04 |
| 其他损失 | 4,082,671.53 | 2,982,476.55 | 4,082,671.53 |
| 合计 | 4,952,100.91 | 5,754,493.33 | 4,952,100.91 |

其他损失中有十堰广电道路毁损施工费用 2,183,312.47 元。

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|-------------|
| 当期所得税 | 32,662.97 | 4,599.63 |
| 递延所得税 | 637,240.61 | -534,774.12 |
| 合计 | 669,903.58 | -530,174.49 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 245,562,705.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 61,390,676.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -61,358,013.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------|
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 637,240.61 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 669,903.58 |

45、现金流量表项目说明

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 往来款 | 23,458,705.20 | 39,546,955.31 |
| 利息收入 | 2,577,761.79 | 2,907,049.88 |
| 政府补助 | 16,849,462.63 | 40,171,485.50 |
| 收回票据保证金 | 9,996,721.27 | 14,529,456.25 |
| 招投标押金 | 4,395,000.00 | 4,932,932.45 |
| 其他 | 5,480,477.57 | 812,449.53 |
| 合计 | 62,758,128.46 | 102,900,328.92 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款 | 22,372,902.90 | 23,485,353.81 |
| 付现费用 | 132,163,191.91 | 123,845,839.37 |
| 银行手续费 | 401,324.51 | 542,812.57 |
| 票据保证金 | | 19,954,816.82 |
| 合计 | 154,937,419.32 | 167,828,822.57 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|-------|
| 非同一控制企业合并购买日货币资金 | 246,995,369.69 | |
| 合计 | 246,995,369.69 | |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到融资租赁款 | 145,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 收到证券公司零碎股出售款 | 224,100.01 | 0.00 |
| 合计 | 145,224,100.01 | 165,000,000.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 归还融资租赁款及保证金 | 199,771,918.79 | 140,113,391.05 |
| 视讯公司归还原股东借款 | 93,700,240.08 | 25,346,955.31 |
| 支付上市中介费等 | 11,111,814.02 | 18,615,949.45 |
| 合计 | 304,583,972.89 | 184,076,295.81 |

46、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 244,892,801.94 | 203,506,009.08 |
| 加: 资产减值准备 | 4,921,694.10 | 2,144,042.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 233,727,724.65 | 205,735,206.69 |
| 无形资产摊销 | 7,754,211.66 | 6,330,284.60 |
| 长期待摊费用摊销 | 246,266,973.42 | 257,909,272.57 |
| 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) | 2,982,005.84 | 3,246,009.04 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 251,942.40 | 229,475.07 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 13,295,607.61 | 33,828,215.80 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -2,253,018.02 | -2,849,276.27 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 637,240.61 | -534,774.12 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,017,023.97 | -9,526,430.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 22,381,461.67 | -8,225,779.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,156,360.45 | 67,971,876.67 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 773,719,309.40 | 759,764,131.24 |
| 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 | 1,143,768,760.94 | 398,141,142.53 |
| 减：现金的期初余额 | 398,141,142.53 | 390,045,957.01 |
| 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 | 745,627,618.41 | 8,095,185.52 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,143,768,760.94 | 398,141,142.53 |
| 其中：库存现金 | 1,208,080.15 | 1,111,616.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,142,560,680.79 | 396,529,526.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 500,000.00 |
| 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 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,143,768,760.94 | 398,141,142.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|----------|------|
| 固定资产 | 6,927,06 | 抵押借款 |
| 合计 | 6,927,06 | |

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------|----------|
| 武汉广电投资网络有限公司 | 2014 年 9 月 3 日 | 1,140,193,300.00 | 100% | 发行股份购买资产 |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 2014 年 9 月 9 日 | 126,115,000.00 | 100% | 发行股份购买资产 |
| 荆州市视信网络有限公司 | 2014 年 8 月 29 日 | 109,115,700.00 | 100% | 发行股份购买资产 |

续：

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|-----------------|------------------|------------|---------------|----------------|
| 武汉广电投资网络有限公司 | 2014 年 10 月 31 日 | 登记公司完成股权登记 | 64,182,244.65 | 16,062,679.96 |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 2014 年 10 月 31 日 | 登记公司完成股权登记 | 30,817,327.34 | 839,554.04 |
| 荆州市视信网络有限公司 | 2014 年 10 月 31 日 | 登记公司完成股权登记 | 13,399,532.37 | 1,207,006.96 |

(2) 合并成本及商誉

| 项目 | 武汉广电投资 | 十堰广电 | 荆州视信 | 合计 |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 合并成本 | 1,140,193,300 | 126,115,000.00 | 109,115,700.00 | 1,375,424,000.00 |
| --现金 | | | | |
| --非现金资产的公允价值 | | | | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | | | | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 1,140,193,300 | 126,115,000.00 | 109,115,700.00 | 1,375,424,000.00 |
| --或有对价的公允价值 | | | | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 合并成本合计 | 1,140,193,300.00 | 126,115,000.00 | 109,115,700.00 | 1,375,424,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 619,214,564.06 | 124,723,973.45 | 115,724,125.77 | 859,662,663.28 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 520,978,735.94 | 1,391,026.55 | -6,608,425.77 | 515,761,336.72 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

武汉广电投资网络有限公司以 2013 年 6 月 30 日为评估基准日，经中联资产评估集团有限公司中联评报字[2014]第 1069 号评估报告确认评估价值为 1,140,193,300 元，全体股东确认价值为 1,140,193,300 元，考虑评估基准日至收购日的资产、负债等变动因素，扣除收购日可辨认资产、负债公允价值 619,214,564.06 元，确定商誉 520,978,735.94 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 武汉广电网络投资有限公司 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 885,164,531.47 | 885,164,531.47 |
| 货币资金 | 216,999,058.30 | 216,999,058.30 |
| 应收款项 | 35,040,467.86 | 35,040,467.86 |
| 存货 | 8,387,016.73 | 8,387,016.73 |

| 项目 | 武汉广电网络投资有限公司 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 固定资产 | 503,342,185.80 | 503,342,185.80 |
| 持有至到期投资 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 在建工程 | 37,773,009.40 | 37,773,009.40 |
| 长期待摊费用 | 74,497,258.77 | 74,497,258.77 |
| 递延所得税资产 | 125,534.61 | 125,534.61 |
| 负债： | 265,949,967.41 | 265,949,967.41 |
| 应付款项 | 170,549,311.49 | 170,549,311.49 |
| 应付职工薪酬 | 95,400,655.92 | 95,400,655.92 |
| 净资产 | 619,214,564.06 | 619,214,564.06 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 619,214,564.06 | 619,214,564.06 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据重组评估基准日中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2013]第 1069 号评估报告中成本法评估价值，考虑评估基准日至收购日的资产、负债等变动因素确认武汉广电网络投资有限公司可辨认资产、负债公允价值。

| 项目 | 十堰广电 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 359,667,576.99 | 342,988,666.73 |
| 货币资金 | 22,643,812.33 | 22,643,812.33 |
| 应收款项 | 32,141,346.23 | 32,141,346.23 |
| 存货 | 815,106.07 | 815,106.07 |
| 固定资产 | 253,564,745.76 | 236,813,888.53 |
| 无形资产 | 410,562.88 | 482,509.85 |
| 在建工程 | 2,670,853.81 | 2,670,853.81 |
| 工程物资 | 7,335,954.63 | 7,335,954.63 |
| 长期待摊费用 | 40,028,797.10 | 40,028,797.10 |

| 项目 | 十堰广电 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 递延所得税资产 | 56,398.18 | 56,398.18 |
| 负债: | 234,943,603.54 | 234,943,603.54 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 130,386,100.77 | 130,386,100.77 |
| 应付职工薪酬 | 18,543,987.31 | 18,543,987.31 |
| 长期借款 | 77,000,000.00 | 77,000,000.00 |
| 长期应付款 | 9,013,515.46 | 9,013,515.46 |
| 净资产 | 124,723,973.45 | 108,045,063.19 |
| 减: 少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 124,723,973.45 | 108,045,063.19 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

根据重组评估基准日中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2013]第 1071 号评估报告中成本法评估价值, 考虑评估基准日至收购日的资产、负债等变动因素确认十堰市广播电视信息网络有限公司可辨认资产、负债公允价值。

| 项目 | 荆州广电 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产: | 178,676,876.30 | 151,449,056.40 |
| 货币资金 | 22,354,707.07 | 22,354,707.07 |
| 应收款项 | 1,186,459.51 | 1,186,459.51 |
| 存货 | 6,148,035.64 | 6,148,035.64 |
| 固定资产 | 108,637,911.13 | 92,017,022.69 |
| 无形资产 | 14,514,511.10 | 3,907,579.64 |
| 在建工程 | 4,285,487.31 | 4,285,487.31 |
| 长期待摊费用 | 21,533,960.94 | 21,533,960.94 |
| 递延所得税资产 | 15,803.60 | 15,803.60 |
| 负债: | 62,952,750.53 | 62,952,750.53 |
| 借款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

| 项目 | 荆州广电 | |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 应付款项 | 41,237,654.43 | 41,237,654.43 |
| 应付职工薪酬 | 11,184,699.64 | 11,184,699.64 |
| 应付股利 | 5,530,396.46 | 5,530,396.46 |
| 净资产 | 115,724,125.77 | 88,496,305.87 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 115,724,125.77 | 88,496,305.87 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据重组评估基准日中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2013]第 1072 号评估报告中成本法评估价值，考虑评估基准日至收购日的资产、负债等变动因素确认荆州市视讯网络有限公司可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|--------------------|--------------|----------------|------------------|------------|
| 湖北省楚天视讯网络有限公司资产及负债 | 100% | 同一实际控制人 | 2014 年 10 月 31 日 | 登记公司完成股权登记 |

续：

| 被合并方名称 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 湖北省楚天视讯网络有限公司资产及负债 | 360,516,869.20 | 14,267,618.36 | 419,614,175.69 | 19,602,199.05 |

(2) 合并成本

| | |
|-----------------|----------------|
| 合并成本 | |
| 合并成本 | 786,426,300.00 |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | 786,426,300.00 |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价 | |

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

| | 湖北省楚天视讯网络有限公司 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 1,329,426,586.06 | 1,270,207,371.73 |
| 货币资金 | 61,757,299.07 | 67,000,566.65 |
| 应收款项 | 65,277,403.22 | 67,772,509.92 |
| 存货 | 28,194,234.59 | 44,482,211.25 |
| 固定资产 | 775,820,197.18 | 795,092,245.58 |
| 无形资产 | 39,496,208.53 | 37,804,262.89 |
| 在建工程 | 212,795,062.20 | 88,414,177.40 |
| 长期待摊费用 | 144,311,643.17 | 167,607,196.87 |
| 递延所得税资产 | 1,774,538.10 | 2,034,201.17 |
| 负债： | 844,105,398.93 | 800,735,515.68 |
| 借款 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 应付款项 | 360,585,454.36 | 389,373,673.33 |
| 应付职工薪酬 | 31,282,015.53 | 27,624,271.30 |
| 递延收益 | 27,249,282.29 | 27,335,638.37 |
| 一年内到期的非流动资产 | 115,812,954.35 | 159,731,321.51 |
| 长期借款 | 151,086,668.32 | 55,112,301.04 |
| 长期应付款 | 68,089,024.08 | 51,558,310.13 |

| | 湖北省楚天视讯网络有限公司 | |
|----------|----------------|----------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 净资产 | 485,321,187.13 | 469,471,856.05 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 485,321,187.13 | 469,471,856.05 |

3、其他原因的合并范围变动

公司与武汉经开投资有限公司共同出资湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司注册资本为 2 亿元人民币，公司持股比例 51%，2014 年 11 月 28 日，新设合资公司办理完成设立登记手续，并在武汉市工商行政管理局领取了《营业执照》，截止 2014 年 12 月 31 日已投入注册资本 20,000,000.00 元。本年度将湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------|---------|-----|-----------------|---------|----|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 武汉 | 武汉 | 广播电视和卫星传输服务 | 100% | | 非同一控制 |
| 武汉广电投资网络有限公司 | 武汉远城区 | 武汉 | 广播电视和卫星传输服务 | 100% | | 非同一控制 |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 十堰市及下属县 | 十堰 | 广播电视和卫星传输服务 | 100% | | 非同一控制 |
| 荆州市视讯网络有限公司 | 荆州市区 | 荆州 | 广播电视和卫星传输服务 | 100% | | 非同一控制 |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司 | 武汉 | 武汉 | 广电和文化产业的投资与投资管理 | 51% | | 投资取得 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法 |
|---------------------------|-------|-----------------------------|--------------------------|---------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 武汉广信新媒体 信息网络有限责 任公司 | 湖北 | 武汉市江汉区 江兴路 | 应用信息系 统开发 | 25 | 25 | 权益法 |
| 湖北三峡云计算 中心有限责任公 司 | 湖北 | 湖北省宜昌市 东山开发区域 东大道 2 号 | 计算机信息系 统集成,网络工 程建设 | 39.2 | 49 | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息-----武汉广信新媒体信息网络有限责任公司

| 报表项目 | 期末余额 | 本期发生额 | 期初余额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 流动资产 | 7,206,432.43 | | 7,234,898.43 | |
| 非流动资产 | 21,242.90 | | 31,936.58 | |
| 资产合计 | 7,227,675.33 | - | 7,266,835.01 | - |
| | - | | - | |
| 流动负债 | 58,298.55 | | 41,771.04 | |
| 非流动负债 | 500,000.00 | | 765,000.00 | |
| 负债合计 | 558,298.55 | - | 806,771.04 | - |
| | - | | - | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 6,669,376.78 | | 6,460,063.97 | |

| 报表项目 | 期末余额 | 本期发生额 | 期初余额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | - | | - | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,667,344.20 | | 1,615,015.99 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,667,344.20 | | 1,615,015.99 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | - | | | |
| 净利润 | | 209,312.81 | | 210,442.11 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | 209,312.81 | - | 210,442.11 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

重要联营企业的主要财务信息-----湖北三峡云计算中心有限责任公司

| 报表项目 | 期末余额 | 本期发生额 | 期初余额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|
| 流动资产 | 14,268,779.68 | | 8,292,104.37 | |
| 非流动资产 | 6,814,479.78 | | 8,888,083.46 | |
| 资产合计 | 21,083,259.46 | | 17,180,187.83 | |
| | - | | - | |
| 流动负债 | 6,589,168.04 | | 4,446,224.68 | |
| 非流动负债 | - | | - | |
| 负债合计 | 6,589,168.04 | | 4,446,224.68 | |
| | - | | | |
| 少数股东权益 | | | | |

| 报表项目 | 期末余额 | 本期发生额 | 期初余额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司股东权益 | 14,494,091.42 | | 12,733,963.15 | |
| | - | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,681,683.84 | | 4,991,713.55 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,681,683.84 | | 4,991,713.55 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 16,506,807.38 | | 11,971,181.58 |
| 净利润 | | 4,241,485.35 | | 2,737,513.11 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | - | 4,241,485.35 | - | 2,737,513.11 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种

风险，每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行及大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的应收账款主要为落地费收入及视频监控系统收入，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。落地费收入及视频监控系统收入款虽然不存在无法收回的情况，公司仍根据款项性质特点进行分类梳理，制定回收计划，公司市场部及时跟踪业务单位业务开展情况，及时收回欠款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司主要借款为利率为 5%-6%，利率稳定，公司无利率风险。

(2) 外汇风险

不适用。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的资金管理策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | | | |
|-------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 281,000,000.00 | | | 281,000,000.00 |
| 应付票据 | 36,435,581.10 | | | 36,435,581.10 |
| 应付账款 | 583,352,359.70 | | | 583,352,359.70 |
| 应付税费 | 4,153,348.85 | | | 4,153,348.85 |
| 应付股利 | 5,530,396.46 | | | 5,530,396.46 |
| 应付利息 | - | | | - |
| 其他应付款 | 152,937,948.84 | | | 152,937,948.84 |
| 一年内到期的非流动负债 | 245,412,954.35 | | | 245,412,954.35 |
| 其他流动负债 | | | | - |
| 长期借款 | | 226,895,090.34 | | 226,895,090.34 |
| 长期应付款 | | 51,172,589.40 | | 51,172,589.40 |
| 合计 | 1,308,822,589.30 | 278,067,679.74 | - | 1,586,890,269.04 |

续

| 项目 | 上期发生额 | | | |
|------|----------------|-------|-------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 160,000,000.00 | | | 160,000,000.00 |
| 应付票据 | 53,475,133.65 | | | 53,475,133.65 |
| 应付账款 | 384,206,836.75 | | | 384,206,836.75 |
| 应付税费 | 3,504,996.67 | | | 3,504,996.67 |
| 应付股利 | | | | - |

| 项目 | 上期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 应付利息 | 7,701,321.20 | | | 7,701,321.20 |
| 其他应付款 | 215,580,168.82 | | | 215,580,168.82 |
| 一年内到期的非流动 负债 | 159,731,321.51 | | | 159,731,321.51 |
| 其他流动负债 | | | | - |
| 长期借款 | | 184,912,301.04 | | 184,912,301.04 |
| 长期应付款 | | 51,558,310.13 | | 51,558,310.13 |
| 合 计 | 984,199,778.60 | 236,470,611.17 | - | 1,220,670,389.77 |

十、关联方及关联交易（单位：人民币元）

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|---------|---------|----------------|------------------|-------------------|
| 湖北省楚天数字电视有限公司 | 武汉经济开发区 | 投资与运营管理 | 621,500,000.00 | 12.34 | 12.34 |

湖北省楚天数字电视有限公司、湖北楚天金纬广播电视信息网络有限公司、楚天襄阳有限电视股份有限公司、湖北省楚天视讯网络有限公司等四家公司均为湖北广播电视台控制，互为一致行动人。

本公司实际控制人为湖北广播电视台。

2、本企业的子公司情况

公司子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业的合营和联营情况

本企业重要的合营企业详见附注八、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

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 |
|---------------------|-------------|
| 湖北广播电视台 | 实际控制人 |
| 武汉广播电视台 | 股东 |
| 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 |
| 湖北省楚天视讯网络有限公司 | 同一实际控制人 |
| 湖北省楚天中视网络有限公司 | 同一实际控制人 |
| 湖北鄂广信息网络有限公司 | 同一实际控制人 |
| 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 |
| 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 |
| 中信国安信息产业股份有限公司 | 股东 |
| 中信国安集团有限公司 | 股东 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------|--------------|--------------|
| 武汉广播电视台 | 宣传推广费 | 3,949,149.00 | 3,590,098.00 |
| 襄阳广播电视台 | 广告费 | 1,094,339.63 | 1,160,000.00 |
| 襄州广播电视台 | 广告费 | 485,436.90 | 500,000.00 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|---------------|--------------|
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 互联网使用费 | 24,933,150.00 | 5,341,593.32 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------|--------------|---------------|
| 武汉广播电视台 | 节目传输收入 | | 24,752,339.65 |
| 湖北广播电视台 | 节目传输收入 | 7,712,264.14 | |
| 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 | 7,514,663.75 | 3,108,293.32 |
| 湖北鄂广信息网络有限公司 | 节目传输收入 | 279,999.97 | 280,000.00 |
| 湖北黄梅楚天广播电视信息有限公司 | 付费包收入 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 湖北东风电视文化传媒有限公司 | 付费包收入 | 700,800.00 | 691,000.00 |
| 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 | | 628,556.00 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉广播电视台 | 办公用房 | 4,860,408.00 | 1,158,100.00 |
| 襄阳广播电视台 | 办公用房 | 3,490,000.00 | 2,000,000.00 |
| 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 办公用房 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 办公用房 | 2,256,307.20 | 776,640.00 |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 关联方 | 拆借金额 | 借款起始日 | 借款终止日 | 贷款利率% |
|---------------------|----------------|-----------|-----------|-------|
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 99,900,000.00 | 2014/1/3 | 2016/1/3 | 5.13 |
| 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2014/5/30 | 2015/5/30 | 5 |
| 合计 | 149,900,000.00 | | | |

(4)关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------------|------------------|-------|
| 湖北省楚天视讯网络有限公司 | 楚天视讯公司资产及负债 | 786,426,300.00 | |
| 武汉市广播电视台 | 武汉广电投资 54.04%股权 | 616,160,459.32 | |
| 中信国安集团有限公司 | 十堰广电 31.63%股权 | 39,890,174.50 | |
| 中信国安信息产业股份有限公司 | 荆州视信 49%股权 | 53,466,693.00 | |
| 合计 | | 1,495,943,626.82 | |

(5)关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,719,609.96 | 1,932,288.52 |

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

| 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 | 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 501,616.07 | 25,080.80 | 884,097.36 | 44,204.87 |
| 其他应收款 | 湖北省楚天中视网络有限公司 | | | 90,508.59 | 56,913.84 |
| 其他应收款 | 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 1,900,000.00 | 380,000.00 | 2,500,000.00 | 250,000.00 |
| 预付款项 | 武汉广播电视台 | 11,689,653.00 | | 15,638,802.00 | |
| 预付款项 | 襄阳广播电视台 | 1,180,000.00 | | 2,340,000.00 | |
| 预付款项 | 襄州广播电视台 | 500,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 预付款项 | 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 10,400,000.00 | | 11,700,000.00 | |
| 预付款项 | 湖北广播电视台 | - | | 47,646.78 | |
| 预付款项 | 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 237,750.00 | | 20,000.00 | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------------|--------------|----------------|
| 应付账款 | 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 1,185,247.52 | 1,510,898.82 |
| 其他应付款 | 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 6,422,954.92 | 121,761,335.74 |
| 其他应付款 | 武汉广播电视台 | 3,274,300.00 | 3,274,300.00 |
| 其他应付款 | 湖北广播电视台 | 4,188,123.00 | 4,188,123.00 |
| 其他应付款 | 中信国安集团有限公司 | 5,600,000.00 | |
| 预收账款 | 湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司 | 66,666.66 | 226,666.66 |
| 预收账款 | 湖北鄂广信息网络有限公司 | 93,333.36 | 93,333.32 |
| 预收账款 | 武汉广播电视台 | | 4,000,000.00 |
| 预收账款 | 湖北东风电视文化传媒有限公司 | 55,000.00 | 115,000.00 |

十一、承诺事项

1、重要承诺事项

(1) 前期承诺履行情况

根据《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》2014 年度公司标的资产盈利承诺完成情况如下：

单位：元

| 标的资产 | 盈利预测承诺数 | 实现净利润 | 差异情况 | 盈利完成率 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 武汉广电数字网络有限公司 100% 股权 | 103,272,654.61 | 118,246,804.00 | 14,974,149.39 | 114.50% |

本年度已完成盈利承诺，详见《湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2014 年度重大资产重组业绩承诺实现情况的专项说明》。

(2) 2014 年度重大资产重组盈利预测完成情况

公司于 2014 年 12 月 22 日完成了重大资产重组，根据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》，湖北广电编制了备考合并及标的资产的盈利预测报告，并经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具盈利预测专项审核报告，2014 年

度公司及各标的资产盈利预测完成情况如下：

单位：万元

| 公司\标的资产 | 盈利预测 | 净利润实现数 | 差异情况 | 盈利完成率 |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|---------|
| 公司备考合并 | 25,688.13 | 32,763.09 | 7,074.96 | 127.54% |
| 武汉广电网络投资有限公司 100%股权 | 9,940.99 | 10,142.91 | 201.92 | 102.03% |
| 楚天视讯资产及负债 | 1,668.01 | 1,747.99 | 79.98 | 104.79% |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 100%的股权 | 51.74 | 157.51 | 105.77 | 304.43% |
| 荆州市视信网络有限公司 100%股权 | 614.03 | 624.82 | 10.79 | 101.76% |

本公司及各标的资产均已完成盈利预测，详见《湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》。

2、或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 50,897,395.84 |

2、本公司无其他需披露资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、根据公司 2014 年第一次临时股东大会审议的规定，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]749 号”文《关于核准湖北省广播电视信息网络股份有限公司向湖北省楚天视讯网络有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，贵公司发行股份购买资产发行人民币普通股 196,531,836 股(每股面值 1 元)，非公开发行不超过 67,504,226 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。贵公司已于 2014 年 10 月 10 日收到湖北省楚天视讯网络有限公司、武汉广播电视台、武汉市江夏区广播电视服务中心、武汉盘龙信息网络有限责任公司、武汉市新洲区广播电视中心、武汉市东西湖区宣传信息中心、武汉市蔡甸区广播影视中心、武汉市汉南区新闻信息中

心、荆州市广播电视网络发展中心、中信国安信息产业股份有限公司、十堰广播电视台、中信国安集团有限公司、郟县广播电影电视局、竹溪县广播电影电视局、竹山县广播电影电视局、房县广播电影电视局、郟西县广播电影电视局缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 196,531,836 元，已收到各机构配套融资款 667,616,799.51 元，增加注册资本（股本）50,924,241.00 元，变更后注册资本（股本）636,217,488 元，分别于 2014 年 10 月 29 日、2014 年 12 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司办理新增股份的登记工作。

2、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 12 月 31 日，该最高额抵押合同项下借款余额为 500 万元。

3、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郟县、郟西、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 12 月 31 日，该最高额质押借款合同项下余额为 15,000 万元。

十四、母公司财务报表注释（单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 28,801,965.96 | 100 | 2,789,288.32 | 9.68 | 26,012,677.64 | 12,707,599.97 | 100 | 694,728.22 | 5.47 | 12,012,871.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 28,801,965.96 | 100 | 2,789,288.32 | 9.68 | 26,012,677.64 | 12,707,599.97 | 100 | 694,728.22 | 5.47 | 12,012,871.75 |

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,278,176.08 | 913,908.80 | 5 |
| 1 至 2 年 | 8,961,151.35 | 896,115.14 | 10 |
| 2 至 3 年 | 610,201.90 | 122,040.38 | 20 |
| 3 至 4 年 | 190,425.26 | 95,212.63 | 50 |
| 4 年以上 | 762,011.37 | 762,011.37 | 100 |
| 合计 | 28,801,965.96 | 2,789,288.32 | 9.68 |

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,026,753.98 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 沙洋县人民政府 | 非关联方 | 6,300,000.00 | 1-2 年 | 21.87 |
| 襄阳市公安局 | 非关联方 | 5,576,415.09 | 1 年以内 | 19.36 |
| 松滋市人民政府 | 非关联方 | 2,990,000.00 | 2 年以内 | 10.38 |
| 沙洋县公安局交通警察大队 | 非关联方 | 1,290,000.00 | 1-2 年 | 4.48 |
| 国营钟祥市南湖棉花原种场 | 非关联方 | 652,980.00 | 1 年以内 | 2.27 |
| 合计 | / | 16,809,395.09 | / | 58.36 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 66,266,031.69 | 100 | 15,099,437.74 | 22.79 | 51,166,593.95 | 33,509,923.88 | 100 | 4,558,576.76 | 13.60 | 28,951,347.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 66,266,031.69 | 100 | 15,099,437.74 | 22.79 | 51,166,593.95 | 33,509,923.88 | 100 | 4,558,576.76 | 13.60 | 28,951,347.12 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 34,664,892.59 | 1,733,244.62 | 5 |
| 1 至 2 年 | 5,750,513.46 | 575,051.35 | 10 |
| 2 至 3 年 | 13,198,188.77 | 2,639,637.75 | 20 |
| 3 至 4 年 | 5,001,865.70 | 2,500,932.85 | 50 |
| 4 年以上 | 7,650,571.17 | 7,650,571.17 | 100 |
| 合计 | 66,266,031.69 | 15,099,437.74 | 22.79 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 425,599.58 元；本期无收回或转回坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 6,700,713.04 | 4,412,412.61 |
| 往来款 | 34,202,383.04 | 7,594,735.02 |
| 代收代付款 | 10,334,935.61 | 10,033,741.25 |
| 保证金 | 15,028,000.00 | 11,469,035.00 |
| 合计 | 66,266,031.69 | 33,509,923.88 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|---------------|-------------------|----------------------|--------------|
| 远东国际租赁 | 保证金 | 16,350,000.00 | 1 年以内，1-2 年，2-3 年 | 24.67 | 2,062,500.00 |
| 洪湖市广播电影电视局 | 往来款 | 4,387,723.73 | 3-4 年 | 6.62 | 2,193,861.87 |
| 荆州市金纬广播电视信息网络有限公司 | 往来款 | 1,900,000.00 | 2-3 年 | 2.87 | 380,000.00 |
| 随州无线数字电视公司 | 往来款 | 1,894,818.32 | 2-3 年 | 2.86 | 378,963.66 |
| 监利广播电视局 | 往来款 | 1,600,000.00 | 4 年以上 | 2.41 | 1,600,000.00 |
| 合计 | | 26,132,542.05 | / | 39.43 | 6,615,325.53 |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,500,102,665.84 | | 2,500,102,665.84 | 1,098,070,240.07 | | 1,098,070,240.07 |
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 1,098,070,240.07 | | 1,098,070,240.07 | 1,098,070,240.07 | | 1,098,070,240.07 |
| 武汉广电网络投资有限公司 | 1,140,193,300.00 | | 1,140,193,300.00 | | | |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | 126,115,000.00 | | 126,115,000.00 | | | |
| 荆州市视信网络有限公司 | 115,724,125.77 | | 115,724,125.77 | | | |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | |
| 对联营、合营企业投资 | 5,681,683.84 | | 5,681,683.84 | 4,991,713.55 | | 4,991,713.55 |
| 湖北三峡云计算中心有限责任公司 | 5,681,683.84 | | 5,681,683.84 | 4,991,713.55 | | 4,991,713.55 |
| 合计 | 2,505,784,349.68 | - | 2,505,784,349.68 | 1,103,061,953.62 | - | 1,103,061,953.62 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 湖北省广播电视信息网络武汉有限公司 | 1,098,070,240.07 | | | 1,098,070,240.07 | | |
| 武汉广电网络投资有限公司 | | 1,140,193,300.00 | | 1,140,193,300.00 | | |
| 十堰市广播电视信息网络有限公司 | | 126,115,000.00 | | 126,115,000.00 | | |
| 荆州市视信网络有限公司 | | 115,724,125.77 | | 115,724,125.77 | | |
| 湖北太子湖文化数字创意产业园投资有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,098,070,240.07 | 1,402,032,425.77 | | 2,500,102,665.84 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 湖北三峡云计算中心有限责任公司 | 4,991,713.55 | | | 1,628,848.72 | | | 938,878.43 | | | 5,681,683.84 |
| 小计 | 4,991,713.55 | | | 1,628,848.72 | | | 938,878.43 | | | 5,681,683.84 |
| 合计 | 4,991,713.55 | | | 1,628,848.72 | | | 938,878.43 | | | 5,681,683.84 |

4、营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 879,435,673.84 | 464,515,171.96 | 725,782,365.83 | 391,502,955.62 |
| 其他业务 | 7,519,291.48 | 2,288,044.21 | 6,616,197.06 | 2,340,857.02 |
| 合计 | 886,954,965.32 | 466,803,216.17 | 732,398,562.89 | 393,843,812.64 |

(1) 主营业务收入分行业

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 电视收视业务收入 | 672,708,971.08 | 581,269,287.69 |
| 有线电视工程收入 | 34,919,849.00 | 29,224,298.66 |
| 数据网收入 | 69,602,263.18 | 30,611,686.81 |
| 节目传输收入 | 43,192,497.59 | 30,671,054.96 |
| 机顶盒收入 | 15,852,804.43 | 15,934,525.68 |
| 广告收入 | 7,692,807.03 | 9,042,557.83 |
| 视频监控收入 | 13,590,781.68 | 12,155,094.35 |
| 其他 | 21,875,699.85 | 16,873,859.85 |
| 合计 | 879,435,673.84 | 725,782,365.83 |

(2) 主营业务成本分行业

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 人工成本 | 108,567,825.20 | 92,733,136.38 |
| 折旧及摊销 | 235,279,579.23 | 202,228,093.91 |
| 其他 | 120,667,767.53 | 96,541,725.33 |
| 合计 | 464,515,171.96 | 391,502,955.62 |

(3) 主营业务分地区

| 地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖北省 | 879,435,673.84 | 464,515,171.96 | 725,782,365.83 | 391,502,955.62 |
| 合计 | 879,435,673.84 | 464,515,171.96 | 725,782,365.83 | 391,502,955.62 |

5、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 97,354,958.53 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,628,848.72 | 2,096,145.08 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | 700,520.66 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 1,628,848.72 | 100,151,624.27 |

十五、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -251,942.40 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,616,191.63 | |
| 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 | 6,608,425.77 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 14,267,618.36 | |
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,295,510.19 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-------------------|----------------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 22,944,783.17 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|--|---------------|-------------------------------------|
| 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 | 14,267,618.36 | 楚天视讯资产及负债同一控制下企业合并期初至合并日的当期净损益 |
| 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 | 6,608,425.77 | 荆州视信非同一控制下企业合并投资成本小于可辨认净资产公允价值产生的收益 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 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 | 7.84 | 0.51 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.11 | 0.46 | 0.46 |

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

2015 年 3 月 27 日