

BesTV百视通

600637

百视通新媒体股份有限公司

2014 年半年度报告

二〇一四年八月

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司董事长黎瑞刚、主管会计工作负责人陶鸣成及会计机构负责人（会计主管人员）邢普声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告（未经审计）.....	26
第十节	备查文件目录.....	100

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东方传媒、SMG	指	上海东方传媒集团有限公司
同方股份	指	同方股份有限公司
恒盛嘉业	指	北京恒盛嘉业投资咨询中心（普通合伙）
智慧创奇	指	北京智慧创奇投资咨询中心（普通合伙）
成都元泓	指	成都元泓创新投资有限公司
上海通维	指	上海通维投资有限公司
TCL 创动	指	无锡 TCL 创动投资有限公司
深圳博汇源	指	深圳博汇源创业投资有限公司
上海诚贝	指	上海诚贝投资咨询有限公司
上海联和	指	上海联和投资有限公司
百视通技术	指	百视通网络电视技术发展有限责任公司
文广科技	指	上海文广科技（集团）有限公司
广电制作	指	上海广电影视制作有限公司
信投股份	指	上海市信息投资股份有限公司
百视通传媒	指	上海百视通电视传媒有限公司
东方宽频	指	上海东方宽频传播有限公司
东方龙	指	上海东方龙新媒体有限公司
爱上公司	指	爱上电视传媒有限公司
欢流公司	指	上海欢流传媒有限公司
百家合	指	上海百家合信息技术发展有限公司
视云	指	上海视云网络科技有限公司
广通	指	上海广电通讯网络有限公司
风行	指	风行网络有限公司、北京风行在线技术有限公司
好十传媒	指	好十传媒（上海）有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	百视通新媒体股份有限公司
公司的中文名称简称	百视通
公司的外文名称	BesTV New Media Co., Ltd
公司的外文名称缩写	BesTV
公司的法定代表人	裘新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建	嵇绯绯
联系地址	上海市宜山路 757 号百视通大厦 5 楼	上海市宜山路 757 号百视通大厦 5 楼
电话	021-33396736	021-33396637
传真	021-33396636	021-33396636
电子信箱	zhang.jian@bestv.com.cn	ji.feifei@bestv.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宜山路 757 号百视通大厦
公司注册地址的邮政编码	200233
公司办公地址	上海市宜山路 757 号百视通大厦
公司办公地址的邮政编码	200233
公司网址	www.bestv.com.cn
电子信箱	dongban@bestv.com.cn、bestvdongban@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	百视通	600637

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,429,016,579.64	1,125,982,871.06	26.91
归属于上市公司股东的净利润	387,547,838.63	321,026,474.09	20.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	347,500,423.98	311,546,687.92	11.54
经营活动产生的现金流量净额	170,540,960.80	165,208,869.03	3.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,063,690,041.49	3,720,381,910.18	9.23
总资产	5,520,901,577.47	5,149,244,160.39	7.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.3480	0.2882	20.75
稀释每股收益（元/股）	0.3480	0.2882	20.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.312	0.2797	11.55
加权平均净资产收益率（%）	9.9012	9.8921	增加 0.0091 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.8781	9.6000	减少 0.7219 个百分点

上半年公司营业收入和净利润均保持增长，资产规模和净资产继续增加。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	510,184.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,576,541.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,557.89
少数股东权益影响额	-5,540,722.35
所得税影响额	-1,497,030.80
合计	40,047,414.65

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，百视通巩固发展“四屏”（电视、PC、手机、Pad）新媒体主营业务，扩大公司营收规模，同时积极启动我国家庭游戏产业的商用准备，助力构建并持续优化中国家庭游戏产业生态链，实现业务崭新布局，实现从视频行业向家庭游戏娱乐新领域突破。2014 年上半年，公司具体情况如下：

（1）IPTV

截止今年 6 月份，百视通提供技术服务、内容服务的 IPTV 用户超过 2200 万户，其中中西部地区用户规模成长较快，东部地区从标清转换为高清的速度加快。

（2）互联网电视

截止 2014 年 6 月份，公司累计投放的 OTT 机顶盒、高清电视机顶盒超过 200 万端（户）；公司对接服务的智能电视一体机用户数超过 3300 万。

（3）移动互联网

截止 2014 年 6 月份，公司拥有 2000 万户手机电视收费用户（其中超过 50% 为公司 B2C 用户），收入同比增长超过 67%。

（4）风行网

公司完成风行网控股后，充分发挥台网融合优势，实施“新一代视频”战略，打造电视水准的内容品质。风行网通过基于大数据的精准推荐、推送、评分技术以及个性化、全网动态显示技术来追求更好的用户体验，并借助云存储等技术，让用户可以在 PC 端和移动端跨屏观看。报告期内，风行网用户覆盖情况基本与去年底持平。今年上半年，风行网加强了网页端视频服务与移动端服务战略，较大地提升了风行网 PC 网页加客户端的整体月度覆盖用户规模。风行网 PC 月度覆盖用户规模增速位居视频行业前列。

（5）家庭游戏娱乐

2013 年 9 月，百视通与微软在上海自由贸易试验区组建的合资公司“百家合公司”，成为上海自贸区的 001 号企业，主要经营“家庭游戏娱乐”产业。报告期内，百视通与微软联合打造的“新一代家庭娱乐中心”终端设备 Xbox One 汉化版和首批家庭游戏作品已获行业主管部门审核通过。同时，公司与完美世界、巨人网络等游戏知名企业，成立了国内首个“家庭游戏产业联盟”，力推本土游戏内容产业快速发展。公司与微软计划在 9 月 23 日正式销售汉化国行版 Xbox One。

（6）广电制作

2014 年上半年度，广电制作总收入较上年同期增长 13%，其中在多媒体制作领域取得显著增长。

(7) 文广科技

文广科技在 2014 年上半年加强经营业务的战略性转型，积极拓展市场，合理控制费用成本，有效提升了毛利率。公司在报告期内，加强户外数字广告平台建设，深入推进公交站亭 55 寸大屏媒介资源改造，在公交移动互联网业务上积极布局。文广科技成立上海百视通数字电影院线有限公司，并启动了数字院线试点工作。

(8) 内容增值业务 (PPV)

公司整合云电视平台，向四屏用户提供"按部点播 (PPV)"付费电视业务。2014 年上半年，在电视屏用户中，有超过 10% 的 IPTV、30% 的 OTT 用户贡献了 PPV 点播收入，今年上半年 PPV 收入总额同比增长 80%。

(9) 广告运营

百视通在四屏新媒体及户外数字新媒体领域开展了广告运营。今年 4 月，公司与 WPP Marketing Communications (Hong Kong) Limited 共同投资，成立"好十传媒 (上海) 有限公司"，专门从事户外数字新媒体、移动互联网广告经营等业务。2014 年上半年，本公司合并各子公司 (含风行) 广告收入同比增长超过 190%。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,429,016,579.64	1,125,982,871.06	26.91
营业成本	824,068,682.36	540,393,084.07	52.49
销售费用	98,664,775.94	62,390,829.30	58.14
管理费用	177,437,076.48	127,971,889.78	38.65
财务费用	-33,563,454.11	-10,823,483.31	-210.10
经营活动产生的现金流量净额	170,540,960.80	165,208,869.03	3.23
投资活动产生的现金流量净额	-326,034,957.89	-351,767,163.35	7.32
筹资活动产生的现金流量净额	-8,723,647.52	138,885,398.71	-106.28
研发支出	46,840,273.18	10,479,659.04	346.96

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息传播服务业	1,422,990,634.87	817,650,336.75	42.54	26.89	51.44	减少 9.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
IPTV 及 OTT	947,238,737.98	468,702,145.01	50.52	24.26	59.20	减少 10.07 个百分点
广告收入	175,618,273.04	102,809,136.52	41.46	191.21	245.23	增加 9.16 个百分点
手机电视	83,316,573.37	68,994,234.17	17.19	67.11	147.31	减少 26.85 个百分点
舞美演艺策划制作	68,604,577.22	44,867,748.88	34.60	12.76	55.27	减少 17.90 个百分点
设备销售及租赁	26,530,634.18	19,573,062.70	26.22	-77.26	-83.44	增加 27.57 个百分点
互联网带宽资源租赁	13,738,091.98	8,118,662.98	40.90	-4.95	-36.84	增加 29.83 个百分点
信息传输及技术服务	25,092,292.97	18,987,734.49	24.33	0.87	82.42	减少 33.83 个百分点
其他	67,680,761.51	66,857,675.32	1.22	128.18	325.74	减少 45.84 个百分点

IPTV 及 OTT 业务收入持续增长，并基本维持较高的毛利率水平；广告、手机电视等增值业务收入增长较快；部分非主要业务（设备租赁及销售、互联网带宽资源租赁等）因业务调整，收入同比有所下降；舞美演艺策划制作业务因新业务拓展，毛利率有所减低，新业务的发展带动了舞美演艺策划制作总收入增长；

手机电视业务因市场拓展及业务投入需要，相应投入增长，毛利率低于同期。

文广科技继续进行业务调整，减少了设备销售及租赁、互联网带宽资源租赁等业务的投入，拓展高附加值的新业务。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东	832,344,914.29	22.03
华南	186,421,360.17	3.28
西部	171,184,480.04	44.92
北部	145,109,301.10	58.05
中部	87,917,992.28	79.95
境外及其他	12,586.99	

大部分地区业务收入均有所增长，其中北部、中部和西部增长较快。

(三) 核心竞争力分析

(1) 内容方面

公司继续保持在优质内容集成、版权采购等方面的领先优势，并制定出在 IPTV、OTT、互联网视频、手机电视等多平台版权协同利用的策略。

2014 年上半年，百视通的电影、电视热播剧引进总量领先于同行业。公司积极着手在线教育的发展和布局，其中在少儿教育娱乐领域形成领先优势，来自全球的多家优秀少儿节目登陆百视通多个平台。公司与新东方开展战略合作，全面推进互联网教育产品集成发展。

(2) 技术方面

报告期内，百视通在家庭游戏平台、智能电视终端、CDN 传输网络等技术领域继续加大投入，整体提升了公司新媒体业务运营的能力。公司持续优化广告平台研发，重点提升了 OTT 全国广告运营能力、第三方平台合作及广告贴片能力。公司通过建立有效的数据体系覆盖各主营业务，采集数据用以分析用户访问行为、客户服务质量、收视情况等。

同时，百视通积极推进互联网电视 4K、NFC 技术研发，计划在下半年投入商用。公司采用 4K 节目编码标准和 4K 节目 CDN 推流标准，以提供极致超清的用户体验。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 报告期内境内投资项目

<1>成立上海百视通数字电影院线有限公司

由子公司文广科技牵头筹建"上海百视通数字电影院线有限公司"，启动数字电影院线试点业务，注册资金人民币 1000 万元。

<2>成立百视通投资有限公司

公司以自有资金在中国（上海）自由贸易试验区投资成立百视通投资有限公司，注册资本

9 亿元，经营范围：投资管理、投资咨询（除经纪）、实业投资。

<3>与 WPP Marketing Communications (Hong Kong) Limited 共同投资设立好十传媒（上海）有限公司

百视通新媒体股份有限公司与 WPP Marketing Communications (Hong Kong) Limited（以下简称"WPPMC"）共同投资，成立好十传媒（上海）有限公司。注册资本 200 万美元，百视通占股 50%，WPPMC 占股 50%。公司专门从事户外数字新媒体、移动互联网广告经营等业务。

<4>投资瑞彩通公司

公司对上海瑞彩通视讯科技有限公司投资增资 646.153 万元，其中 538.462 万元计入注册资本金，107.691 万元计入资本公积金。本次增资后，"瑞彩通"的注册资本金为人民币 1538.462 万元，百视通持有标的公司 35% 股权。

（2）持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600832	东方明珠	165,600.00	0.007	0.007	2,547,916.92	2,292,316.92	230,233.84	可供出售金融资产	原始股申购所得
合计		165,600.00	/	/	2,547,916.92	2,292,316.92	230,233.84	/	/

公司全资子公司上海文广科技（集团）有限公司持有 600832 东方明珠股份，系其前身上海市广播科学研究所参与原始股申购所得，报告期内未有出售。现存有可出售股票总计 223,854 股，约占东方明珠总股本（318633.49 万股）0.007%，初始投入 165,600 元，按照 2014 年 6 月最后一个交易日收盘价 10.98 元计算，期末账面值为 2,547,916.92 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

（3）募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 名称：百视通网络电视技术发展有限责任公司

住所：上海市长宁区长宁路 1027 号 1008E 座

法定代表人：张大钟

成立日期：2005 年 11 月 25 日

注册资本：26445.9557 万元

经营范围：信息、网络设备的设计、租赁、销售与服务；研究、开发现代电视技术及其在宽带网络中的应用；承揽研究、开发、设计、建设、管理、维护多媒体互动网络系统及应用平台，提供与网络相关的软件、硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，文化艺术交流策划，企业管理咨询，企业形象策划，市场营销策划，多媒体科技领域内的技术开发，平面设计。

(2) 名称：上海文广科技（集团）有限公司

住所：上海市广中西路 757 号 16 楼

法定代表人：张大钟

成立日期：2003 年 6 月 4 日

注册资本：14400 万元

经营范围：计算机软硬件、系统集成、网络工程、通讯、机电工程设备、文化广播影视领域内的“四技”服务，文化广播电视工程设计及施工，第二类增值电信业务（范围详见许可证），机电工程承包及设计施工，卫星地面站设计及施工，数据通讯和信息服务，文化广播影视科技产业的事业投资，会务服务，展览服务，计算机软件和多媒体制作，舞美灯光音响设计制作，文化广播电视产品，系统集成设备租赁（除金融租赁），设计、制作、发布、代理国内各类广告，从事货物及技术的进出口业务。

(3) 名称：上海广电影视制作有限公司

住所：上海市静安区南京西路 651 号

法定代表人：张大钟

成立日期：1999 年 9 月 23 日

注册资本：1048.2530 万元

经营范围：舞美、灯光、音响、视频工程的设计及现场制作、安装，场馆、景观设计及其工程安装，室内外装潢设计，展览展饰服务，演出器材的销售及租赁，动漫与多媒体设计，演出经纪机构，广播电视节目制作、发行，各类广告的设计、制作、代理、发布。

(4) 上海广电通讯网络有限公司

住所：上海市浦东新区外高桥保税区华申路 150 号 202 室

法定代表人：卢宝丰

成立日期：1999 年 04 月 01 日

注册资本：15000 万元

经营范围：计算机的软硬件、多媒体、信息网络工程领域内的四技服务，自行开发产品的试制、生产、销售；计算机外围设备的国际贸易、转口贸易，互联网信息服务，网络设备融物租赁，宽带用户驻地网，保税区内仓储及商业性简单加工；附设分支机构；第二类基础电信业务中的国内甚小口径终端地球站（VSAT）通信业务（比照增值电信业务管理）。

(5) 名称：百视通投资管理有限责任公司

住所：中国（上海）自由贸易试验区马吉路 2 号 16 层 01K 室

法定代表人：陶鸣成

成立日期：2014 年 8 月 8 日

注册资本：人民币 90000 万元整

经营范围：投资管理，投资咨询（除经纪），实业投资。

(6) 名称：风行网络有限公司

风行网络有限公司是 2007 年 3 月 1 日在开曼群岛注册成立的外商投资企业。

企业法人营业执照注册号为 MC-183028.

法定代表人为：裘新

授权资本 US\$108,511.116

注册地址：开曼群岛大开曼地区乔治县南教堂大街，309GT 邮箱 阿格兰房，M&C 企业服务有限公司。

风行主要从事互联网信息服务。经营范围：计算机软件、嵌入式系统软件，手机软件、网络技术的研究、开发；技术咨询、技术服务及技术转让。

注：2013 年 8 月 13 日，公司第七届董事会第十四次会议审议通过《公司关于向风行网增资的议案》，公司持有的风行股权从 35% 增加到 54.0425%。

(7) 上海百家合信息技术发展有限公司

住所：中国上海自由贸易试验区马吉路 2 号 13 层 03F 室。

法定代表人：裘新

成立日期：2013 年 10 月 1 日

注册资本：7900 万美元

经营范围：设计制作开发游戏及娱乐应用软件，游戏及娱乐应用软件的批发，游戏机相关技术咨询和服务，商务咨询服务。

注：2013 年 9 月 13 日，公司第七届董事会第十五次（临时）会议审议通过《关于与微软签订共同投资在中国（上海）自由贸易试验区设立合资公司协议的议案》，与微软共同投资成立上海百家合技术发展有限公司，百视通持股 51%。

(8) 好十传媒（上海）有限公司

住所：上海市静安区延安中路 596 弄 21 号二层 207H 室

法定代表人：张大钟

成立日期：2014 年 5 月 9 日

注册资本：200 万美元

经营范围：设计、制作、发布、代理国内外各类广告；商务信息咨询，会展服务（主办、承办除外）；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务；服装、日用百货的批发、网上零售、进出口。

注：2014 年 4 月 17 日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司与 WPP Marketing Communications (Hong Kong) Limited 共同投资设立好十传媒（上海）有限公司的议案》，百视通持股 50%。

(9) 名称：上海市信息投资股份有限公司

住所：上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-1198 座

法定代表人：刘亚东

成立日期：1997 年 10 月 17 日

注册资本：37500 万元

经营范围：对信息产业及相关产业项目及企业技术改造进行投资、建设、制造、销售及咨询服务，国内贸易（除专项规定），实业投资，物业管理及各类咨询服务，电子数据交换系统的研究、开发、设计。

公司持有信投股份 21.33% 股份。上海市信息投资股份有限公司是上海市政府为加快上海信息港建设、全面提高上海国民经济和社会信息化水平，于 1997 年 9 月批准设立的信息产业领域策略性和示范性投资平台。

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况如下：

子公司	百视通网络电视技术发展有限责任公司
总资产	2,863,071,546.02
净资产	2,074,426,414.41
营业收入	955,436,161.43
营业利润	475,544,987.74
本期净利润	474,380,353.61
上期净利润	348,769,585.65
净利润变动率	36.02%
说明	IPTV 用户数持续增长，IPTV 收入随之增长

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2013 年 12 月 20 日召开了 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2013 年半年度分红的议案》：以 2013 年 6 月 30 日的股本总额 1,113,736,075 股为基数，每 10 股分配现金 0.5 元人民币（含税），送 0 股，转增 0 股。公司于 2014 年 1 月 9 日披露了《百视通新媒体股份有限公司关于公司 2013 年度中期利润分配实施的公告》，股权登记日：2014 年 1 月 15 日；除权（除息）日：2014 年 1 月 16 日；现金红利发放日：2014 年 1 月 24 日。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>公司第七届董事会第二十二次（临时）会议于 2014 年 2 月 20 日召开，审议并通过了《百视通新媒体股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《百视通新媒体股份有限公司首期股票增值权激励计划（草案）》及其摘要、《百视通新媒体股份有限公司首期股票期权激励计划首次授予对象名单》、《百视通新媒体股份有限公司首期股票增值权激励计划首次授予对象名单》、《百视通新媒体股份有限公司首期股权激励计划管理办法》、百视通新媒体股份有限公司首期股权激励计划实施考核办法》。</p> <p>本次股票期权激励计划和股票增值权激励计划（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和 2 月 21 日的《上海证券报》）。</p> <p>相关事宜待尚需经上海市国资委审核同意及国务院国资委备案，并经中国证监会备案无异议后，方可提请召开公司股东大会审议批准。因此，相关股东大会通知将另行通知。</p>	<p>www.sse.com.cn</p>

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2011年12月，公司完成了重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组，控股股东与实际控制人做出了相关承诺。承诺内容及承诺履行情况如下：

1、股份限售

承诺方：东方传媒、TCL 创动、深圳博汇源、成都元泓、上海诚贝、上海联和

承诺内容：在本次重大资产重组前拥有的以及本次重大资产重组中获得的广电信息的股份，根据法律法规和中国证监会的相关规定，在本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。同方股份、恒盛嘉业、智慧创奇、上海通维在本次发行中其认购的股份，在本次发行结束之日起 12 个月内不上市交易或转让。

该项承诺事项有履行期限。同方股份、恒盛嘉业、智慧创奇、上海通维的限售股份于 2012 年 12 月 17 日上市流通，详细内容参见公司于 2012 年 12 月 12 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、解决同业竞争

(1) 承诺方：东方传媒

承诺内容：避免同业竞争的承诺。为避免与上市公司构成同业竞争，东方传媒出具了《上海东方传媒集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》。从根本上避免同业竞争，消除东方传媒及其控制的其他企业侵占上市公司商业机会的可能性，具体陈述及承诺如下：

①东方传媒及控制的其他企业均未直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司主要业务构成直接竞争的业务；东方传媒承诺，于本次交易完成后，东方传媒及所控制的其他企业仍将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司主要业务构成直接竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务。

②东方传媒承诺，如东方传媒及所控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则东方传媒及关联公司将立即通知上市公司，并尽

力将该商业机会给予上市公司。

上述承诺事项无履行期限。此项承诺东方传媒正在积极履行中。

(2) 承诺方：上海广播电视台、东方传媒

承诺内容：关于避免同业竞争的承诺：2011 年 10 月 13 日，上海广播电视台、东方传媒出具《上海广播电视台上海东方传媒集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：“为进一步避免上海广播电视台、东方传媒及其控制的企业【就本承诺函而言，包括上海广播电视台、东方传媒下属全资、控股或控制的企业，但不包括本次重大资产重组完成后的广电信息（股票代码：600637，现为“百视通”，下同）】，就广告等相关业务与广电信息（为公司重组更名前股票简称，以下同）之间产生同业竞争事宜，上海广播电视台和东方传媒除将继续履行之前的承诺之外，现进一步做出不竞争承诺如下：

①本次重大资产重组完成后，广电信息将作为上海广播电视台、东方传媒从事 IPTV、手机电视、互联网视频等新媒体技术服务和市场营销业务的唯一平台。上海广播电视台、东方传媒及其控制的企业将不直接或间接经营任何与广电信息构成直接竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务。如果上海广播电视台、东方传媒及其控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与广电信息有竞争或可能有竞争，则上海广播电视台、东方传媒及其控制的企业将立即通知广电信息，并尽力将该商业机会给予广电信息。

②上海广播电视台、东方传媒将继续按照党和国家有关文化传媒行业的改革指导方针，推进整体上市工作。在国家行业政策许可、行业主管部门批准及符合上市条件的前提下，将广电信息和上海广播电视台、东方传媒下属适合市场化经营的相关业务进行整合，以避免和消除广告等相关业务的潜在同业竞争。

该承诺事项无履行期限，承诺方须及时严格履行。该项承诺事项仍继续履行。

3、分红

承诺方：上海广播电视台、东方传媒

承诺内容：上海广播电视台、控股股东东方传媒在重大资产重组中承诺利润分配政策如下：

①利润分配原则：上市公司实行持续、稳定的利润分配政策，上市公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

②利润分配形式：上市公司采取积极的现金或者股票股利分配政策；

③现金分红比例：上市公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；

④上市公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

⑤上市公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经上市公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

对于上述利润分配政策修改《公司章程》相关条款议案，经公司七届三次董事会审议通过，并经公司 2011 年度股东大会通过。其他条款尚处承诺履行中。

4、盈利预测及补偿

承诺方：东方传媒

承诺内容：本次重大资产重组的购买资产中，百视通技术合计 100%股权、文广科技 100%股权和广电制作 100%股权采取收益现值法评估定价。为保证广电信息及其全体股东的合法利益，保证拟购买资产可为上市公司提供充分的业绩贡献，根据相关法律、法规、规范性文件的规定，广电信息与本次重组拟购买资产出售方，就前述拟购买资产实际净利润不足净利润预测数之补偿事宜，达成相关协议。

广电信息与东方传媒、上海诚贝、上海联和、成都元泓、TCL 创动、深圳博汇源（“各补偿义务方”）于 2011 年 5 月 6 日重新签订了《关于拟置入资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议（修订）》，原系列《关于拟置入资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议》废止。约定本次交易实施完毕日起至本次交易实施完毕日后的第三个会计年度末，若百视通技术 100%、文广科技 100%股权和广电制作 100%股权当期或当年实际净利润数低于该期或该年净利润预测数，则各补偿义务方应就注册会计师核定的实际净利润数与净利润预测数之间差额以股份方式对上市公司进行补偿。

2011 年 7 月，东方传媒与广电信息协商后决定，补充承诺以股份方式对广电信息向东方传媒以现金购买资产部分进行业绩补偿，并于 2011 年 7 月 11 日重新签订了《关于拟置入资产实际净利润与净利润预测数差额的补偿协议（修订）之补充协议》。

该项承诺事项有履行期限，为交易结束后第三个会计年度。

5、其他

(1) 承诺方：东方传媒

承诺内容：保证上市公司独立性的承诺。东方传媒承诺，本次交易后将与上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。

该承诺事项无履行期限，承诺方需及时严格履行。公司于 2011 年 12 月完成重大资产重组后，已理顺独立性运作，在业务、资产、财务、人员、机构等方面均保持独立。

(2) 承诺方：东方传媒

承诺内容：本次交易完成后规范上市公司关联交易的承诺。东方传媒承诺如下：

①本次交易完成后，东方传媒将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文

件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及东方传媒事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；

②本次交易完成后，东方传媒与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。

该承诺事项无履行期限，承诺方需及时严格履行。该项承诺事项仍继续履行。

(3) 承诺方：东方传媒

承诺内容：上海广播电视台和东方传媒关于进一步规范下属新媒体业务板块独立性的承诺：

①根据前期出具的《上海东方传媒集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》的原则，上海广播电视台、东方传媒及其控制的其他企业不与电信运营商发生其他与百视通技术新媒体技术与市场营销服务同类同质的业务和交易；

②根据前期签署的《网络视听业务合作协议》的原则，在目前百视通传媒与其他电信运营商关于 IPTV 业务具体合同续订时，由上市公司作为合同一方，根据上市公司治理决策程序参与合同的谈判与签署，为未来结算方式的改变提供前提和保证；

③在目前的收入结算方式下，上海广播电视台、东方传媒将确保百视通传媒严格执行《上海百视通电视传媒有限公司和百视通网络电视技术发展有限责任公司分成收益结算协议》，百视通传媒与百视通技术共同指定收款账户收取 IPTV 业务收入，并以前期签署的《网络视听业务合作协议》严格执行双方的收入分成比例，避免关联方资金占用的情况出现。上述事项及执行情况作为上市公司重大业务信息定期公开披露；

④在国家行业主管部门政策许可的情况下，上海广播电视台和东方传媒将在相关监管政策出台后的一年内促使百视通技术改变 IPTV 业务的结算方式，即由百视通技术直接收取从电信运营商获得的 IPTV 业务分成收入；

⑤在国家行业主管部门政策许可的情况下，东方传媒将在相关行业监管政策出台后的一年内将所持有的百视通传媒 100%股权转让给百视通技术。

该承诺事项无履行期限，承诺方需及时严格履行。报告期尚处承诺履行中，未发生与百视通传媒有关关联方资金占用情况；其他相关条款尚未达到触发履行承诺条件。

(4) 承诺方：上海广播电视台、东方传媒

承诺内容：上海广播电视台和东方传媒关于百视通技术与百视通传媒分成比例或有调整事项的承诺：为了进一步规范东方传媒下属新媒体业务板块在上市后的独立性，并确保百视通技术作为 IPTV 业务经营主体的收益稳定性，上海广播电视台和东方传媒出具了《关于百视通技术

与百视通传媒分成比例或有调整事项的承诺函》，并承诺如下：

①上海广播电视台、百视通传媒和百视通技术于 2010 年 11 月 1 日签署的《网络视听业务合作协议》中所约定的百视通技术与百视通传媒的分成比例，从该协议生效之日起，即 2011 年 1 月 1 日，至 2013 年 12 月 31 日止维持三年不变；

②由 2014 年 1 月 1 日起，每满三年，根据收入分成用于弥补百视通传媒管理的集成播控平台的实际投资、管理和运营成本的原则，对百视通传媒实际发生的播控费用与百视通传媒实际分得的 IPTV 受益分成进行核对。其中，百视通传媒的播控费用主要是指，在播控环节发生的人员费用，已投入的以播控为目的的设备资产的折旧，以及日常维护费用等。如有确凿证据表明现有分成比例不足以弥补百视通传媒管理集成播控平台的成本，上市公司将根据前述弥补集成播控平台的实际投资、管理和运营成本的原则，与百视通传媒协商分成比例的调整方案，并按照《上海证券交易所股票上市规则》、上市公司章程、关联交易决策制度等规定的关联交易决策程序，将方案报上市公司关联交易决策机构核查、批准。待上市公司关联交易决策机构批准后，上市公司将就等分成比例调整方案与上海广播电视台、百视通传媒签署相关补充协议。

该项承诺事项仍继续履行。

(5) 承诺方：上海广播电视台、东方传媒

承诺内容：关于完善东方传媒与百视通技术视听节目合作费用的承诺：为了进一步完善东方传媒及其下属公司与百视通技术之间的关联交易，确保百视通技术等新媒体业务板块在重组上市后上市公司的独立性，避免上市公司利益受到损害，东方传媒特此承诺如下：

①进一步加强上市公司独立对外的节目内容版权采购体系。上市公司将按照《视听节目内容合作协议》、《数字电视频道节目内容合作协议》及补充协议的约定，每年度向东方传媒及其下属公司支付的视听节目内容、数字电视频道节目内容的版权采购费用，合计不超过当年度百视通技术全部版权采购成本的 25%，且不超过当年度百视通技术营运成本（营运成本=营业成本+管理费用+销售费用）的 10%。

②进一步规范上市公司节目内容版权采购涉及的关联交易决策程序。上市公司向控股股东及实际控制人进行节目内容采购的，应严格履行《视听节目内容合作协议》、《数字电视频道节目内容合作协议》及补充协议约定，对版权采购费用的调整应严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、上市公司章程、关联交易决策制度等规定的关联交易决策程序，将调整方案报上市公司关联交易决策机构核查、批准，待上市公司关联交易决策机构批准后，上市公司将就调整方案与东方传媒及其下属公司签署相关补充协议。

该项承诺事项有履行期限。

上述承诺正在履行中；关于节目内容版权采购涉及的关联交易都已按照相关规定履行决策程序。

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				53,085		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
上海东方传媒集团有限公司	国有法人	41.92	466,885,075	0	207,388,874	无
上海诚贝投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.68	29,842,081	0	29,842,081	质押 7,290,115
同方股份有限公司	境内非国有法人	2.51	27,972,578	0	0	无
上海联和投资有限公司	国有法人	1.57	17,514,081	0	17,514,081	无
成都元泓创新投资有限公司	其他	1.27	14,184,325	0	14,184,325	无
张坚	境内自然人	1.25	13,878,848	10,294,618	0	无
华润深国投信托有限公司-润赢87号集合资金信托计划	其他	1.21	13,500,009	13,500,009	0	无
张蓓	境内自然人	1.09	12,172,137	8,253,006	0	无
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	其他	0.82	9,177,924	2,516,511	0	无
全国社保基金六零四组合	其他	0.81	9,060,374	0	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海东方传媒集团有限公司	259,496,201	人民币普通股 259,496,201
同方股份有限公司	27,972,578	人民币普通股 27,972,578
张坚	13,878,848	人民币普通股 13,878,848
华润深国投信托有限公司－润赢 87 号集合资金信托计划	13,500,009	人民币普通股 13,500,009
张蓓	12,172,137	人民币普通股 12,172,137
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	9,177,924	人民币普通股 9,177,924
全国社保基金六零四组合	9,060,374	人民币普通股 9,060,374
项光隆	7,535,276	人民币普通股 7,535,276
张国建	6,554,012	人民币普通股 6,554,012
瑞士盈丰银行股份有限公司－客户资金	6,274,044	人民币普通股 6,274,044
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海东方传媒集团有限公司与前 10 名无限售条件其他股东之间不存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 10 名无限售条件其他股东之间是否存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海东方传媒集团有限公司	207,388,874	2014 年 12 月 15 日	207,388,874	在发行结束之日（注：2011 年 12 月 15 日）起 36 个月内不上市交易或转让
2	上海诚贝投资咨询有限公司	29,842,081	2014 年 12 月 15 日	29,842,081	
3	上海联和投资有限公司	17,514,081	2014 年 12 月 15 日	17,514,081	
4	成都元泓创新投资有限公司	14,184,325	2014 年 12 月 15 日	14,184,325	
5	无锡 TCL 创动投资有限公司	6,317,977	2014 年 12 月 15 日	6,317,977	
6	博汇源创业投资有限合伙企业	2,973,069	2014 年 12 月 15 日	2,973,069	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司有限售条件股东之间不存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱涛	董事	离任	工作变动
邢普	副总裁兼财务负责人	聘任	聘任
罗江春	副总裁	聘任	聘任
杨叙	独立董事	选举	聘任
黎瑞刚	董事	选举	工作变动
吴培华	董事	选举	工作变动

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:百视通新媒体股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,068,214,483.11	2,231,748,311.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,900,000.00	110,841.30
应收账款		1,052,835,981.04	658,020,629.31
预付款项		30,038,597.74	18,214,977.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		24,997,533.50	597,533.50
应收股利		1.57	
其他应收款		83,671,219.77	17,056,983.54
买入返售金融资产			
存货		172,748,455.37	143,289,084.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,156,894.84	31,015,790.20
流动资产合计		3,473,563,166.94	3,100,054,151.05
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,457,916.92	2,187,053.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		918,587,866.93	908,203,490.30
投资性房地产			
固定资产		425,172,847.63	425,251,472.85
在建工程		4,315,263.29	36,263.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		400,282,202.27	417,531,806.97
开发支出			
商誉		281,745,587.67	281,745,587.67
长期待摊费用		2,736,512.82	3,510,743.84
递延所得税资产		12,040,213.00	10,723,590.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,047,338,410.53	2,049,190,009.34

资产总计		5,520,901,577.47	5,149,244,160.39
流动负债:			
短期借款		154,001,752.44	198,527,308.86
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		719,427,234.81	669,153,392.77
预收款项		52,913,807.13	76,717,849.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		70,515,311.04	85,935,045.64
应交税费		60,881,365.43	77,303,599.05
应付利息			54,133.34
应付股利		49,948,990.09	61,086,350.84
其他应付款		131,581,859.82	46,387,046.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		43,887,618.88	35,679,167.82
流动负债合计		1,283,157,939.64	1,250,843,894.12
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		310,185.60	269,556.10
其他非流动负债		9,392,071.81	19,038,295.89
非流动负债合计		9,702,257.41	19,307,851.99
负债合计		1,292,860,197.05	1,270,151,746.11
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,113,736,075.00	1,113,736,075.00
资本公积		1,089,744,719.27	1,089,514,485.43
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		12,048,645.85	12,048,645.85
一般风险准备			
未分配利润		1,850,432,710.03	1,507,434,314.40
外币报表折算差额		-2,272,108.66	-2,351,610.50
归属于母公司所有者权益合计		4,063,690,041.49	3,720,381,910.18
少数股东权益		164,351,338.93	158,710,504.10
所有者权益合计		4,228,041,380.42	3,879,092,414.28
负债和所有者权益总计		5,520,901,577.47	5,149,244,160.39

法定代表人:黎瑞刚

主管会计工作负责人:陶鸣成

会计机构负责人:邢普

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:百视通新媒体股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		107,884,938.70	221,028,031.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		178,856,485.81	152,885,664.59
预付款项		1,873,586.84	653,299.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,305,949.58	95,780,247.50
存货		44,590,460.76	39,319,822.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		37,561,827.26	22,023,297.50
流动资产合计		378,073,248.95	531,690,362.96
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,020,294,753.52	4,859,746,255.10
投资性房地产			
固定资产		228,932,925.35	224,397,131.39
在建工程		136,787.25	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,311,810.59	2,615,150.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		533,815.93	360,481.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,253,210,092.64	5,087,119,018.00
资产总计		5,631,283,341.59	5,618,809,380.96
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		38,388,378.75	53,458,845.55
预收款项		1,825,142.01	1,150,678.01
应付职工薪酬		5,789,127.69	551,518.47
应交税费		16,329,214.91	16,276,229.80
应付利息			
应付股利		49,844,327.01	60,981,687.76
其他应付款		129,564,715.83	16,926,228.77
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		8,122,107.80	8,800,000.00
流动负债合计		249,863,014.00	158,145,188.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			740,000.00
非流动负债合计			740,000.00
负债合计		249,863,014.00	158,885,188.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,113,736,075.00	1,113,736,075.00
资本公积		4,281,388,462.89	4,281,388,462.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,048,645.85	12,048,645.85
一般风险准备			
未分配利润		-25,752,856.15	52,751,008.86
所有者权益（或股东权益）合计		5,381,420,327.59	5,459,924,192.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,631,283,341.59	5,618,809,380.96

法定代表人：黎瑞刚

主管会计工作负责人：陶鸣成

会计机构负责人：邢普

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,429,016,579.64	1,125,982,871.06
其中：营业收入		1,429,016,579.64	1,125,982,871.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,084,871,405.35	761,027,330.86
其中：营业成本		824,068,682.36	540,393,084.07
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		6,786,377.00	35,779,860.45
销售费用		98,664,775.94	62,390,829.30
管理费用		177,437,076.48	127,971,889.78
财务费用		-33,563,454.11	-10,823,483.31
资产减值损失		11,477,947.68	5,315,150.57
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）		6,813,834.87	525,892.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		350,959,009.16	365,481,432.92
加：营业外收入		47,228,314.82	10,984,761.99
减：营业外支出		143,147.02	993.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		398,044,176.96	376,465,201.91
减：所得税费用		46,470,714.60	56,793,213.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,573,462.36	319,671,988.13
归属于母公司所有者的净利润		387,547,838.63	321,026,474.09
少数股东损益		-35,974,376.27	-1,354,485.96
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3480	0.2882
（二）稀释每股收益		0.3480	0.2882
七、其他综合收益		309,735.68	-72,995.41
八、综合收益总额		351,883,198.04	319,598,992.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		387,857,574.31	320,953,478.68
归属于少数股东的综合收益总额		-35,974,376.27	-1,354,485.96

法定代表人：黎瑞刚

主管会计工作负责人：陶鸣成

会计机构负责人：邢普

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		112,704,741.73	7,224,952.51
减：营业成本		116,501,500.40	18,326,969.36
营业税金及附加		223,715.95	
销售费用		2,388,968.81	1,472,279.88
管理费用		40,167,482.72	31,301,730.14
财务费用		-636,500.81	-395,311.77
资产减值损失		693,337.96	60,022.69
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）		11,093,813.32	571,550,816.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-35,539,949.98	528,010,078.21
加：营业外收入		1,417,892.20	
减：营业外支出		5,698.72	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-34,127,756.50	528,010,078.21
减：所得税费用		-173,334.49	-15,005.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-33,954,422.01	528,025,083.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-69,145.41
七、综合收益总额		-33,954,422.01	527,955,938.48

法定代表人：黎瑞刚

主管会计工作负责人：陶鸣成

会计机构负责人：邢普

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		1,145,178,670.09	771,686,820.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,982,226.00	8,428.17
收到其他与经营活动有关的现金		28,911,548.70	127,628,680.05
经营活动现金流入小计		1,179,072,444.79	899,323,928.92
购买商品、接受劳务支付的现金		523,688,955.73	320,514,465.07
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		229,985,523.17	154,212,779.09
支付的各项税费		124,492,813.19	109,019,304.25
支付其他与经营活动有关的现金		130,364,191.90	150,368,511.48
经营活动现金流出小计		1,008,531,483.99	734,115,059.89
经营活动产生的现金流量净额		170,540,960.80	165,208,869.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,720,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,120,000.00	1,035,203.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		751,700.00	370,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,591,700.00	1,405,203.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		323,215,804.56	320,933,666.91

支付的现金			
投资支付的现金			32,238,700.00
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		11,397,850.00	
支付其他与投资活动有关的现金		13,003.33	
投资活动现金流出小计		334,626,657.89	353,172,366.91
投资活动产生的现金流量净额		-326,034,957.89	-351,767,163.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		94,115,211.10	
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			137,465,453.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		94,115,211.10	138,965,453.05
偿还债务支付的现金		46,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,727,119.24	80,054.34
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		1,111,739.38	
筹资活动现金流出小计		102,838,858.62	80,054.34
筹资活动产生的现金流量净额		-8,723,647.52	138,885,398.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		683,816.60	-414,280.36
五、现金及现金等价物净增加额		-163,533,828.01	-48,087,175.97
加：期初现金及现金等价物余额		2,231,748,311.12	1,943,069,147.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,068,214,483.11	1,894,981,971.91

法定代表人：黎瑞刚

主管会计工作负责人：陶鸣成

会计机构负责人：邢普

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		103,600,343.88	4,483,980.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		182,084,972.10	58,453,022.01
经营活动现金流入小计		285,685,315.98	62,937,002.51
购买商品、接受劳务支付的现金		139,174,523.02	66,748,854.26
支付给职工以及为职工支付的现金		8,895,905.10	18,172,328.50
支付的各项税费		7,768,179.04	751,463.19
支付其他与经营活动有关的现金		15,916,948.96	20,417,894.03
经营活动现金流出小计		171,755,556.12	106,090,539.98
经营活动产生的现金流量净额		113,929,759.86	-43,153,537.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			550,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			550,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,527,518.01	6,867,689.12
投资支付的现金		43,125,185.10	30,538,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		112,791,030.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		171,443,733.11	37,406,389.12
投资活动产生的现金流量净额		-171,443,733.11	512,593,610.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,629,119.24	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,629,119.24	
筹资活动产生的现金流量净额		-55,629,119.24	
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			
加: 期初现金及现金等价物余额		221,028,031.19	56,574,776.23
六、期末现金及现金等价物余额			
		107,884,938.70	526,014,849.64

法定代表人: 黎瑞刚

主管会计工作负责人: 陶鸣成

会计机构负责人: 邢普

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,113,736,075.00	1,089,514,485.43			12,048,645.85		1,507,434,314.40	-2,351,610.50	158,710,504.10	3,879,092,414.28
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,113,736,075.00	1,089,514,485.43			12,048,645.85		1,507,434,314.40	-2,351,610.50	158,710,504.10	3,879,092,414.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		230,233.84					342,998,395.63	79,501.84	5,640,834.83	348,948,966.14
(一) 净利润							387,547,838.63		-35,974,376.27	351,573,462.36
(二) 其他综合收益		230,233.84						79,501.84		309,735.68
上述(一)和(二)小计		230,233.84					387,547,838.63	79,501.84	-35,974,376.27	351,883,198.04
(三) 所有者投入和减少资本									41,615,211.10	41,615,211.10
1. 所有者投入资本									41,615,211.10	41,615,211.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-44,549,443.00			-44,549,443.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,549,443.00			-44,549,443.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,113,736,075.00	1,089,744,719.27			12,048,645.85		1,850,432,710.03	-2,272,108.66	164,351,338.93	4,228,041,380.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,113,736,075.00	1,088,643,621.85					883,962,961.14	-1,579,983.68	56,324,140.41	3,141,086,814.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,113,736,075.00	1,088,643,621.85					883,962,961.14	-1,579,983.68	56,324,140.41	3,141,086,814.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-69,145.41		54,492.29	9,360,851.94		311,611,129.86	-3,850.00	-1,354,485.96	319,598,992.72
(一)净利润							321,026,474.09		-1,354,485.96	319,671,988.13
(二)其他综合收益		-69,145.41						-3,850.00		-72,995.41
上述(一)和(二)小计		-69,145.41					321,026,474.09	-3,850.00	-1,354,485.96	319,598,992.72
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					9,360,851.94		-9,360,851.94			
1.提取盈余公积					9,360,851.94		-9,360,851.94			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				54,492.29			-54,492.29			
1.本期提取				54,492.29			-54,492.29			
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	1,113,736,075.00	1,088,574,476.44		54,492.29	9,360,851.94		1,195,574,091.00	-1,583,833.68	54,969,654.45	3,460,685,807.44

法定代表人:黎瑞刚

主管会计工作负责人:陶鸣成

会计机构负责人:邢普

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,113,736,075.00	4,281,388,462.89			12,048,645.85		52,751,008.86	5,459,924,192.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,113,736,075.00	4,281,388,462.89			12,048,645.85		52,751,008.86	5,459,924,192.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-78,503,865.01	-78,503,865.01
(一)净利润							-33,954,422.01	-33,954,422.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-33,954,422.01	-33,954,422.01
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-44,549,443.00	-44,549,443.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-44,549,443.00	-44,549,443.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,113,736,075.00	4,281,388,462.89			12,048,645.85		-25,752,856.15	5,381,420,327.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,113,736,075.00	4,280,332,915.00					-434,416,564.45	4,959,652,425.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,113,736,075.00	4,280,332,915.00					-434,416,564.45	4,959,652,425.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-69,145.41			9,360,851.94		518,664,231.95	527,955,938.48
(一)净利润							528,025,083.89	528,025,083.89
(二)其他综合收益		-69,145.41						-69,145.41
上述(一)和(二)小计		-69,145.41					528,025,083.89	527,955,938.48
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,360,851.94		-9,360,851.94	
1.提取盈余公积					9,360,851.94		-9,360,851.94	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,113,736,075.00	4,280,263,769.59			9,360,851.94		84,247,667.50	5,487,608,364.03

法定代表人:黎瑞刚

主管会计工作负责人:陶鸣成

会计机构负责人:邢普

二、公司基本情况

百视通新媒体股份有限公司(以下简称"百视通股份"、"公司"或"本公司")前身系上海广电信息产业股份有限公司(以下简称"广电信息"),于1992年6月1日经上海市经济委员会沪经企(1992)382号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1993年3月16日在上海证券交易所上市交易。公司原名上海广电股份有限公司,2001年6月28日更名为"上海广电信息产业股份有限公司"。公司注册资本为人民币708,864,553.00元。

2011年内公司实施了重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易。交易完成后,公司名称变更为百视通新媒体股份有限公司,本公司总股本变更为人民币1,113,736,075.00元。

公司法定代表人为裘新先生。

公司注册地址为上海市宜山路757号。

公司所属行业为信息传播服务业。

公司经营范围包括:网络视频制作,信息、网络设备的设计、租赁、销售与服务,研究、开发、设计、建设、管理、维护多媒体互动网络系统及应用平台,提供与网络有关的软件、硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;设计、制作、代理各类广告,利用自有媒体发布广告。文化艺术交流策划,企业管理咨询,企业形象策划,市场营销策划,多媒体科技领域内的技术开发,平面设计。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

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》(2010年修订)及其相关的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

(1) 投资成本的确定

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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

(2) 合并费用

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

(1) 投资成本的确定

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买方于购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本。

公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的

资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(2) 合并费用

购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表

2、 合并程序

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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、合并所有者权益变动表的影响。

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年初所有者权益中所享有份额，继续冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的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。

3、 特别说明

2011 年度公司发生重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易。根据企业会计准

则的相关规定，判断本次交易为反向购买，新媒体业务为会计上的购买方，广电信息为会计上的被购买方。本次交易中，广电信息将其与业务有关的原资产、负债全部出售给上海仪电控股（集团）公司（以下简称“仪电集团”）及其关联方和非关联第三方，保留资产不再拥有任何生产设施和人员，也不再具有投入、加工和产出的能力，不能通过投入、加工和产出的过程向投资者提供回报，即不构成业务。

按照财政部 2008 年 12 月 26 日颁布的财会函[2008]60 号《关于做好执行企业会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的相关规定，企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。

注：新媒体业务包括 IPTV、手机电视、互联网视频、舞美演艺及其他配套业务，下同。

(七) 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。

(八) 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当日汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时：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，采用报告期内各月末加权平均的汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等。

2、金融工具的确认和计量方法

(1) 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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向交易对方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

(2) 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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值按期末活跃市场报价确定。

4、可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下降幅度已达到或超过成本的 50%，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势达到或超过 12 个月属于非暂时性的，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。

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款、其他应收款欠款余额前 5 位且金额在 100 万元（含）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为合并范围关联关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。 金额虽不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货：

1、存货的分类

原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品和发出商品等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

存货取得时按实际成本计量；日常核算时采用实际成本计量，存货发出时采用加权平均法核算。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

在正常生产经营过程中，库存商品和直接用于出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值一般以合同价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品中，用于业务推广的机顶盒采用年限平均法在 2 年内摊销，其他低值易耗品采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

1、同一控制下企业合并

(1) 投资成本的确定

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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

（2）合并费用

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

（1）投资成本的确定

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买方于购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本。

公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（2）合并费用

购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3、其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投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础确定其投资成本，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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置

该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.16-4.75
机器设备	3-10	3-5	9.5-32.33
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5-10	3-5	9.5-19.4
其他设备	3-7	4	12.71-32.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

对存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 无形资产：

1、无形资产的初始计量

无形资产取得时一般采用实际成本计价。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 内部自行开发的无形资产，其成本包括开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(3) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2、无形资产的后继计量

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受益期限内摊销，对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

3、无形资产的摊销方法

(1) 版权

项 目	使用寿命	摊销方法
影视剧版权	合同期限小于 12 个月	在合同约定期限内按照年限平均法摊销
	合同期限大于 12 个月	在合同约定期限的前 6 个月内平均摊销原值的 50%，在合同约定的剩余期限内平均摊销剩余的 50%
	无合同期限	前 6 个月内平均摊销原值的 50%，在 2 年半内平均摊销剩余的 50%
其他版权	合同期限	在合同约定期限内按照年限平均法摊销

(2) 除版权以外其他无形资产

项 目	预计使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	2—5 年	合同年限或受益年限	年限平均法
非专利技术	10 年	合同年限或受益年限	年限平均法
著作权	5 年	合同年限或受益年限	年限平均法

4、无形资产减值测试及减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十五) 长期待摊费用：

1、长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销。

2、长期待摊费用受益期限的确定

项 目	受益期限
租入固定资产的改良支出	剩余租赁期
其他长期待摊费用	按照估计的可受益期限

(十六) 收入：

1、IPTV、手机电视以及互联网视频业务收入确认的具体判断标准

收视内容及互联网接入服务已经提供，收入已经取得或能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认 IPTV、手机电视以及互联网视频业务收入实现。

2、销售商品收入确认的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

3、除 IPTV、手机电视以及互联网视频外其他对外提供劳务收入确认的具体判断标准

(1) 在同一会计期间内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务的完工进度依据已完工作的测量确定。

4、让渡资产使用权收入确认的具体判断标准

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助：

1、政府补助的类型

政府补助，是本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。

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的，按照文件规定确认与资产相关的补助；若文件中未明确规定的，按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外，其他均为与收益相关的政府补助。

2、政府补助的会计处理方法

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；

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。

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商

誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十九) 经营租赁、融资租赁：

1、经营性租入

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赁总额中扣除，按扣除后的租租赁费在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、经营性租出

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赁收入总额中扣除，按扣除后的租赁收入在租赁期内分配。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十一) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	节目制作、广告、舞美设计制作、设备租赁、商品销售	6%、17%
营业税	文化、体育、艺术类业务；其他业务	3%、5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	见本附注

1、 母公司百视通股份

按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，百视通股份 2014 年上半年执行的企业所得税税率为 25%。

2、 子公司百视通网络电视技术发展有限责任公司

按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，百视通网络电视技术发展有限责任公司（以下简称“百视通技术”）执行的企业所得税税率为 25%。2008 年 8 月百视通技术取得由上海市信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，按照财税[2000]25 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，百视通技术享受二免三减半的优惠政策，2009 年度、2010 年度免征企业所得税，2011 年度至 2013 年度实际执行的企业所得税税率为 12.5%。百视通技术获得编号为 R-2013-164 的国家规划布局内重点软件企业证书，证书日期为 2013 年 12 月，根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，以及发改高技[2005]2669 号《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》，2014 年上半年按照 10%征收企业所得税。

3、 子公司上海文广科技（集团）有限公司及其所属的部分子公司

(1) 按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，上海文广科技（集团）有限公司（以下简称“文广科技”）企业所得税税率为 25%。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），公司享受高新技术企业的优惠政策。根据 2012 年 3 月 26 日闸北区税务局批复的沪地税闸五(2012)000005 号，公司 2014 年上半年实际执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 文广科技子公司上海明珠广播电视科技有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》企业所得税税率为 25%。2011 年获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的编号为 GF201131001210 高新技术企业证书，2014 年上半年实际执行的企业所得税税率为 15%。

(3) 文广科技子公司上海东华广播电视网络有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，企业所得税税率为 25%。2012 年 7 月通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201231000025 高新技术企业证书，2014 年上半年实际执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 文广科技子公司上海新兴媒体信息传播有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，企业所得税税率为 25%。2013 年 12 月通过高新技术企业复审，获得编号为 GF201331000368 高新技术企业证书，2014 年上半年实际执行的企业所得税税率为 15%。

(5) 文广科技子公司上海山德电器维修站有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，系符合条件的小型微利企业，2014 年度上半年企业所得税税率为 20%。

(6) 文广科技子公司池上兼松（上海）维修站有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，系符合条件的小型微利企业，2014 年上半年企业所得税税率为 20%。

(7) 文广科技子公司上海广播电视设备维修站有限公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，系符合条件的小型微利企业，2014 年上半年企业所得税税率为 10%。

4、 子公司北京风行在线技术有限公司

按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，北京风行在线技术有限公司（以下简称“北京风行在线”）企业所得税税率为 25%。北京风行在线于 2012 年 5 月获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的证书编号为 GF201211000031 号高新技术企业证书，2014 年上半年实际执行的企业所得税税率为 15%。

5、 除上述公司外的其他境内子公司

按照 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，2014 年上半年执行的企业所得税率为 25%。

6、境外及港、澳、台地区子公司

(1) 子公司百视通国际(开曼)有限公司,按照当地法律规定 2014 年度上半年企业经营(与主业相关)所得税税率为 15%,资本利得税为 0%。

(2) 子公司百视通国际(香港)有限公司,按照当地法律规定 2014 年上半年企业利得税税率为 16.50%。

(3) 子公司百视通国际(新加坡)有限公司,按照当地法律规定 2014 年上半年企业所得税税率为 17%。

(4) 子公司百视通新媒体国际(香港)有限公司,按照当地法律规定 2014 年上半年企业利得税税率为 16.50%。

(5) 子公司百视通在线(开曼)有限公司,按照当地法律规定 2014 年上半年企业经营(与主业相关)所得税税率为 15%,资本利得税为 0%。

(6) 子公司风行网络有限公司,按照开曼当地法律规定 2014 年上半年企业经营(与主业相关)所得税税率为 15%,资本利得税为 0%。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
百视通网络电视技术发展有限责任公司	全资子公司	上海	媒体技术开发与运营	26,445.96	多媒体网络系统及设备的研发,节目制作等	162,627.81		100.00	100.00	是			
上海文广科技(集团)有限公司	全资子公司	上海	技术研发、工程设计	14,400.00	音频科技研发、电脑“四技”服务、	22,885.00		100.00	100.00	是			

			与施工		舞台设计与制作								
上海广电影视制作有限公司	全资子公司	上海	舞美演艺策划制作	1,048.25	舞美演艺策划制作、演出器材销售、租赁	15,934.00		100.00	100.00	是			
百视通在线(开曼)有限公司	全资子公司	开曼	投资管理	3,000 美元	投资	19,082.10		100.00	100.00	是			
风行网络有限公司	控股子公司	开曼	投资管理	2,283,112 美元	投资	18,957.90		54.04	54.04	是	93,530,150.33		
上海广电通讯网络有限公司	全资子公司	上海	信息传输、服务	15,000.00	第二类基础电信业务中的国内甚小口径终端地球站(VSAT)通信业务等	3,053.87		100.00	100.00	是			
上海东方龙新媒体有限公司	全资子公司	上海	媒体技术开发与运营	4,336.05	视听节目传播运营、计算机“四技”服务	4,336.05		100.00	100.00	是			
上海视云网络科技有限公司	控股子公司	上海	网络软件开发	3,000.00	网络等科技领域内的软件和技术开发、咨询、转让、服务	1,530.00		51.00	51.00	是	-7,010,803.55		
百视通国际(开曼)有限公司	全资子公司	开曼	投资管理	78 港元	投资	63.38		100.00	100.00	是			
百视通国际(香港)有限公司	全资子公司	香港	媒体技术开发与运营	0.0001 港元	媒体运营	0.000081		100.00	100.00	是			
百视通国际(新加坡)有限公司	控股子公司	新加坡	媒体技术开发与运营	0.5 新加坡元	媒体运营	2.47		70.00	70.00	是	-3,389,789.38		
百视通新媒体国际(香港)有限公司	控股子公司	香港	媒体技术开发与运营	0.0001 港元	媒体运营	0.000082		70.00	70.00	是	-1,754,686.07		
上海东方广播电视技术有限公司	全资子公司	上海	工程设计安装	1,700.00	广电工程设计安装等	2,026.20		100.00	100.00	是			
上海明珠广播电视科技有限公司	控股子公司	上海	系统网络工程	2,500.00	无线广播电视发射设备生产、销售等	2,523.70		100.00	100.00	是			
上海文广奥迪欧音频科技有限公司	控股子公司	上海	设备生产销售	1,700.00	音频科技研发、计算机软硬件、系统集成等	993.38		58.82	58.82	是	4,503,520.79		
上海东华广播电视网络有限公司	控股子公司	上海	网络技术服务	1,000.00	广电网络的综合开发、应用等	321.53		28.00	28.00	是	9,631,337.89		
南京东华网络有限公司	控股子公司	南京	网络技术服务	100.00	计算机网络技术开发、咨询等	100.00		28.00	100.00	是			
上海山德电器维修站有限公司	全资子公司	上海	设备维修	30.00	广播电视设备、通讯产品的维修等	30.00		100.00	100.00	是			
上海新兴媒体信息传播有限公司	控股子公司	上海	工程施工及广告业务	2,600.00	媒体工程设计安装及广告代理发布	4,750.00		50.11	50.11	是	27,226,397.82		
池上兼松(上海)维修站有限公司	全资子公司	上海	设备维修	10.00	非专控通讯设备及维修等	192.58		100.00	100.00	是			
上海广播电视设备维修站有限公司	全资子公司	上海	设备维修	30.00	广播电视设备、通讯产品的维修等	42.85		100.00	100.00	是			

北京风行在线技术有限公司	控股子公司	北京	网络视频传播	2,828.70	计算机软件、网络技术的研发, 技术咨询、服务	20,026.58		54.04	54.04	是			
风行视频技术(北京)有限公司	控股子公司	北京	网络技术的研发、咨询服务	3,258.6201 美元	计算机软件、网络技术的研发, 技术咨询、服务	30,659.53		54.04	54.04	是			
武汉风行在线技术有限公司	控股子公司	武汉	网络技术的研发、咨询服务	1,000.00	计算机软件、网络技术的研发, 技术咨询、服务	1,000.00		54.04	54.04	是			
上海东方宽频传播有限公司	控股子公司	上海	媒体技术开发与运营	5,000.00	移动通讯终端产品及软件设计与发布	3,053.87		54.04	54.04	是			
上海欢腾宽频信息技术有限公司	控股子公司	上海	媒体技术开发与运营	6,871.09	宽频信息技术的研发	7,579.08		54.04	54.04	是			
天津经纬通信息技术有限公司	全资子公司	天津	有限责任公司	1,000.00	网络信息咨询及技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 设计、制作、发布、广告代理; 计算机系统开发及技术服务	1,000.00		100	100	是			
上海百家合信息技术发展有限公司	控股子公司	上海	游戏及娱乐应用软件等相关服务	7,900 美元	自产和第三方的游戏及娱乐应用软件批发、许可、市场营销; 游戏及娱乐应用软件设计、开发、制作; 游戏机相关技术咨询和服务; 一般商业咨询服务。	3,697.21		51	51	是	35,462,111.10		
好十传媒(上海)有限公司	控股子公司	上海	户外数字新媒体、移动互联网广告经营	200 美元	设计、制作、发布、代理国内外各类广告; 商务信息咨询, 会展服务(主办、承办除外); 计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务; 服装、日用百货的批发、网上零售、进出口	615.31		50.00	50.00	是	6,153,100.00		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
上海百家合信息技术发展有限公司	72,513,649.32	-216,397.13	2013年10月1日
好十传媒(上海)有限公司	12,306,200.00		2014年5月9日

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	80,555.40	/	/	138,636.30
人民币	/	/	65,448.74	/	/	124,106.35
新加坡元	3,036.88	497.44	15,106.66			
港元				18,481.24	0.79	14,529.95
银行存款:	/	/	2,066,737,662.90	/	/	2,227,473,514.82
人民币	/	/	2,010,314,396.30	/	/	2,170,754,705.81
美元	9,167,189.99	615.28	56,403,874.01	4,884,354.23	6.10	29,779,427.51
新加坡元	1,062.52	497.44	5,285.40			
港元	17,771.72	79.38	14,107.19	34,256,875.99	0.79	26,932,755.91
欧元				786.99	8.42	6,625.59
其他货币资金:	/	/	1,396,264.81	/	/	4,136,160.00
人民币	/	/	1,396,264.81	/	/	4,136,160.00
合计	/	/	2,068,214,483.11	/	/	2,231,748,311.12

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,900,000.00	110,841.30
合计	2,900,000.00	110,841.30

(三) 应收股利:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		1.57		1.57		
其中：						
东方明珠股票股利		1.57		1.57		
合计		1.57		1.57	/	/

(四) 应收利息：

1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	597,533.50	24,400,000.00		24,997,533.50
合计	597,533.50	24,400,000.00		24,997,533.50

2、 应收利息的说明

存款利息在半年报公告日前已收到。

(五) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	1,081,843,359.12	99.47	29,007,378.08	83.48	686,658,313.24	99.12	28,963,619.93	4.22
组合小计	1,081,843,359.12	99.47	29,007,378.08	83.48	686,658,313.24	99.12	28,963,619.93	4.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,741,800.00	0.53	5,741,800.00	16.52	6,082,536.00	0.88	5,756,600.00	94.64
合计	1,087,585,159.12	/	34,749,178.08	/	692,740,849.24	/	34,720,219.93	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,054,745,885.78	96.98	17,650,757.42	662,118,483.52	95.58	14,436,036.53
1 至 2 年	13,459,192.74	1.24	1,158,907.55	7,305,337.24	1.05	809,805.40
2 至 3 年	6,455,831.37	0.59	3,015,263.88	7,033,428.97	1.02	3,516,714.49
3 年以上	5,334,366.23	0.49	5,334,366.23	10,201,063.51	1.47	10,201,063.51
3 至 4 年	280,000.00	0.03	280,000.00			
4 至 5 年	245,000.00	0.02	245,000.00			
5 年以上	1,323,083.00	0.12	1,323,083.00			
合计	1,081,843,359.12	99.47	29,007,378.08	686,658,313.24	99.12	28,963,619.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
莘庄安特会展览服务社	295,000.00	295,000.00	100.00	预计无法收回
兴明亚洲工程有限公司	690,000.00	690,000.00	100.00	预计无法收回
深圳奥维迅科技股份有限公司	259,800.00	259,800.00	100.00	预计无法收回
四川成都七中东方闻道网校	330,000.00	330,000.00	100.00	无法收回
中国联合网络通信有限公司	4,167,000.00	4,167,000.00	100.00	收款存在不确定性
合计	5,741,800.00	5,741,800.00	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联企业	161,865,316.13	一年以内	14.88
第二名	非关联企业	105,066,887.05	一年以内	9.66
第三名	非关联企业	98,731,252.94	一年以内	9.08
第四名	非关联企业	81,376,308.67	一年以内	7.48
第五名	非关联企业	73,024,214.01	一年以内	6.71
合计	/	520,063,978.80	/	47.81

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海第一财经传媒有限公司	同一控制	191,435.00	0.02
上海东方希杰商务有限公司	同一控制	14,700.00	0.00
上海东方娱乐传媒集团有限公司	同一控制	423,960.00	0.04
上海广播电视台	同一控制	624,260.00	0.06
上海广播电视信息网络有限公司	同一控制	714,000.00	0.07
上海文广互动电视有限公司	同一控制	730,500.00	0.07
上海文化广播影视集团有限公司	实际控制人	1,257,760.00	0.12
上海新娱乐传媒有限公司	同一控制	588,100.00	0.05
上海游戏风云文化传媒有限公司	同一控制	300,000.00	0.03
上海有线实业有限公司	同一控制	1,115,136.52	0.10
合计	/	5,959,851.52	0.56

(六) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,539,980.54	3.69	3,539,980.54	28.69	5,431,363.12	24.40	3,305,539.66	60.86
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	92,470,622.32	96.31	8,799,402.55	71.31	10,304,287.55	46.28	1,667,080.44	16.18
组合小计	92,470,622.32	96.31	8,799,402.55	71.31	10,304,287.55	46.28	1,667,080.44	16.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					6,528,393.85		234,440.88	
合计	96,010,602.86	/	12,339,383.09	/	22,264,044.52	/	5,207,060.98	/

应收财政扶植款及保证金、押金。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海舞美中心艺术中心有限公司	3,305,539.66	3,305,539.66	100.00	预计无法收回
北京财利尊尚咨询有限公司房租押金	234,440.88	234,440.88	100.00	诉讼进行中
合计	3,539,980.54	3,539,980.54	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	79,598,534.29	82.91	1,731,644.55	6,304,927.18	28.32	190,548.60
1至2年	3,383,496.43	3.52	175,252.21	2,000,189.27	8.98	200,018.93
2至3年	5,145,901.21	5.36	2,549,815.41	1,445,316.40	6.49	722,658.21
3年以上	2,494,607.39	2.60	2,494,607.39	553,854.70	2.49	553,854.70
3至4年	280,000.00	0.29	280,000.00			
4至5年	245,000.00	0.26	245,000.00			
5年以上	1,323,083.00	1.38	1,323,083.00			
合计	92,470,622.32	96.32	8,799,402.56	10,304,287.55	46.28	1,667,080.44

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

财政扶植资金 3661 万元，截至半年报公告日已收到。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	36,610,000.00	1年以内	38.13
第二名	联营企业	6,461,530.00	1年以内	6.73
第三名	非关联方	3,305,539.66	3年以上	3.44
第四名	非关联方	1,132,075.47	1年以内	1.18
第五名	非关联方	1,263,100.00	3年以上	1.32
合计	/	48,772,245.13	/	50.80

5、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海广电通讯网络有限公司	同受母公司控制	87,619.00	0.09
上海文化广播影视集团有限公司	实际控制人	258,853.10	0.27
上海舞美艺术中心有限公司	同受实际人控制	3,305,539.66	3.44
上海瑞彩通视讯科技有限公司	联营企业	6,461,530.00	6.73
合计	/	10,113,541.76	10.53

(七) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,025,517.47	89.97	17,887,807.35	98.20
1 至 2 年	1,244,584.27	4.14	133,970.32	0.74
2 至 3 年	992,833.16	3.31	163,200.00	0.90
3 年以上	775,662.84	2.58	30,000.00	0.16
合计	30,038,597.74	100	18,214,977.67	100

大部分是 1 年以内的预付款。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	5,100,430.00	1 年以内	款已付,发票未结算
第二名	非关联方	2,467,487.13	1 年以内	款已付,发票未结算
第三名	非关联方	1,429,287.24	1 年以内	款已付,发票未结算
第四名	非关联方	814,542.00	1 年以内	预付材料采购款
第五名	非关联方	542,307.69	1 年以内	材料未交付
合计	/	10,354,054.06	/	/

主要是按合同预付版权授权费及技术开发费用首付款的版权合作方及技术外包合作方。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

主要是按合同预付版权授权费及技术开发费用首付款。

(八) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,924,431.90	11,316,877.33	13,607,554.57	25,711,923.86	9,601,106.18	16,110,817.68
在产品	39,117,524.93	8,615,875.57	30,501,649.36	35,960,496.96	7,030,658.50	28,929,838.46
库存商品	48,872,643.71	4,961,455.81	43,911,187.90	35,734,307.65	2,647,824.63	33,086,483.02
周转材料	55,987,333.29	0.00	55,987,333.29			0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			0.00
自制半成品	28,740,730.25	0.00	28,740,730.25	19,383,046.12	1,091,426.28	18,291,619.84
发出商品	0.00	0.00	0.00	2,055,701.21		2,055,701.21
开发成本	0.00	0.00	0.00	87,712.55		87,712.55
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	44,726,911.65		44,726,911.65
合计	197,642,664.08	24,894,208.71	172,748,455.37	163,660,100.00	20,371,015.59	143,289,084.41

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,601,106.18	1,715,771.15			11,316,877.33
在产品	7,030,658.50	1,585,217.07			8,615,875.57
库存商品	2,647,824.63	2,313,631.18			4,961,455.81
周转材料		0.00			0.00
消耗性生物资产		0.00			0.00
自制半成品	1,091,426.28	0.00	1,091,426.28		0.00
		0.00			0.00
合计	20,371,015.59	5,614,619.40	1,091,426.28		24,894,208.71

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
自制半成品		以前减记存货价值的影响因素已经消失	

存货内容主要是 OTT 盒子在产品、芯片及少部分产成品。

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税进项税	38,156,894.84	31,015,790.20
合计	38,156,894.84	31,015,790.20

其他流动资产主要是未抵扣的进项税金

(十) 可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,457,916.92	2,187,053.58
合计	2,457,916.92	2,187,053.58

系持有的东方明珠股票。

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	2,457,916.92		2,457,916.92

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海市信息投资股份有限公司	21.33	21.33	13,705,199,830.01	8,281,389,770.18	5,423,810,059.83	1,673,599,533.53	57,106,706.25
北京同方易豪科技有限公司	15.65	15.65	49,291,691.77	24,395,307.01	24,896,384.76	2,667,012.13	-2,029,574.72
上海欢流传媒有限公司	34	34	3,889,074.25	82,496.80	3,806,577.45	908,481.43	-4,570,419.95
爱上电视传媒有限公司	45	45	159,002,338.48	117,108,434.91	41,893,903.57	64,421,313.79	-8,988,105.48
上海练塘水木文化发展有限公司	32	32	5,039,785.16	83,678.88	4,956,106.28	0	0
上海广龙科	25	25	103,681,062.28	68,595,726.08	35,085,336.20	41,420,155.71	-867,104.68

技有限公司								
济南广电移动电视有限公司	38	38	9,533,552.93	1,291,968.50	8,241,584.43	3,563,392.40	-476,168.86	
上海交大海外教育发展有限公司	28	28	105,502,833.02	88,954,397.45	16,548,435.57	60,665,158.70	3,477,410.93	
河北广电传媒技术有限公司	40	40	12,200,407.81	734,409.16	11,465,998.65	194,154.00	17,682.47	
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	20	20	15,861,097.25	152,414.74	15,708,682.51	2,576,415.13	50,496.59	

(十二) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
新疆广电网络有限责任公司	53,333,333.50	53,333,333.50		53,333,333.50		7.50	7.50	
上海上影数码传播股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00	4.00	4.00	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		7.09	7.09	
上海东方明珠移动电视有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		3.34	3.34	
广视通网络通信传媒有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00		15.00	15.00	
上海广电演出有限公司		2,250,007.23		2,250,007.23	2,250,007.23	70.00	70.00	
Super Sports Media Inc.	11,397,850.00		11,397,850.00	11,397,850.00		14.00	14.00	/

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海市信息投资股份有限公司	636,861,769.07	771,030,944.84	11,093,813.32	782,124,758.16		21.33	21.33	
北京同方易豪科技有限公司	17,870,000.00	4,213,912.66	-317,628.44	3,896,284.22		15.65	15.65	
上海欢流传媒有限公司	1,700,000.00	3,296,979.12	-1,553,942.78	1,743,036.34		34.00	34.00	
爱上电视传媒有限公司	22,500,000.00	22,896,904.08	-4,044,647.47	18,852,256.61		45.00	45.00	
上海练塘水木文化发展有限公司	1,920,000.00	1,585,954.00		1,585,954.00		32.00	32.00	
上海东方数据广播有限公司	4,598,163.78	5,664,195.03	-5,664,195.03	0.00		28.00	28.00	
上海广龙科技有限公司	3,750,000.00	8,988,110.22	-216,776.17	8,771,334.05		25.00	25.00	
济南广电移动电视有限公司	3,040,000.00	3,312,746.25	-180,944.17	3,131,802.08		38.00	38.00	
上海交大海外教育发展有限公司	1,444,189.91	4,573,056.70	-146,324.94	4,426,731.76		28.00	28.00	
河北广电传媒技术公司	4,000,000.00	4,675,716.72	7,072.99	4,682,789.71		40.00	40.00	
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	1,000,000.00	3,131,637.18	10,099.32	3,141,736.50		20.00	20.00	

(十三) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	783,393,907.36	39,434,044.47		9,154,735.36	813,673,216.47
其中：房屋及建筑物	235,063,904.70	0.00		0.00	235,063,904.70
机器设备	477,299,298.26	9,808,253.60		3,958,702.00	483,148,849.86
运输工具	9,005,328.57	306,890.79		2,483,406.10	6,828,813.26
办公设备	59,919,259.33	22,649,078.81		2,712,627.26	79,855,710.88
其他设备	2,106,116.50	6,669,821.27		0.00	8,775,937.77
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	333,999,867.18	23,651.81	37,065,029.04	6,730,746.52	364,357,801.51
其中：房屋及建筑物	34,348,537.64	14,978.63	4,760,653.87	9,073.45	39,115,096.69

机器设备	266,373,558.14	3,404.82	11,304,869.09	3,508,467.23	274,173,364.82
运输工具	5,900,138.66	0.00	676,155.23	1,907,694.99	4,668,598.90
办公设备	26,360,782.70	5,268.36	17,403,495.90	1,305,510.85	42,464,036.11
其他设备	1,016,850.04	0.00	2,919,854.95	0.00	3,936,704.99
三、固定资产账面净值合计	449,394,040.18	/	/	/	449,315,414.96
其中：房屋及建筑物	200,715,367.06	/	/	/	195,948,808.01
机器设备	210,925,740.12	/	/	/	208,975,485.04
运输工具	3,105,189.91	/	/	/	2,160,214.36
办公设备	33,558,476.63	/	/	/	37,391,674.77
其他设备	1,089,266.46	/	/	/	4,839,232.78
四、减值准备合计	24,142,567.33	/	/	/	24,142,567.33
其中：房屋及建筑物		/	/	/	0.00
机器设备	23,782,153.85	/	/	/	23,782,153.85
运输工具		/	/	/	0.00
办公设备	325,059.38	/	/	/	325,059.38
其他设备	35,354.10	/	/	/	35,354.10
五、固定资产账面价值合计	425,251,472.85	/	/	/	425,172,847.63
其中：房屋及建筑物	200,715,367.06	/	/	/	195,948,808.01
机器设备	187,143,586.27	/	/	/	185,193,331.19
运输工具	3,105,189.91	/	/	/	2,160,214.36
办公设备	33,233,417.25	/	/	/	37,066,615.39
其他设备	1,053,912.36	/	/	/	4,803,878.68

新增固定资产大部分为生产经营用设备。

(十四) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,315,263.29		4,315,263.29	36,263.25		36,263.25

新增在建工程是上海新兴媒体技术传播有限公司的户外电子站牌改造项目。

(十五) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,351,262,702.20	179,558,302.81	30,099,711.34	1,500,721,293.67
(1)版权	1,299,032,360.01	164,252,664.00	30,099,711.34	1,433,185,312.67
(2)软件	48,768,942.19	15,305,638.81	0.00	64,074,581.00
(3)非专利技术	3,461,400.00	0.00	0.00	3,461,400.00
(4)著作权		0.00	0.00	0.00
二、累计摊销合计	933,730,895.23	166,708,196.17	0.00	1,100,439,091.40
(1)版权	906,489,714.39	160,765,950.30	0.00	1,067,255,664.69
(2)软件	23,779,780.84	5,942,245.87	0.00	29,722,026.71
(3)非专利技术	3,461,400.00	0.00	0.00	3,461,400.00
(4)著作权		0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	417,531,806.97	12,850,106.64	30,099,711.34	400,282,202.27
(1)版权	392,542,645.62	3,486,713.70	30,099,711.34	365,929,647.98
(2)软件	24,989,161.35	9,363,392.94	0.00	34,352,554.29
(3)非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)版权				0.00
(2)软件				0.00
(3)非专利技术				0.00
(4)著作权				0.00
五、无形资产账面价值合计	417,531,806.97	12,850,106.64	30,099,711.34	400,282,202.27
(1)版权	392,542,645.62	3,486,713.70	30,099,711.34	365,929,647.98
(2)软件	24,989,161.35	9,363,392.94	0.00	34,352,554.29
(3)非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(4)著作权	0.00	0.00	0.00	0.00

无形资产主要是公司持有的授权期内的内容版权及软件。

(十六) 商誉：

单位：元 币种：人民币

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	期末减值准备
风行网络有限公司	281,745,587.67			281,745,587.67	
合计	281,745,587.67			281,745,587.67	

期末采用市场比较的方法对商誉进行减值测试，选取前三个月的日均用户量和市场份额占有率，与收购时的该数据及期末同类型企业进行比较，经比较未发生减值情况。

(十七) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产装修费	952,381.01		100,598.41		851,782.60
系统维护调试费	392,335.61		147,125.80		245,209.81
电视节目资料数字化编目系统	1,986,027.22		496,506.81		1,489,520.41
广告运营系统设计费	180,000.00		30,000.00		150,000.00
合计	3,510,743.84		774,231.02		2,736,512.82

未计入固定资产的待摊资产的摊销发生数。

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	11,255,213.00	9,938,590.88
递延收益	785,000.00	785,000.00
小计	12,040,213.00	10,723,590.88
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	310,185.60	269,556.10
小计	310,185.60	269,556.10

(十九) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	39,927,280.91	8,366,428.95	1,205,148.69		47,088,561.17
二、存货跌价准备	20,371,015.59	5,614,619.40	1,091,426.28		24,894,208.71
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,750,007.23				4,750,007.23
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	24,142,567.33				24,142,567.33
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	89,190,871.06	13,981,048.35	2,296,574.97		100,875,344.44

增加的减值是按账龄计提的坏账准备及上海明珠广播电视科技有限公司的存货跌价准备。

(二十) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		40,000,000.00
信用借款	154,001,752.44	158,527,308.86
合计	154,001,752.44	198,527,308.86

报告期短期借款全部是一年期的流动资金贷款。

短期借款主要是是 1 笔 2014/6/24-2015/6/23 的流动资金贷款。

(二十一) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
节目推广服务费	300,519,312.89	231,324,730.71
版权费	192,549,128.07	260,693,917.09
信息传输及技术服务费	52,303,712.11	64,548,421.57
材料及设备采购	98,968,789.58	75,062,006.56
舞台、节目设计制作	45,442,381.34	16,629,503.57
广告费	15,277,895.43	12,981,895.43
其他	14,366,015.39	7,912,917.84
合计	719,427,234.81	669,153,392.77

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海复旦光华信息科技股份有限公司	220,000.00	220,000.00
合计	220,000.00	220,000.00

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

超过一年的应付账款主要是未结算的 IPTV 基础收入的分账应付款。

(二十二) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,262,550.70	64,313,015.81
1-2 年	3,976,178.09	2,305,021.90
2-3 年	3,821,944.65	4,951,725.74
3 年以上	2,853,133.69	5,148,085.98
合计	52,913,807.13	76,717,849.43

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

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

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

超过一年的预收账款主要是未竣工结算的工程项目。

(二十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	78,514,124.04	165,091,553.22	180,748,576.20	62,857,101.06
二、职工福利费	488,926.26	1,207,697.63	1,266,925.74	429,698.15
三、社会保险费	2,983,796.57	50,394,830.53	50,524,522.05	2,854,105.05
四、住房公积金	1,300,746.25	12,605,668.04	12,614,512.60	1,291,901.69
五、辞退福利	457,904.12	1,288,288.29	1,502,585.79	243,606.62
六、其他	2,189,548.40	4,247,738.84	3,598,388.77	2,838,898.47
合计	85,935,045.64	234,835,776.55	250,255,511.15	70,515,311.04

应付职工薪酬主要是计提的职工年度奖金及未发放的上月奖金，预计本年度奖金发放时间为 2015 年初，未发放的上月奖金预计次月发放。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,024,432.13	7,934,252.98
营业税	5,858,330.69	6,214,654.98
企业所得税	42,879,547.71	47,011,336.27
个人所得税	1,707,672.00	1,396,321.16

城市维护建设税	821,440.78	882,192.75
房产税		20,880.00
土地增值税	9,685,618.77	9,685,618.77
教育费附加	711,401.57	627,982.34
文化事业建设费	1,059,775.08	3,406,679.12
河道管理费	182,010.96	123,680.68
合计	60,881,365.43	77,303,599.05

应交税费全部为按税法计提的各项税金支出，没有互相调剂的情况。

(二十五) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他		54,133.34
合计		54,133.34

期初应付利息已支付。

(二十六) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
普通股股利	49,844,327.01	60,981,687.76	
上海文化广播影视集团	104,663.08	104,663.08	
合计	49,948,990.09	61,086,350.84	/

应付股利主要是报告期末未支付的上年股利，至半年报公告日已支付。

(二十七) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	115,749,863.36	25,074,147.64
1-2 年	10,913,108.01	8,975,455.12
2-3 年	363,823.55	487,459.04
3 年以上	4,555,064.90	11,849,984.57
合计	131,581,859.82	46,387,046.37

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是收到的押金和保证金。

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

由于截止至半年报公告日，视云尚未完成相关工商变更，故其投资款 5250 万元暂入其他应付款中。

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	43,887,618.88	35,679,167.82
合计	43,887,618.88	35,679,167.82

其他流动负债全部为一年内到期的政府补助项目的递延收益项。

(二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	9,392,071.81	19,038,295.89
合计	9,392,071.81	19,038,295.89

其他非流动负债全部为一年以上的政府补助项目的递延收益项。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,113,736,075.00						1,113,736,075.00

(三十一) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,063,967,975.54			1,063,967,975.54
其他资本公积	25,546,509.89	230,233.84		25,776,743.73
合计	1,089,514,485.43	230,233.84		1,089,744,719.27

本期变动数为持有的东方明珠股票的公允价值变动金额。

(三十二) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,048,645.85			12,048,645.85
合计	12,048,645.85			12,048,645.85

(三十三) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,507,434,314.40	/
调整后 年初未分配利润	1,507,434,314.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	387,547,838.63	/
应付普通股股利	44,549,443.00	
期末未分配利润	1,850,432,710.03	/

本期未分配利润变动金额为本年增加数减去上年分配数。

(三十四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,422,990,634.87	1,121,404,988.24
其他业务收入	6,025,944.77	4,577,882.82
营业成本	824,068,682.36	540,393,084.07

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息传播服务业	1,422,990,634.87	817,650,336.75	1,121,404,988.24	539,925,436.83
合计	1,422,990,634.87	817,650,336.75	1,121,404,988.24	539,925,436.83

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IPTV 及 OTT	947,238,737.98	468,702,145.01	762,314,850.85	294,405,075.87
广告收入	175,618,273.04	102,809,136.52	60,306,401.92	29,779,896.45
手机电视	83,316,573.37	68,994,234.17	49,856,746.99	27,897,608.86
舞美演艺策划制作	68,604,577.22	44,867,748.88	60,841,816.36	28,897,196.33
设备销售及租赁	26,530,634.18	19,573,062.70	116,649,776.91	118,225,625.25
互联网带宽资源租赁	13,738,091.98	8,118,662.98	14,454,010.34	12,853,716.57
信息传输及技术服务	25,092,292.97	18,987,734.49	24,875,569.86	10,408,524.73
工程施工	7,736,704.31	6,790,562.11	2,445,210.09	1,753,941.46

互联网电视服务	7,433,988.31	11,949,374.57		
其他	67,680,761.51	66,857,675.32	29,660,604.92	15,703,851.31
合计	1,422,990,634.87	817,650,336.75	1,121,404,988.24	539,925,436.83

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	832,344,914.29	478,265,339.76	682,107,272.70	312,719,293.76
华南	186,421,360.17	107,117,702.81	180,507,003.45	76,019,756.60
西部	171,184,480.04	98,362,592.36	118,121,801.61	50,001,008.93
北部	145,109,301.10	83,379,796.05	91,811,548.11	79,622,021.60
中部	87,917,992.28	50,517,673.29	48,857,362.37	21,563,355.94
境外及其他	12,586.99	7,232.48		
合计	1,422,990,634.87	817,650,336.75	1,121,404,988.24	539,925,436.83

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	150,369,004.50	10.52
第二名	108,735,135.85	7.61
第三名	98,128,508.01	6.87
第四名	92,211,264.85	6.45
第五名	76,002,401.73	5.32
合计	525,446,314.94	36.77

报告期营业收入保持增长，主要经营业务没有显著变化。

(三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,057,978.60	31,611,312.61	文化、体育、艺术类业务；其他业务
城市维护建设税	2,449,965.54	2,418,773.16	流转税
教育费附加	1,748,705.65	1,728,740.85	流转税
河道费	186.33	10,593.83	流转税
房产税		10,440.00	
文化事业建设税	1,529,540.88		广告收入
合计	6,786,377.00	35,779,860.45	/

报告期公司主要业务均纳入营改增范围，因此营业税金及附加同比减少。

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	52,483,099.63	32,372,133.98
物料消耗	196,773.97	

办公费	1,893,274.85	275,001.29
劳务费	787,603.50	1,904,857.25
制作费	7,918.80	
车辆使用费	388,537.48	
市内交通费	1,305,123.11	731,281.96
外埠差旅费	3,521,402.45	2,760,956.67
境外差旅费	612,960.95	
邮电通讯费	4,257,859.92	734,225.20
业务招待费	1,050,553.95	3,998,602.59
误餐费	868,369.40	
维修维护费	1,399,413.82	1,151,580.90
租赁费	37,224.89	1,450,135.23
水电煤油	3,515,969.73	
折旧	215,265.22	2,519,490.67
摊销	9,990.00	
会务费	1,092,454.13	
咨询费	330,188.68	
宣传推广费	5,314,816.69	2,873,905.02
物业管理费	219,143.77	
广告费	8,105,658.60	
佣金	5,141,717.90	
投递配送费	77,574.91	
保安保洁费	9,760.00	
装修费	143,682.68	
机顶盒		7,080,369.68
其他	5,678,436.91	4,538,288.86
合计	98,664,775.94	62,390,829.30

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	85,223,455.71	30,373,913.24
物料消耗	841,276.22	
办公费	3,149,279.61	2,285,260.16
劳务费	712,342.93	5,358,334.50
制作费	43,679.00	
车辆使用费	1,046,391.83	
市内交通费	3,520,501.87	3,992,687.70
外埠差旅费	5,314,712.92	6,669,589.86
境外差旅费	726,176.75	
邮电通讯费	3,576,902.47	2,374,203.40
业务招待费	2,509,917.77	4,791,887.65
误餐费	3,795,223.90	3,800,434.28
维护费	1,061,684.25	547,092.21
租赁费	4,731,693.14	4,204,842.27

水电煤油	3,198,908.56	3,964,774.74
折旧	14,448,454.65	12,539,614.29
摊销	4,444,360.83	2,269,845.99
装修费	606,740.23	1,120,561.18
会务费	1,265,301.76	
会员费	57,500.00	
咨询费	238,874.36	
资料费	519.10	
保险费	543,865.95	
宣传推广费	1,535,679.39	3,331,966.59
劳动保护费	1,092,159.66	
物业管理费	12,367,384.70	4,904,031.32
绿化服务费	165,262.00	
中介服务费	5,499,841.98	4,940,705.12
印刷费	3,800.00	
其他	6,838,213.57	22,706,342.39
税费	2,011,056.03	2,842,001.44
投递配送费	98,521.15	
诉讼费	48,130.00	
研究与开发费用	5,751,837.66	4,953,801.45
工会经费	967,426.53	
合计	177,437,076.48	127,971,889.78

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,773,622.88	80,054.34
利息收入	-35,146,708.15	-11,391,406.61
手续费	175,036.46	50,787.01
汇兑损益	-493,950.06	437,081.95
其他	128,544.76	
合计	-33,563,454.11	-10,823,483.31

(三十九) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,770,721.66	525,892.72
处置长期股权投资产生的投资收益	1,043,111.64	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1.57	
合计	6,813,834.87	525,892.72

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东方数据广播有限公司		59,216.40	
上海广龙科技有限公司	-216,776.17	-270,285.96	
河北广电传媒技术有限公司	7,072.99	-83,762.12	
上海交大海外教育有限公司	973,675.06	728,000.00	
济南移动电视有限公司	-180,944.17	379,034.91	
上海练塘水木文化发展有限公司		-24,920.73	
北京同方易豪科技有限公司	-317,628.44	-429,094.42	
上海欢流传媒有限公司	-1,553,942.78	-482,579.96	
爱上电视传媒有限公司	-4,044,647.47		
信投股份	11,093,813.32	21,550,816.00	
风行网络有限公司		-21,001,075.59	
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	10,099.32	100,544.19	
合计	5,770,721.66	525,892.72	/

投资收益无收益汇回重大限制。

(四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,954,754.56	5,315,150.57
二、存货跌价损失	4,523,193.12	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,477,947.68	5,315,150.57

(四十一) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	650,278.80	137,680.11	
其中：固定资产处置利得	650,278.80	137,680.11	

政府补助	46,576,541.02	10,820,325.38	
其他	1,495.00	26,756.50	
合计	47,228,314.82	10,984,761.99	

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返回	260,112.00		
项目资金补助		1,396,073.00	
扶持基金			
财政补助	46,316,429.02	9,424,252.38	
合计	46,576,541.02	10,820,325.38	/

(四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	137,448.30		
其中：固定资产处置损失	137,448.30		
其他	5,698.72	993.00	
合计	143,147.02	993.00	

(四十三) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,492,336.72	58,337,954.96
递延所得税调整	978,377.88	-1,544,741.18
合计	46,470,714.60	56,793,213.78

报告期重要子公司因获批国家重点软件企业，企业所得税税率降为 10%。

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、计算方法

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、每股收益计算过程

项 目	2014 年度	2013 年 1-6 月
S0	1,113,736,075.00	1,113,736,075.00
Si		
S1		
Sj		
Sk		
M0	6	6
Mi		
Mj		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,113,736,075.00	1,113,736,075.00
NP	387,547,838.63	321,026,474.09
P0	347,500,423.98	311,546,687.92
基本每股收益	0	0.348 82
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0	0.312 97
稀释每股收益	0	0.348 82

(四十五) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	270,863.34	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	40,629.50	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	230,233.84	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-69,145.41
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	-69,145.41

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	79,501.84	-3,850.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	79,501.84	-3,850.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	309,735.68	-72,995.41

(四十六) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	9,877,541.90
退还款	1,157,764.78
押金、保证金	1,834,617.49
捐款	4,410.00
退手续费	150,796.03
处置流动资产收益	42,731.50
政府补助	7,807,281.00
房租	774,985.47
集团奖励	158,000.00
保险费	9,056.27
其他	7,094,364.26
合计	28,911,548.70

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费用	22,755,960.53
保安保洁费	11,520.00
保险费	29,131.56
补付以前退款	52,713.00
差旅费	8,593,420.37
稿费	136,656.84
个人借款	4,982,753.72
工会经费	1,042,587.53
公租房人才补贴	23,508.00

广告费	943,396.23
会务费	355,395.85
技术服务费	1,276,371.40
交通费	4,725,116.58
绿化费	155,842.00
手续费	196,711.27
水电费	4,606,229.63
通讯费	3,886,971.17
网络费	5,697,709.14
维修维护费	316,884.99
物业费用	8,447,643.48
宣传推广费	4,907,975.13
押金	1,086,584.20
印刷费	3,800.00
佣金	6,087,366.73
邮寄费	12,589.15
招待费	7,526,569.29
知识产权事务费	1,336,220.00
制作费	340,993.91
中介服务费	1,528,434.71
装修费	87,912.78
咨询服务费	3,620,388.60
租赁费	5,258,759.02
其他	30,330,075.09
合计	130,364,191.90

3、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
产权交易费	13,003.33
合计	13,003.33

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
偿还民生银行 1500 万贷款利息	88,666.67
偿还江苏银行 2500 万贷款利息	200,000.00
中国银行贷款利息	823,072.71
合计	1,111,739.38

(四十七) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	351,573,462.36	319,671,988.13
加：资产减值准备	11,477,947.68	5,315,150.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,357,934.33	27,008,644.85
无形资产摊销	166,708,196.17	114,652,551.60
长期待摊费用摊销	774,231.02	372,847.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	746,240.79	-137,230.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	154,697.04	-450.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-33,563,454.11	-7,543,154.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,813,834.87	-525,892.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,316,622.12	-677,101.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	40,629.50	-867,639.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,459,370.96	-33,698,389.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-388,770,246.91	-278,940,977.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,631,150.88	20,578,521.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,540,960.80	165,208,869.03
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	2,068,214,483.11	1,891,204,471.91
减：现金的期初余额	2,231,748,311.12	1,939,291,647.88
加：现金等价物的期末余额		3,777,500.00
减：现金等价物的期初余额		3,777,500.00
现金及现金等价物净增加额	-163,533,828.01	-48,087,175.97

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	43,125,185.10	30,538,700.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	43,125,185.10	30,538,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43,125,185.10	30,538,700.00
4. 取得子公司的净资产	43,125,185.10	30,301,423.44
流动资产	43,125,185.10	31,767,189.87

非流动资产		2,406,737.34
流动负债		3,872,503.77
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,068,214,483.11	2,231,748,311.12
其中：库存现金	80,555.40	138,636.30
可随时用于支付的银行存款	2,066,737,662.90	2,227,473,514.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,396,264.81	3,027,910.00
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		
三、期末现金及现金等价物余额	2,068,214,483.11	2,231,748,311.12

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海东方传媒集团有限公司	有限责任公司	上海市静安区南京西路 651 号	王建军	广播电视传媒	3,200,000,000.00	41.92	41.92	上海广播电视台	69729701-8

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
百视通网络电视	有限责	上海	张大钟	媒体技术	26,445.96	100	100	78310208-8

技术发展有限责任公司	任公司			开发与运营				
上海文广科技(集团)有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	张大钟	技 术 研 发、工 程 设 计 与 施 工	14,400	100	100	75059159-1
上海广电影视制作有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	张大钟	舞 美 演 艺 策 划 制 作	1,048.25	100	100	13466949-8
百视通在线(开曼)有限公司	有 限 责 任 公 司	开曼	无	投 资 管 理	3,000	100	100	无
风行网络有限公司	有 限 责 任 公 司	开曼	裘新	投 资 管 理	2.283112 万美元	54.0425	54.0425	无
好十传媒(上海)有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	张大钟	户 外 数 字 新 媒 体、移 动 互 联 网 广 告 经 营	200 万美 元	50	50	09421583-7
上海百家合信息技术发展有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	裘新	游 戏 娱 乐 软 件 制 作、销 售	7,900 万美 元	51	51	08000302-4
上海广电通讯网络有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	卢宝丰	信 息 传 输、服 务	15,000	100	100	63144178-5
上海东方龙新媒体有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	陶鸣成	媒 体 技 术 开 发 与 运 营	4,336.05	100	100	76331411-2
上海视云网络科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	熊文	网 络 软 件 开 发	3,000	51	51	58210155-6
百视通国际(开曼)有限公司	有 限 责 任 公 司	开曼	无	投 资 管 理	78 万港 元	100	100	无
百视通国际(香港)有限公司	有 限 责 任 公 司	香港	无	媒 体 技 术 开 发 与 运 营	0.0001 万 港 元	100	100	无
百视通国际(新加坡)有限公司	有 限 责 任 公 司	新加坡	无	媒 体 技 术 开 发 与 运 营	0.5 万新 加 坡 元	70	70	无
百视通新媒体国际(香港)有限公司	有 限 责 任 公 司	香港	无	媒 体 技 术 开 发 与 运 营	0.0001 万 港 元	70	70	无
上海东方广播电视技术有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	符顺兴	工 程 设 计 安 装	1,700	100	100	13371391-x
上海明珠广播电视科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	徐建敏	系 统 网 络 工 程	2,500	100	100	13269689-8
上海文广奥迪欧音频科技有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	严克勤	设 备 生 产 销 售	1,700	58.82	58.82	75790824-8
上海东华广播电	有 限 责	上海	卢宝丰	网 络 技 术	1,000	28	28	63027339-6

视网络有限公司	任公司			服务				
南京东华网络有限公司	有 限 责 任 公 司	南京	徐建敏	网络技术 服务	100	28	100	66377240-7
上海山德电器维修站有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	盖明耀	设备维修	30	100	100	63141975-6
上海新兴媒体信息传播有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	严克勤	工程施工 及广告业务	2,600	50.11	50.11	78954777-4
池上兼松(上海)维修站有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	盖明耀	设备维修	10	100	100	13280817-5
上海广播电视设备维修站有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	刘坚	设备维修	30	100	100	13467250-7
北京风行在线技术有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	裘新	网络视频 传播	2,828.70	54.0425	54.0425	78097123-7
风行视频技术(北京)有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	裘新	网络技术的 研发、 咨询服务	3,258.6201 万美元	54.0425	54.0425	66215103-5
武汉风行在线技术有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉	罗江春	网络技术的 研发、 咨询服务	1,000	54.0425	54.0425	05919601-X
上海东方宽频传播有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	罗江春	媒体技术 开发与运营	5,000	54.0425	54.0425	75844323-5
上海欢腾宽频信息技术有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	罗江春	媒体技术 开发与运营	6,871.09	54.0425	54.0425	66609738-X

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海市信息投资股份有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	刘亚东	信息投资管理	375,000,000.00	21.33	21.33	13229163-9
北京同方易豪科技有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	陈锐礼	互联网 信息服务	63,800,000.00	15.65	15.65	77043926-3
上海欢流传媒有限公司	有 限 责 任 公 司	上海	张大钟	移动互 联网业 务	10,000,000.00	34	34	58213499-9
爱上电视传媒有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	汪文斌	广播电 视业务	50,000,000.00	45	45	06781426-0

上海练塘水木文化发展有限公司	有限责任公司	上海	徐建敏	文化交流策划等	6,000,000.00	32	32	66783364-1
上海广龙科技有限公司	有限责任公司	上海	陈建新	广播电视通信系统设计	15,000,000.00	25	25	74328999-2
济南广电移动电视有限公司	有限责任公司	济南	张晓勇	移动电视	8,000,000.00	38	38	76873726-1
上海交大海外教育发展有限公司	有限责任公司	上海	王红新	教育辅助的配套服务	5,000,000.00	28	28	74728147-X
河北广电传媒技术公司	有限责任公司	河北	焦磊	广播电视技术开发	10,000,000.00	40	40	57283160-0
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	有限责任公司	上海	滕俊杰	文化、体育、娱乐	5,000,000.00	20	20	63059205-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海东方希杰商务有限公司	母公司的控股子公司	75987549-4
上海东方购物有限公司	母公司的全资子公司	79892222-2
上海第一财经传媒有限公司	母公司的全资子公司	75319077-7
上海第一财经报业有限公司	母公司的全资子公司	78113062-4
五星体育传媒有限公司	母公司的全资子公司	69579340-5
上海东方盛典传媒有限公司	母公司的全资子公司	69579338-4
上海新娱乐传媒有限公司	母公司的全资子公司	69579358-7
上海炫动传播股份有限公司	母公司的全资子公司	76793847-5
上海东方娱乐传媒集团有限公司	母公司的全资子公司	69579338-4
上海东方卫视传媒有限公司	母公司的全资子公司	75292463-6
星尚传媒有限公司	母公司的全资子公司	13222685-3
真实传媒有限公司	母公司的全资子公司	69579335-X
上海东方之星文化发展有限公司	母公司的控股子公司	76968167-7
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	母公司的控股子公司	63059205-5
上海幻维数码创意科技有限公司	母公司的全资子公司	77213796-3
上海文广互动电视有限公司	母公司的全资子公司	73456135-X
上海东方广播有限公司	母公司的全资子公司	69579351-X
上海百视通电视传媒有限公司	母公司的全资子公司	78189675-0
上海五岸传播有限公司	母公司的全资子公司	76721025-7
上海广龙科技有限公司	母公司的控股子公司	74328999-2
上海尚视影业有限公司	母公司的控股子公司	13221034-1
上海有线电视实业有限公司	母公司的控股子公司	13221215-2

(五) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海东方传媒集团有限公司	节目版权采购	市场公允价	7,277,004.32	10.75	10,037,325.11	1.86
上海东方传媒集团有限公司	租赁	市场公允价	957,916.60	3.61	70,367.47	0.01
上海东方传媒集团有限公司	技术服务	市场公允价	758,137.96	3.02		
上海广龙科技有限公司	原材料	市场公允价	1,429,287.24	2.11		
上海尚世影业有限公司	节目版权采购	市场公允价	1,933,962.26	2.86		
上海文广互动电视有限公司	节目版权采购	市场公允价	7,465,471.72	11.03	7,260,000.00	1.34
上海有线电视实业有限公司	租赁	市场公允价	398,738.39	1.50		
五星体育传媒有限公司	节目版权采购	市场公允价	-299,999.98	-0.44		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海百视通电视传媒有限公司	转播收入	市场公允价	896,226.42	1.31		
上海第一财经传媒有限公司	设备销售与租赁	市场公允价			262,368.46	0.02
上海第一财经传媒有限公司	制作	市场公允价	2,048,188.52	2.99	141,509.44	0.01
上海东方传媒集团有限公司	设备销售与租赁	市场公允价			842,487.17	0.07
上海东方传媒集团有限公司	音响制作	市场公允价			145,631.07	0.01
上海东方传媒集团有限公司	制作	市场公允价	1,258,442.97	1.83	710,900.95	0.06
上海东方电视购物有限公司	设备销售与租赁	市场公允价			9,550.51	
上海东方广播有限公司	制作费	市场公允价	1,000,000.00	1.46		

上海东方希杰商务有限公司	广告收入	市场公允价	943,396.23	0.61		
上海东方希杰商务有限公司	技术收入	市场公允价	386,604.98	1.54		
上海东方娱乐传媒集团有限公司	音响制作	市场公允价			242,718.47	0.02
上海东方娱乐传媒集团有限公司	制作	市场公允价	5,128,284.32	7.48	11,625,630.10	1.03
上海东方之星文化发展有限公司	制作	市场公允价			15,900.00	
上海东上海影视传播有限公司	制作	市场公允价	1,004.27	0.00		
上海广播电视台	制作	市场公允价	5,747,117.01	8.38	220,043.50	0.02
上海欢流传媒有限公司	手机视频	市场公允价	463,452.06	0.56		
上海今夜娱乐文化演出影视有限公司	制作	市场公允价	28,301.90	0.04	36,000.00	
上海看看牛视网络传播有限公司	制作	市场公允价	350.00	0.00		
上海文广互动电视有限公司	设备销售与租赁	市场公允价			511.11	
上海文广互动电视有限公司	技术服务及信息传输	市场公允价	2,057.42	0.01	2,239,316.26	0.20
上海文化广播影视集团有限公司	制作费	市场公允价	376,616.65	0.55		
上海新娱乐传媒有限公司	制作	市场公允价	249,783.03	0.36	2,505,134.10	0.22
上海炫动传播股份有限公司	制作	市场公允价	153,000.00	0.22	184,615.39	0.02
上海游戏风云文化传媒有限公司	制作	市场公允价	283,018.87	0.41	127,358.49	0.01
上海游戏风云文化传媒有限公司	广告收入	市场公允价	6,037,735.84	3.91		
上海有线电视实业有限公司	技术服务及信息传输	市场公允价	1,629,015.75	6.49		
五星体育传媒有限公司	制作	市场公允价	489,362.26	0.71		
星尚传媒有限公司	制作	市场公允价	311,320.75	0.45	144,407.55	0.01
真实传媒有限公司	制作	市场公允价			63,096.00	0.01

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海百视通电视传媒有限公司	950,000.00	28,500.00		
应收账款	上海第一财经报业有限公司			5,000.00	
应收账款	上海第一财经传媒有限公司	191,435.00	9,571.75	149,600.00	
应收账款	上海东方传媒集团有限公司	3,615.00	180.75	2,740,738.08	
应收账款	上海东方购物有限公司	596,728.03		133,067.84	
应收账款	上海东方希杰商务有限公司	1,014,700.00	735.00	14,700.00	
应收账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	420,345.00	20,410.35	7,172,400.00	
应收账款	上海广播电视台	624,260.00	31,213.00	600.00	
应收账款	上海广播电视信息网络有限公司	714,000.00	21,420.00		
应收账款	上海文广互动电视有限公司	730,500.00	21,915.00	365,000.00	
应收账款	上海文化广播影视集团有限公司	1,516,613.10	296,882.70		
应收账款	上海舞美艺术中心有限公司	3,305,539.66	3,305,539.66		
应收账款	上海新娱乐传媒有限公司	588,100.00	17,643.00	593,600.00	
应收账款	上海游戏风云文化传媒有限公司	6,337,735.84	316,886.79		
应收账款	上海有线实业有限公司	1,115,136.52	33,454.10		
预付账款	上海广龙科技有限公司	1,429,287.24			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海东方传媒集团有限公司	29,274,052.83	24,188,679.01
应付账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司		250,000.00
应付账款	上海广龙科技有限公司		392,937.86
应付账款	上海尚世影业有限公司	2,050,000.00	
应付账款	上海文广互动电视有限公司	3,766,981.14	1,910,000.00
应付账款	上海五岸传播有限公司	135,000.00	135,000.00
应付账款	上海炫动传播股份有限公司	127,838.49	127,838.49

应付账款	上海有线电视实业有限公司		818,944.40
应付账款	五星体育传媒有限公司	8,570,000.00	13,870,000.00
其他应付款	上海百视通电视传媒有限公司	16,655,245.93	3,248,198.94
其他应付款	上海东方传媒集团有限公司		87,820.70
其他应付款	上海广播电视台	47,682.20	821,017.09
其他应付款	上海文化广播影视集团有限公司	7,000,000.00	
预收账款	上海东方传媒集团有限公司		1,837,500.00

八、股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	105,846,231.74	58.49	2,116,924.63	100.00	71,748,203.22	46.49	1,434,964.06	2.00
关联方组合	75,127,178.70	41.51			82,572,425.43	53.51		
组合小计	180,973,410.44	100.00	2,116,924.63	100.00	154,320,628.65	100.00	1,434,964.06	2.00
合计	180,973,410.44	/	2,116,924.63	/	154,320,628.65	/	1,434,964.06	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	105,846,231.74	100.00	2,116,924.63			
合计	105,846,231.74	100.00	2,116,924.63			

- 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	75,127,178.70	1 年以内	41.51
第二名	客户	9,341,899.00	1 年以内	5.16
第三名	客户	7,636,500.00	1 年以内	4.22
第四名	客户	5,856,000.00	1 年以内	3.24
第五名	客户	5,674,500.00	1 年以内	3.14
合计	/	103,636,077.70	/	57.27

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
百视通网络电视技术发展有限责任公司	子公司	75,127,178.70	41.51
合计	/	75,127,178.70	41.51

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	549,600.09	100.00	18,339.10	100.00	243,605.50	0.25	6,961.71	2.86
关联方组合	6,774,688.59				95,543,603.71	99.75		
组合小计	7,324,288.68	100.00	18,339.10	100.00	95,787,209.21	100.00	6,961.71	2.86
合计	7,324,288.68	/	18,339.10	/	95,787,209.21	/	6,961.71	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	472,057.59	6.45	10,584.85	217,485.50	0.23	4,349.71
1 至 2 年	77,542.50	1.06	7,754.25	26,120.00	0.03	2,612.00
合计	549,600.09	7.51	18,339.10	243,605.50	0.26	6,961.71

- 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	联营企业	6,461,530.00	1 年以内	88.22
第二名	子公司	313,158.59	1 年以内	4.28
第三名	客户	114,805.20	1 年以内	1.57
第四名	客户	58,770.00	1 年以内	0.80
第五名	客户	50,863.39	1 年以内	0.69
合计	/	6,999,127.18	/	95.56

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海瑞彩通视讯科技有限公司	联营企业	6,461,530.00	88.22
上海东方龙新媒体有限公司	子公司	313,158.59	4.28
合计	/	6,774,688.59	92.50

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
百视通网络电视技术发展有限责任公司	3,140,970,000.00	3,140,970,000.00		3,140,970,000.00			100	100
上海文广科技(集团)有限公司	228,850,000.00	228,850,000.00		228,850,000.00			100	100
上海广电影视制作有限公司	159,340,000.00	159,340,000.00		159,340,000.00			100	100
百视通在线(开曼)有限公司	190,821,000.00	190,821,000.00		190,821,000.00			100	100
上海广电通讯网络有限公司	30,538,700.00	30,301,423.44		30,301,423.44			100	100
北京风行在线技术有限公司	200,265,776.85	200,265,776.85	106,329,500.00	306,595,276.85			54.04	54.04
上海百家合信息技术发展有限公司	36,972,085.10		36,972,085.10	36,972,085.10			51	51
好十传媒(上海)	6,153,100.00		6,153,100.00	6,153,100.00			50	50

有限公司									
广视通网络通信 传媒有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00			15	15

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海市信息 投资股份有 限公司	799,204,617.24	894,198,054.81	11,093,813.32	905,291,868.13				21.33	21.33

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	108,678,682.36	2,800,677.89
其他业务收入	4,026,059.37	4,424,274.62
营业成本	116,501,500.40	18,326,969.36

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息传播服务业	108,678,682.36	111,989,548.76	2,800,677.89	17,954,524.98
合计	108,678,682.36	111,989,548.76	2,800,677.89	17,954,524.98

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IPTV 及 OTT	108,678,682.36	111,989,548.76	2,800,677.89	17,954,524.98
合计	108,678,682.36	111,989,548.76	2,800,677.89	17,954,524.98

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	108,645,785.13	111,955,649.32	859,489.86	5,509,998.92
西部	5,974.38	6,156.39		
北部			1,916,433.32	12,285,829.10
中部	25,727.97	26,511.77	24,754.71	158,696.96

境外及其他	1,194.88	1,231.28		
合计	108,678,682.36	111,989,548.76	2,800,677.89	17,954,524.98

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	38,542,302.60	34.20
第二名	8,813,112.26	7.82
第三名	6,226,923.09	5.52
第四名	5,719,230.76	5.07
第五名	5,641,025.64	5.01
合计	64,942,594.35	57.62

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		550,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,093,813.32	21,550,816.00
合计	11,093,813.32	571,550,816.00

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
百视通网络电视技术发展有限责任公司		550,000,000.00	
合计		550,000,000.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海市信息投资股份有限公司	11,093,813.32	21,550,816.00	
合计	11,093,813.32	21,550,816.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-33,954,422.01	528,025,083.89
加：资产减值准备	693,337.96	60,022.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,070,521.91	4,555,055.89
无形资产摊销	309,850.76	33,953.36
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-636,500.81	
投资损失(收益以“－”号填列)	-11,093,813.32	-571,550,816.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-173,334.49	-15,005.68
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)	-5,270,638.10	-28,928,347.97
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	61,283,189.38	52,508,551.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	94,701,568.58	-27,842,034.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,929,759.86	-43,153,537.47
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	107,884,938.70	526,014,849.64
减: 现金的期初余额	221,028,031.19	56,574,776.23
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	-113,143,092.49	469,440,073.41

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	510,184.67
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,576,541.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,557.89
少数股东权益影响额	-5,540,722.35
所得税影响额	-1,497,030.80
合计	40,047,414.65

(二) 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	9.9012	0.3480	0.3480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.8781	0.312	0.312

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黎瑞刚

百视通新媒体股份有限公司

2014 年 8 月 20 日