



**湖南电广传媒股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘向群	董事	因公出差	廖朝晖

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,417,556,338 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人龙秋云、主管会计工作负责人毛小平及会计机构负责人（会计主管人员）文啸龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	33
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	59
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	158

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/电广传媒	指	湖南电广传媒股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
下一代广播电视网	指	是由国家科技部和广电总局联合组织开发建设，以有线电视网络数字化整体转换和移动多媒体广播电视的成果为基础，以自主创新的“高性能宽带信息网”核心技术为支撑，构建的适合我国国情的、三网融合的、有线无线相结合的、全程全网、互联互通的下一代广播电视网。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日的会计期间
元	指	人民币元

## 重大风险提示

1、当前，随着 IPTV、互联网电视、OTT TV 等新业态快速兴起，电视传输网络的多元化，促使电信运营商、互联网企业、硬件厂商、内容提供商等不同程度涉足以电视屏幕为终端的业务，公司在有线电视相关业务领域面临激烈竞争。

公司以“双向化、智能化、云服务、全业务”为总体指导思想，全面推进“新业态”、“新应用”与“新服务”等的协同快速增长，全力推进与“新媒体”、“新技术”的融合发展。

2、本年度报告涉及公司未来发展的展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	电广传媒	股票代码	000917
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南电广传媒股份有限公司		
公司的中文简称	电广传媒		
公司的外文名称（如有）	HUNAN TV & BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIK		
公司的法定代表人	龙秋云		
注册地址	长沙市浏阳河大桥东		
注册地址的邮政编码	410003		
办公地址	湖南金鹰影视文化城		
办公地址的邮政编码	410003		
公司网址	<a href="http://www.tik.com.cn">http://www.tik.com.cn</a>		
电子信箱	dgcm@tik.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖朝晖	汤振羽
联系地址	湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城	湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城
电话	(86)731-84252333-8371	(86)0731-84252080, 总机 84252333-8313, 8339
传真	(86)0731-84252096	(86)0731-84252096
电子信箱	dgcm@tik.com.cn	dgcm@tik.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 01 月 26 日	湖南省工商行政管理局	430000000028050	430105712106217	71210621-7
报告期末注册	2014 年 01 月 20 日	湖南省工商行政管理局	430000000028050	430105712106217	71210621-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2009 年 9 月 10 日，公司 2009 年第一次临时股东大会同意修订公司章程，将公司经营的"主营"增加"法律、法规允许的产业投资、创业投资、股权投资和资产管理"范围。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	曹国强、贺梦然

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座	施卫东、廖陆凯	2013 年 12 月 26 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,473,876,343.86	5,102,784,558.37	7.27%	4,063,675,177.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,540,333.30	483,666,917.02	-31.25%	586,890,591.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	305,446,869.65	448,627,670.25	-31.92%	336,453,498.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,006,649.36	1,947,813,563.80	-92.14%	540,592,931.97
基本每股收益（元/股）	0.23	0.48	-52.08%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.48	-52.08%	0.63
加权平均净资产收益率	3.45%	11.41%	-7.96%	18.00%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	15,773,548,211.87	16,941,417,651.46	-6.89%	13,357,594,170.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,759,534,989.56	9,508,356,657.39	2.64%	4,039,755,951.51

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-660,888.52	-345,001.68	164,953,321.40	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	20,893,141.19	42,641,545.00	7,145,645.00	
委托他人投资或管理资产的损益	18,258,663.85			
债务重组损益	1,685,715.00	1,312,162.25	3,115,117.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,767,785.45	-771,228.25	-3,931,356.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,870,728.17	-7,252,322.14	1,772,763.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			122,039,494.30	
减: 所得税影响额	1,721,752.16	208,159.47	41,722,987.53	
少数股东权益影响额(税后)	1,258,472.99	337,748.94	2,934,905.81	
合计	27,093,463.65	35,039,246.77	250,437,092.82	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
部分创业投资及管理收益	195,738,719.04	<p>本公司较早就设立了上海锡泉实业有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司和深圳市达晨财信投资管理有限公司等从事创业投资和高科技项目投资,成功投资了多个项目。截至 2014 年 12 月 31 日止,已有同洲电子、拓维信息、圣农发展、爱尔眼科、太阳鸟、蓝色光标、达刚路机、晨光生物、和而泰、拓尔思、宏昌电子、凯立德等项目先后成功上市,公司创投业务为公司带来了高额利润和广泛影响。本公司于 2009 年度对《公司章程》进行了修改,将创投业务正式列为公司主业之一,同时在工商行政管理部门核准公司经营范围包括:产业投资、创业投资和资本管理。</p> <p>由于近年创投业务已成为公司与网络运营服务、广告制作代理、影视节目制作等并行的主业之一,因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益:</p> <p>(1) 处置部分可供出售金融资产收益 142,259,651.74 元(包括处置和而泰收益 95,720,309.64 元、处置宏昌电子收益 35,162,878.77 元、处置达刚路机收益 6,283,808.88 元、处置晨光生物收益 5,092,654.45 元);</p> <p>(2) 可供出售金融资产持有期间收益 33,091,085.17 元;</p> <p>(3) 本公司及达晨财信收到的湖南信托-股权投资二至七期集合资金信托计划收益分配款及达晨成长一期(私募)基金绩效报酬款 20,387,982.13 元。</p> <p>上述合计投资收益 195,738,719.04 元未作为非经常性收益项目。</p>

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，公司董事会深入研判行业发展趋势、积极谋划发展新思路，紧紧抓住国家推进传统媒体与新媒体融合发展的战略契机，在移动新媒体业务方面果敢布局，同时有线网络、广告、传媒内容业务和投资业务等方面持续稳健发展。

#### （一）2014年度公司总体经营情况

截止2014年12月31日，公司总资产达到157.74亿元，净资产达到97.60亿元，全年实现营业收入54.74亿元，实现归属于母公司股东的净利润3.33亿元。公司连续六届荣膺“全国文化企业30强”。

#### 1、主营业务稳步发展

（1）**有线网络业务。**公司顺应有线网络互联网化的发展趋势，顺势求变，借势而为，按照年初制订的以视频业务为主导、以数据业务为主攻、以差异化信息服务多种应用类产品为抓手的业务经营策略，实现了业务的平稳增长。省内基本用户、高清用户、宽带用户、无线数字电视用户、双向接入用户分别新增37.32万户、35.17万户、21.1万户、7.72万户和61.82万户，期末总数分别达到538.09万户、111万户、68.1万户、26.29万户和158.74万户，其中宽带用户数同比增长35%。湖南有线集团在全国第一家推出了省政府网站电视版，同时打造上线了天天健康、苏宁易购、百事通、视频会议系统等新业务；智慧城市项目发展态势良好，与省内5个县政府签订了“智慧城市”建设战略合作协议，并与10多个县政府达成了合作意向；推进集中BSS业务支撑管理系统的建设，进一步扩大OSS综合运维支撑管理系统的推广范围。与此同时，公司顺应云计算、大数据、移动互联等新发展趋势，推进建设统一的IDC大数据中心，此中心除满足省内数据业务与智慧城市业务需求外，还计划拓展中西部7省4500万有线电视用户的数据宽带业务。

省外网络拓展方面，公司投资4.95亿元成功收购了珠江数码（广州有线网络）22.5%的股份，成为其第二大股东，使公司省外网络布局初步形成了北有天津、河北，南有广州，西有新疆、青海的良好发展态势。

（2）**传媒内容业务。**广告业务2014年继续保持高速发展势头，在媒体竞争日趋激烈的市场形势下，韵洪广告公司根据市场和客户变化，创新营销模式，新开辟了云南、吉林、广西、天津等区域市场，推进与新媒体公司的业务合作，取得了一定成效，广告收入获得较大幅度增长，全年实现收入25亿元，较上年同期增长36.6%。影业公司与美国狮门的合作稳步推进，已实现成功签约，公司电影业务将由此步入国际化发展轨道；参与投资的《京城81号》、《闺蜜》和《微爱》取得较好的票房业绩和口碑；电影《全民目击》还荣获第十三届全国精神文明建设“五个一工程”奖；《不期而遇》、《霍桑探案》两部自制项目进入剧本最终定稿阶段。文化发展公司2014年精选优质题材，抓好市场营销，完成了《美丽的笨女人》、《怒放》、《兰陵王妃》3部剧的制作，合作剧《我心灿烂》、《红高粱》分别在央视八套和北京卫视播出；成品剧《女人要过好日子》完成首轮发行和播出；筛选了《黄飞鸿》、《南海之恋》等10个重点剧目作为储备项目。

（3）**投资管理业务。**达晨创投顺应行业发展趋势，坚持“稳中求进、稳中求新、稳中求变、稳中求实”策略，积极推动投资理念转型升级，保持了平稳发展的态势。2014年投资13亿元完成了36个项目的投资和6个项目的二轮增资，累计完成投资90.51亿元，累计投资项目254个。新设立了一支50亿元的互联网新媒体产业投资基金，完成了20亿元的新一期人民币基金达晨创丰基金的募集，并完成恒泰瑞基金三期、恒胜三期的资金募集。年内有3个项目完成IPO，另有21家企业完成IPO预披露，在全行业排名第一。全年通过并购或回购退出项目10个，新三板挂牌企业10家。

中艺达晨公司在国内艺术品市场调整之际，把基金募集、市场研究、投资管理作为工作重点，强化内部管理，积极谋求公司管理资金规模和效益的稳步提升；新设一支雅高基金并完成3.6亿元募资和2.7亿元

的投资，管理的艺术品基金总数达到5支，总规模突破20亿元。

**(4) 旅游酒店业务。**长沙世界之窗全年推出“中国小丑节”、“舌尖上的春节”等18项文化主题活动，全年实现收入1.49亿元、利润4397万元，再创历史新高。圣爵菲斯大酒店主动顺应市场形势，转变营销方式，提升服务质量，在逆境中实现了增长，全年实现收入1.44亿元，并荣获湖南省星级饭店“优秀品牌奖”。

## 2、积极布局新媒体业务

公司高度关注大数据、移动互联网发展态势，积极谋划传统媒体与新媒体业务融合发展之路。年中，在龙秋云董事长亲自指导、部署下，公司举行了高规格的“抢抓互联网发展机遇，推进传统媒体与新媒体融合发展”战略研讨会，邀请专家、行业领军人物作专题讲座，在系统分析公司既有的优势的基础上，积极谋划和布局新媒体业务。公司采用增资与受让股权相结合的方式投资收购广州翼锋信息科技有限公司及江苏物泰信息科技有限公司的股权，分别持有翼锋科技51%的股权与江苏物泰45%的股权，公司发展互联网新媒体业务迈出了坚定而可喜的第一步。

翼锋科技2014年借助传统媒体和新兴媒体整合发展的契机，通过APP线上分发和优质渠道网盟业务，不断加大品牌推广力度，着力推进“米宝”项目，网点铺设近3000家；成立手游发行部，共上线网络游戏21款，米宝和手游都有望成为稳定的利润增长点；与影业公司探索了重点IP资源的移动端产品研发、推广，与广州韵洪协同打造一个跨终端跨屏幕跨媒体、覆盖从线上到线下的营销生态圈。

江苏物泰专注于智慧旅游、智慧城市业务，2014年“马上游”业务得到快速发展，站点业务遍布5个省的50个城市，与景区、旅行社、酒店、餐厅等建立了广泛合作关系。全年营业收入和利润均实现了较快增长。

根据公司的战略部署，未来公司还将进一步加大力度在移动新媒体的并购，争取用1-2年的时间打造与公司现有业务协同发展的新媒体业务生态圈。

## (二) 董事会日常工作情况

### 1、董事会的会议情况及通过的决议

2014年度，公司董事会认真履行职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，根据公司经营需要，及时高效召开董事会会议，科学决策，全年共召开了11次会议，审议通过了44项议案。具体情况如下：

(1) 公司第四届董事会第四十四次（临时）会议于2014年1月8日在公司以通讯方式召开，会议审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目实施主体的议案》、《关于使用不超过7亿元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》、《关于为广州韵洪广告有限公司贷款2亿元提供担保的议案》、《关于聘请公司2013年度内部控制审计机构的议案》、《关于召开公司2014年第一次临时股东大会的议案》。

(2) 公司第四届董事会第四十五次会议于2014年3月28日在公司以通讯方式召开，会议审议通过了《关于公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

(3) 公司第四届董事会第四十六次会议于2014年4月25日在圣爵菲斯大酒店三楼会议室以现场方式召开，会议审议通过了《公司2013年度董事会工作报告》、《公司2013年度报告及其摘要》、《2013年度独立董事述职报告》、《2013年度利润分配的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》、《公司2013年度内部控制评价报告》、《2013年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司2013年度社会责任报告》、《董事会关于公司2013年证券投资情况的专项说明》、《公司2014年日常经营关联交易的议案》、《公司2014年第一季度报告》、《公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》、《关于授权经营管理层进行艺术品投资的议案》、《关于对定向增发相关工作人员进行奖励的议案》、《关于召开公司2013年度股东大会的议案》。

(4) 公司第四届董事会第四十七次（临时）会议于2014年6月26日在公司以通讯方式召开，会议审议通过了《关于投资设立电广传媒影业（香港）有限公司的议案》、《关于申请发行中期票据的议案》。

(5) 公司第四届董事会第四十八次（临时）会议于2014年7月31日在公司以通讯方式召开，审议通过了《关于投资广州珠江数码集团有限公司股权的议案》。

(6) 公司第四届董事会第四十九次(临时)会议于2014年8月18日在公司以通讯方式召开,审议通过了《关于召开公司2014年第二次临时股东大会的议案》。

(7) 公司第四届董事会第五十次会议于2014年8月25日在公司以通讯方式召开,审议通过了《公司2014年半年度报告及摘要》、《关于投资广州翼锋信息科技有限公司股权的议案》、《关于投资江苏物泰信息科技有限公司股权的议案》。

(8) 公司第四届董事会第五十一次会议于2014年10月16日在公司以通讯方式召开,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(9) 公司第四届董事会第五十二次会议于2014年10月28日在公司以通讯方式召开,审议通过了《公司2014年三季度报告及摘要》。

(10) 公司第四届董事会第五十三次(临时)会议于2014年12月16日在公司以通讯方式召开,审议通过了《关于子公司深圳市达晨创业投资有限公司出资设立互联网新媒体产业投资基金的议案》、《关于制订〈公司总经理工作细则〉的议案》、《关于制订〈公司战略管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司股权管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司审计监察制度〉的议案》、《关于制订〈公司反舞弊制度〉的议案》、《关于制订〈公司风险管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司内部控制评价管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司内部控制缺陷认定标准〉的议案》、《关于制订〈公司规章制度管理制度〉的议案》。

(11) 公司第四届董事会第五十四次(临时)会议于2014年12月26日在公司以通讯方式召开,审议通过了《关于为广州韵洪广告有限公司贷款2亿元提供担保的议案》、《关于〈湖南电广传媒股份有限公司经营管理层绩效考核办法〉的议案》。

## 2、董事会执行股东大会决议情况

2014年公司董事会根据《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的权力和义务,严格按照各项规章制度规范运作,认真贯彻执行了股东大会的各项决议。

### (1) 对公司2014年第一次临时股东大会决议的执行情况

公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司募集资金投资项目实施主体的议案》、《关于使用不超过7亿元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》、《关于为广州韵洪广告有限公司贷款2亿元提供担保的议案》、《关于聘请公司2013年度内部控制审计机构的议案》、《关于为子公司广州韵洪广告有限公司贷款提供担保的议案》。对上述事项,董事会已按照股东大会决议执行。

### (2) 对公司2013年度股东大会决议的执行情况

公司2013年度股东大会审议通过了《公司2013年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》。董事会根据股东大会决议,于2014年7月10日实施了利润分配,以总股本1,417,556,338股为基数,每10股派发现金红利0.40元(含税),共计分配股利56,702,253.52元;继续聘请了天健会计师事务所为公司2014年度审计机构;继续聘请了信永中和会计师事务所为公司2014年度内部控制审计机构。

### (3) 对公司2014年第二次临时股东大会决议的执行情况

公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于申请发行中期票据的议案》,同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总规模不超过29亿元人民币的中期票据,由股东大会授权董事会并授权公司管理层根据市场和公司的需要决定发行的具体相关事宜。公司于2015年1月完成了第一期额度为3亿元人民币的中期票据发行工作,票据期限为3年,发行利率为4.85%。

## 3、信息披露及其他工作

报告期内,公司董事会按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求,及时、准确、完整地做好了公司信息披露工作,全年共发布公告及其附件97份,公司继续荣获深交所信息披露“A级”评级。公司董事、副总经理、董秘廖朝晖被评为第十一届新财富金牌董秘(已连续四届获评)、

湖南上市公司“优秀董秘”。公司继续入选“深证100指数”，巩固和提升了公司的市场形象和影响力。

报告期内，公司还完成了内控体系建设，在德勤华永会计师事务所的协助下。公司对内控制度体系和执行情况进行全面梳理，查找缺陷进行整改完善，编制了《公司内控管理制度汇编》，公司的内控水平得到了进一步提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产 157.74 亿元，比上年同比减少 6.89%；归属于母公司所有者的净资产 97.60 亿元，比上年同期增长 2.64%。2014 年度实现主营业务收入 54.74 亿元，比上年同期增长 7.27%；实现净利润 3.33 亿元，比上年同期减少 31.25%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

### 2、收入

说明

2014年实现收入54.74亿元，较上年同期51.03亿元增长7.27%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	0.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

广告制作代理		2,301,249,243.82	62.08%	1,716,902,476.54	53.67%	34.03%
影视节目制作发行		42,947,647.24	1.16%	113,781,721.48	3.56%	-62.25%
网络传输服务		1,309,706,859.71	35.34%	1,224,824,565.14	38.29%	6.93%
旅游业		31,228,780.83	0.84%	28,281,049.27	0.88%	10.42%
房地产		410,000.00	0.01%	1,321,814.90	0.04%	-68.98%
艺术品经营		20,971,600.90	0.57%	114,001,066.00	3.56%	-81.60%
投资管理收入						

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
不适用						

说明

公司业务类型适用按行业分类，不适用按产品分类。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

单位：元

项目	期末数	上期数	变动幅度(%)	变动原因说明
销售费用	343,045,832.72	249,841,800.30	37.31	主要系报告期有线网络及广告代理营销力度加大所致
财务费用	164,972,148.25	385,153,811.72	-57.17	本期公司偿还了部分银行贷款所致

#### 5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,657,039,990.63	6,094,705,093.86	-7.18%
经营活动现金流出小计	5,504,033,341.27	4,146,891,530.06	32.73%
经营活动产生的现金流量净额	153,006,649.36	1,947,813,563.80	-92.14%
投资活动现金流入小计	1,629,937,213.08	420,149,325.51	287.94%
投资活动现金流出小计	3,131,059,185.83	1,991,505,590.81	57.22%
投资活动产生的现金流量净额	-1,501,121,972.75	-1,571,356,265.30	-4.47%
筹资活动现金流入小计	6,207,458,201.38	8,840,968,226.07	-29.79%
筹资活动现金流出小计	7,552,563,700.99	6,474,078,369.99	16.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,345,105,499.61	2,366,889,856.08	-156.83%
现金及现金等价物净增加额	-2,693,238,638.86	2,743,290,991.91	-198.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	81,701,394.05	705,600,388.29	-88.42%	主要是上期收到湖南广播电视产业中心等单位往来款项，本期未收到大额往来
购买商品、接受劳务支付的现金	3,619,993,710.49	2,389,167,443.22	51.52%	主要本期预付广告业务代理款、支付网络材料设备款增加所致
收回投资收到的现金	1,568,847,958.22	239,042,348.42	556.31%	主要是本期减持可供出售金融资产、赎回理财产品增加所致
取得投资收益收到的现金	59,460,062.75	88,890,923.20	-33.11%	主要是本期收到被投资单位分红减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,629,192.11	1,216,053.89	33.97%	主要是本期处置固定资产增加
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,000,000.00	-100.00%	
投资支付的现金	2,126,716,960.00	869,479,363.80	144.60%	主要是本期购买理财产品 and 对外投资增加所致
吸收投资收到的现金	5,365,800.00	5,087,220,276.07	-99.89%	主要是上期公司非公开发行新增股本，而本期没有相关事项
取得借款收到的现金	6,202,088,187.31	3,753,747,950.00	65.22%	主要是本期公司广告业务、对外投资等业务扩张导致银行借款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,332,769.70	482,668,813.53	-47.10%	主要是本期偿还了大额的长期借款，导致利息大幅下降
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,849,357.19	437,982.65	7856.79%	主要是本期子公司分配股利增加

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
广告制作代理	2,502,945,506.28	2,301,249,243.82	8.06%	35.84%	34.03%	1.24%
影视节目制作发 行	52,358,833.35	42,947,647.24	17.97%	-59.83%	-62.25%	5.27%
网络传输服务	2,386,251,698.61	1,309,706,859.71	45.11%	6.02%	6.93%	-0.47%
旅游业	277,983,803.17	31,228,780.83	88.77%	5.70%	10.42%	-0.48%
房地产	725,079.00	410,000.00	43.45%	-75.16%	-68.98%	-11.27%
艺术品	119,920,433.88	20,971,600.90	82.51%	-74.52%	-81.60%	6.73%
投资管理收入	124,549,826.36	0.00	100.00%	-3.64%	0.00%	0.00%
分产品						
不适用						
分地区						
湖南	2,664,960,580.78	1,341,345,640.54	49.67%	5.89%	6.93%	-0.49%
广东	2,627,495,332.64	2,301,249,243.82	12.42%	33.25%	34.03%	-0.51%
北京	172,279,267.23	63,919,248.14	62.90%	-71.33%	-71.94%	0.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	1,619,745,072. 41	10.27%	4,360,664,117. 96	25.74%	-15.47%	
应收账款	299,988,306.7 0	1.90%	145,399,525.11	0.86%	1.04%	
存货	1,711,628,574. 04	10.85%	1,537,534,171. 72	9.08%	1.77%	
长期股权投资	737,161,174.5	4.67%	124,843,460.34	0.74%	3.93%	

	4					
固定资产	5,894,034,380.18	37.37%	5,679,729,379.82	33.53%	3.84%	
在建工程	676,129,182.60	4.29%	697,326,202.97	4.12%	0.17%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,349,807,256.02	8.56%	608,000,000.00	3.59%	4.97%	
长期借款	1,396,750,000.00	8.86%	2,809,150,000.00	16.58%	-7.72%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

公司业务覆盖有线电视网络运营、创业投资、影视节目内容、广告、移动新媒体等产业；公司以湖南、北京、上海、广州、深圳为发展重心，经营地域辐射全国，是拥有国家级重点实验室和博士后科研流动工作站的大型综合性文化传媒公司。

### 1、网络业务互联化转型

一是传统媒体与新媒体融合发展态势下，湖南有线将拓展高品质数字电视、高速互联网接入、高速数据通信、高速“云信息”服务、新业态应用业务，转型为综合信息服务商。

二是全省网络实现“一张网”格局。全省“统一规划、统一建设、统一运营、统一管理”的“一张网”格局全面形成。

三是跨区域发展取得先机，公司积极推进跨区域的并购合作，目前已投资天津、广州、河北、青海、新疆等地网络。

### 2、传媒内容国际化升级

公司以市场为导向，以品牌树影响，先后投资拍摄了《绝对权力》、《雍正王朝》、《青瓷》、《全民目击》等1300多集（部）有影响、有效益的电视剧、电影，已形成了独特的影视剧制作能力。现已启动影业的跨国战略，与美国狮门影业结盟合作，分享全球票房，实现由国内向国际跨越式发展。

公司广告业务范围覆盖华南、华中、华北地区，涵盖广告代理、广告策划、广告制作、广告发布的全案广告经营。目前公司正积极拓展高铁等户外广告和新媒体广告业务，增长势头强劲，发展前景广阔。

### 3、投资业务持续领先

达晨创投已树立行业领先品牌。公司以深圳达晨创投为核心，打造专业的PE/VC投资基金管理平台。达晨创投经过多年的发展和积累，已成为中国PE/VC界领先者，继获得“2012-清科最佳创业投资机构”第一，“最佳品牌创投机构”、“最佳融资创投机构”、“最佳退出创投机构”、“最具竞争力创投机构”后，2013年荣获“福布斯2013中国最佳创业投资机构”，2014年荣获“最值得LP信赖本土PE管理机构”、“CVCA2014大中华地区 VC基金管理机构十强”。

艺术品投资业内领先。公司坚持“珍、真、稀”的投资策略，组建了专业的顾问专家团队，已建立了国内一流的艺术品基金管理平台。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
785,030,000.00	292,727,450.00	168.18%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州珠江数码集团有限公司	广播电视基本业务、扩展业务、增值业务以及计算机信息网络国际联网业务	22.50%
广州翼锋信息科技有限公司	信息技术、计算机软硬件、计算机网络技术、通信技术、电子技术、无线电技术的研究开发；信息服务业务；设计、制作、发布、代理各类广告	51.00%
江苏物泰信息科技有限公司	智慧旅游（以云计算、物联网、大数据、移动互联网为核心技术）	45.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
湘财证券有限责任公司	证券公司	67,600,000.00	67,600,000	1.20%	67,600,000	1.20%	34,266,666.67	0.00	可供出售金融资产	投资参股

公司										
汨罗国开村镇银行股份有限公司	商业银行	10,000,000.00	10,000,000	10.00%	10,000,000	10.00%	10,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	投资参股
合计		77,600,000.00	77,600,000	--	77,600,000	--	44,266,666.67	0.00	--	--

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益
002402	和而泰	6,728,100	12.59%	3,900,800.00	96,542,309.64
603002	宏昌电子	22,950,000	2.57%	0.00	35,454,598.77
300103	达刚路机	2,120,000	0.61%	0.00	6,322,714.98
300138	晨光生物	2,250,000	0.51%	4,040,828.00	5,101,838.13
002004	华邦颖泰	20,023,481	0.20%	24,294,928.46	419,360.10
430618	凯立德	11,000,000	2.53%	65,184,000.00	896,000.00
合计		54,071,581		97,420,556.46	144,736,821.62

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
北京银行股份有限公司长沙分行	非关联关系	否	保本保证收益型理财产品	20,000	2013年12月27日	2014年03月27日	理财计息	20,000			295.89
上海浦东发展银行	非关联关系	否	保本保证收益型理	20,000	2013年12月31日	2014年04月10日	理财计息	20,000			339.73

股份有限 公司长沙 分行			财产品		日	日					
中国光大 银行股份 有限公司 长沙分行	非关联关 系	否	结构性存 款产品	20,000	2014 年 01 月 26 日	2014 年 04 月 28 日	理财计息	20,000			296.1
中信银行 股份有限 公司长沙 分行	非关联关 系	否	保本型理 财产品	20,000	2014 年 01 月 26 日	2014 年 04 月 28 日	理财计息	20,000			299.18
广州农村 商业银行 股份有限 公司	非关联关 系	否	保本型理 财产品	20,000	2014 年 01 月 26 日	2014 年 04 月 28 日	理财计息	20,000			299.18
招商银行 股份有限 公司长沙 分行	非关联关 系	否	保本型理 财产品	10,000	2014 年 01 月 27 日	2014 年 04 月 25 日	理财计息	10,000			139.84
合计				110,000	--	--	--	110,000		0	1,669.92
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如 有）				2013 年 12 月 27 日							
				2014 年 01 月 09 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如 有）				2014 年 01 月 25 日							

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	507,306.87
报告期投入募集资金总额	152,400
已累计投入募集资金总额	286,973.95
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 1,345,739,469.61 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 193,524.81 元。2014 年度募投项目实际使用募集资金 15.24 亿元，用闲置募集资金临时补充公司流动资金 22.21 亿元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18,466,046.73 元。公司累计已使用募集资金 2,869,739,469.61 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18,659,571.54 元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 988,771.54 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，但已扣除本期用于临时补充流动资金的 22.21 亿元）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 建设下一代广播电视网, 实现全业务运营升级改造项目	否	372,732.92	372,732.92	152,400	152,400	41.00%		0		否
2. 偿还银行贷款	否	156,986	134,573.95		134,573.95	100.00%		0		否
承诺投资项目小计	--	529,718.92	507,306.87	152,400	286,973.95	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	529,718.92	507,306.87	152,400	286,973.95	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	2014年1月8日,公司第四届董事会第四十四(临时)会议审议并通过了《关于变更公司募集资金投资项目实施主体的议案》,“建设下一代广播电视网,实现全业务运营升级改造项目”的实施主体由湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司变更为湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司及其下属的98家全资网络子公司。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2013年12月26日,公司第四届董事会第四十三次(临时)会议审议通过了《关于公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司决定用募集资金置换预先已偿还部分银行贷款的自筹资金,置换资金总额为653,479,469.61元。2014年3月28日,公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,公司决定用募集资金置换预先已投入“建设下一代广播电视网,实现全业务运营升级改造项目”的自有资金,置换资金总额为99,435.45万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年10月5日,公司第四届董事会第五十一次(临时)会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意以暂时闲置的22.21亿元募集资金用于补充公司流动资金,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。2014年10月31日已从募集资金专户实际转出资金22.21亿,截止2014年12月31日全部尚未归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于“建设下一代广播电视网,实现全业务运营升级改造”项目,现全部存放于国家开发银行股份有限公司湖南省分行和中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	子公司	网络传输	有线电视网络的规划、建设、管理、运营、维护；有线电视的基本业务、增值业务；其他有线电视业务	1,783,197,553.00	7,875,851,565.43	3,003,732,487.83	2,371,423,114.83	341,780,096.61	356,542,509.86
广州韵洪广告有限公司	子公司	广告代理	广告设计、策划等	10,000,000.00	1,200,329,921.03	147,018,127.16	2,502,945,506.28	77,061,730.93	52,004,553.65
深圳市达晨创业投资有限公司	子公司	投资	投资高新技术产业和其他技术创新产业、投资咨询等	10,000,000.00	1,058,376,841.13	438,900,752.16	0.00	72,555,510.82	61,693,326.06
长沙世界之窗有限公司	子公司	旅游服务	影视拍摄基地及配套设施等	10,000,000.00	321,575,334.02	242,554,097.86	149,361,567.64	59,019,265.61	43,984,778.78

主要子公司、参股公司情况说明

深圳市达晨创业投资有限公司的投资收益主要来源于处置可供出售金融资产，本期处置取得的投资收益142,259,651.74元，系处置和而泰获取投资收益95,720,309.64元，处置宏昌电子获取投资收益35,162,878.77元，处置达刚路机获取投资收益6,283,808.88元，处置晨光生物获取投资收益5,092,654.45元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

根据行业发展趋势及公司面临的内外部环境，未来公司将紧紧抓住国家促进传统媒体与新媒体融合发展的战略契机，以改革创新为驱动力，充分发挥公司现有的渠道资源、用户资源、广告资源、影视内容资源等优势，积极探索跨界、跨屏融合发展路径，向大视频、大内容、大数据迈进，打造拥有渠道、终端、内容和平台的新媒体生态圈。

### （一）2015年公司工作总体指导思想

抢抓互联网、物联网发展机遇，加快推进公司传统业务与新媒体尤其是互联网业务的融合发展，培育新的市场主体和利润增长点；以全面提升经营效益为中心，注重精准投资，强化目标管理和风险防控，提高管理效率，向管理要效益；加强企业文化建设，培育提炼企业精神，提升企业活力和创新驱动力，努力开创打造新型传媒集团新局面。

### （二）2015年重点工作

1、外延并购与内生发展并举，全力打造包含“应用分发、品牌广告、效果营销、技术平台、移动媒体”的移动广告生态系统。加快实现公司传媒广告业务与移动互联网的有效对接，通过协同发展实现公司的传媒业务互联网化，推动传统媒体和新兴媒体的融合，打造一个产品线丰富、产业链完整、核心竞争力强的“互联网+”的新型传媒集团。

2、以与美国狮门影业合作为契机，强力推进公司内容业务升级。2015年2月，公司已成功与美国狮门影业签署合作协议，正式启动了双方在影片制作发行方面的全方位合作，2015年公司将以为此为契机，推动电影业务规模性扩张，实现节目业务从国内向国际的跨越式发展。

3、加速推进有线网络与互联网、物联网融合发展。公司将积极寻求有线网络业务与移动互联网、物联网行业具有代表性和领先水平企业的合作，在巩固传统业务优势的同时，努力发展基于广电网络系统的新业务生态，打造国内领先的新媒体网络运营商。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

项 目	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	1,562,258,507.49	4,360,664,117.96	1,619,745,072.41
结算备付金			
拆出资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,129,423.52	6,039,829.80	
衍生金融资产			
应收票据		9,306,031.22	1,258,848.00
应收账款	370,780,345.55	145,399,525.11	299,988,306.70
预付款项	655,381,121.93	505,538,003.20	837,562,155.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			822,500.00
其他应收款	559,435,355.83	423,076,735.43	398,564,825.70
买入返售金融资产			
存货	1,597,634,930.21	1,537,534,171.72	1,711,628,574.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		409,229,984.74	199,363,693.67
流动资产合计	4,766,619,684.53	7,396,788,399.18	5,068,933,976.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	1,736,703,563.28	2,158,650,433.11	2,423,649,727.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	151,416,727.68	124,843,460.34	737,161,174.54
投资性房地产			
固定资产	5,419,970,288.85	5,679,729,379.82	5,894,034,380.18
在建工程	488,184,926.48	697,326,202.97	676,129,182.60
工程物资	35,142,171.24	10,357,987.74	
固定资产清理	4,193.07	7,349.39	4,193.07
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	728,117,841.84	780,074,756.86	801,991,215.28
开发支出			
商誉	993,705.44	62,103,231.83	62,103,231.83
长期待摊费用	24,860,962.29	30,788,057.64	36,056,480.79
递延所得税资产	5,580,106.26	748,392.58	9,844,649.34
其他非流动资产			63,640,000.00
非流动资产合计	8,590,974,486.43	9,544,629,252.28	10,704,614,235.49
资产总计	13,357,594,170.96	16,941,417,651.46	15,773,548,211.87
流动负债：			

短期借款	848,000,000.00	608,000,000.00	1,349,807,256.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	198,775,600.00	224,128,061.88	175,345,039.57
应付账款	858,051,143.22	852,407,538.35	713,936,961.26
预收款项	313,908,757.20	253,131,824.27	267,701,743.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	88,172,993.08	109,414,155.30	115,881,462.24
应交税费	169,881,953.15	143,163,899.53	161,353,594.08
应付利息	22,181,849.05	17,819,297.01	16,636,533.72
应付股利	28,175,817.95	6,447,146.48	15,901,813.96
其他应付款	268,658,585.14	634,533,284.28	438,142,840.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	949,000,000.00	424,550,000.00	500,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	3,744,806,698.79	3,273,595,207.10	3,754,707,245.09
非流动负债：			
长期借款	4,274,960,000.00	2,809,150,000.00	1,396,750,000.00
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	56,019,099.20	25,860,953.61	16,353,800.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,330,979,099.20	3,835,010,953.61	1,913,103,800.32
负债合计	9,075,785,797.99	7,108,606,160.71	5,667,811,045.41
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	1,015,949,879.00	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,435,651,984.30	6,107,114,194.91	6,106,988,854.24
减：库存股			
其他综合收益	157,692,179.49	69,557,298.74	45,022,854.08
专项储备			
盈余公积	201,649,526.88	201,649,526.88	207,962,517.53
一般风险准备			
未分配利润	1,228,812,381.84	1,712,479,298.86	1,982,004,425.71
归属于母公司所有者权益合计	4,039,755,951.51	9,508,356,657.39	9,759,534,989.56
少数股东权益	242,052,421.46	324,454,833.36	346,202,176.90
所有者权益合计	4,281,808,372.97	9,832,811,490.75	10,105,737,166.46
负债和所有者权益总计	13,357,594,170.96	16,941,417,651.46	15,773,548,211.87

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新设电广传媒影业（香港）有限公司，该公司注册资本为1.25亿港币（约合人民币1亿元），电广传媒将占其100%的股份。公司于2014年7月首期出资5,477万元。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司拟以2014年12月31日总股本1,417,556,338股为基数，每10股派发现金股利0.6元(含税)。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	本次利润分配预案已经公司 2015 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第 58 次会议审批通过，尚待股东大会审议批准。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是	是

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未调整

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年：每10股派0.6元（含税）。

2013年：每10股派0.4元（含税）。

2012年：为顺利推进定向增发工作，2012年度未进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	85,053,380.28	332,540,333.30	25.58%		
2013年	56,702,253.52	483,666,917.02	11.72%		
2012年	0.00	586,890,591.54	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	1,417,556,338
现金分红总额（元）（含税）	85,053,380.28
可分配利润（元）	332,540,333.30
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年末总股本 1,417,556,338 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），拟派发现金股利总额为 85,053,380.28 元，现金分红比例为公司 2014 年度实现可供股东分配利润的 25.58%。剩余未分配利润结转下一年度。	

## 十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、股东和债权人权益保护

#### 1、维护股东合法权益

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等国家法律法规、规范性文件的规定，不断地完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，能够有效保证所有股东公平、充分享有各项权利。公司各部门严格按照《公司章程》和有关制度进行运作，充分履行各自职责，把服务客户，回报社会，对股东负责作为主要目标，从机制上保证了所有股东的各项合法权益。

#### 2、保护债权人合法权益

公司一贯坚持诚信合作的经营理念，通过加强资金预算管理和财务风险控制，保障了公司资产和资金的安全。公司严格遵守信贷合作的商业规则，最大限度地降低公司经营风险和财务风险，充分保护了债权人的合法权益。在经营决策过程中，在不违反信息披露原则的情况下，公司及时向债权人通报与其债权相关的公司重大信息，并在必要时配合债权人了解公司有关财务、经营、管理等情况。公司资信状况一直非常良好，并与多家商业银行建立了长期信贷合作关系，获得合作银行较高的信用评级和授信额度。

#### 3、认真履行信息披露义务

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》及其他相关法规的规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报送制度》等，形成具有电广传媒特色的信息披露控制体系，从制度的适用范围、信息披露的组织机构及人员职责、信息披露的主要类别、重要信息的内部报送、披露标准及责任人等方面进行有效规范，确保信息披露的公平性，保护投资者的合法权益。确保信息披露的真实、准确、及时和完整。报告期内，公司共发布有关公告和披露文件97份，并获得了深交所信息披露“优秀”评级。

#### 4、优化投资者关系管理

2014 年公司加强了投资者关系管理工作，通过及时回复互动平台问询、接听咨询电话、接待投资者来访等方式，实现与投资者的良好沟通和交流，让投资者详尽了解公司经营发展现状、行业地位和未来战略，维护和优化投资者关系。2014年投资者互动平台成为了公司与股民交流沟通的主要途径，公司将进一步加强此项工作，力争取得更好的效果。

### 二、员工权益保护

#### 1、保障员工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。公司为员工足额缴纳“五险一金”，即养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险及住房公积金。为保障员工身体健康，公司定期组织员工进行常规体检，发现问题及时复检、就诊，同时对员工体检结果进行了统计并建立了员工健康档案。公司通过一系列行之有效的保障措施，提高了员工的生活质量，增强了企业的凝聚力和员工的归属感。

#### 2、健全完善人才培养体系，搭建员工职业发展通道

公司高度重视人力资源的开发与管理。针对不同岗位，公司会根据业务发展的具体情况，制定培训计划，通过内部培训与外部培训相结合的方式，提高员工的业务水平，帮助其成为各个岗位的骨干人才。在员工发展的不同阶段，适时的给予职业规划指导，帮助员工规划不同阶段的发展计划，推动员工的职业发展，激发员工的工作热情，增强企业的归属感，确保了公司团队的稳定。

2014年公司从业务发展的实际出发，结合员工素质及培训需求情况，先后组织总部员工及子公司经营班子成员参加了“2014年中华优秀传统文化研习班”、“移动互联网产业专业技术人员高级研修班”、“转型升

级中企业管理竞争力优势增长研讨会”“余世维、董明珠谈变革时代下的管理模式创新”等20多场培训，还组织200余人参加了全公司会计人员业务培训；全年累计培训员工7000余人次，切实提升了管理人员的经营管理能力与员工的岗位胜任能力。

2014年，公司加大了人才招聘、选拔、培养力度，推动人才合理流动。确保以人才队伍建设促进公司业务发展。一是充实了子公司经营班子力量，委派总部中层骨干出任子公司经营班子成员、提拔内部精英担任子公司班子成员、从外部选拔子公司主要负责人等。二是从子公司选拔德才兼备的同志充实到总部各部门，并对子公司相关人员进行了调整。三是指导子公司招聘、引进了一批人才，充实了子公司关键人才队伍。四是利用智联招聘网、湖南人才网等网站为子公司提供人才招聘通道，并对各子公司的网络招聘进行审核、指导。

### 3、完善员工薪酬体系 重视职工权利的保护

2014年，公司继续秉承以人为本的原则，不断完善薪酬管理体系，创新薪酬管理模式，既严格执行年度预算，又切实改善员工待遇，为公司稳定员工队伍，引进各类人才创造了条件。

公司重视员工福利服务，扎实做好员工社保、公积金及福利等工作。本年度，公司没有出现一例因为社会保险欠费而影响在职人员退休、医疗和工伤待遇支付、生育津贴和失业金申领等业务办理的情况。在长沙市人社局组织的2014年度社会保险缴费基数申报与年度审核工作中，公司制定2014年社会保险缴费方案，收集并整理1300多人的社会保险缴费基数，录入专用系统并成功通过初审与复审。公司还根据国家有关规定和公司实际情况，调整2014年度员工住房公积金缴费基数。

公司依据《公司法》和《公司章程》规定，建立职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利，切实保障职工对企业重大事项的知情权和参与权。公司关心和重视职工的合理需求，支持工会依法开展工作，就工资、福利、劳动安全、卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议和信函等形式积极听取职工的意见。

### 4、丰富职工业余文化生活

公司积极开展各项文化娱乐活动,丰富员工的业余文化生活。今年组织了拔河比赛、乒乓球比赛等工会活动,通过这些活动的开展,促进员工之间的了解与情感交流,释放工作的压力,使员工身心得到健康发展。

## 三、供应商、客户和消费者权益保护

### 1、切实保障供应商权益，实现携手共赢

公司与供应商之间一直保持平等、理性的沟通，坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。公司注重维护供应商的产品利益，充分尊重并维护供应商的商标权、专利权、著作权等合法权益，保护其商业秘密。公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，保证每一位供应商都能公平获得知情权、选择权和参与权，为供应商创造了良好的竞争环境，有效杜绝暗箱操作等不良现象。

### 2、以客户满意为公司追求的目标

公司秉持尊重客户、理解客户，始终以客户的需求为己任的理念，在服务顾客常规需求的同时，研究开发并实现顾客的潜在需求，最终达到超越顾客需求。公司客服人员为客户提供迅速、准确的有线网络及信息增值服务、客户信息反馈与回复等服务；通过现场服务，为客户解决具体问题，直到客户满意为止。

### 3、加强廉洁从业，长抓反商业贿赂工作

在日常工作中，公司不断加强反商业贿赂的法律、法规教育，在公司内部树立正气，坚决抵制歪风邪气，筑牢员工的思想道德防线。公司重点加强中层以上管理人员及外派人员的反商业贿赂宣传和教育,组织重点部门和关键岗位的人员学习《反不正当竞争法》、《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》等文件,使有关人员能认识到商业贿赂的严重性,要求公司员工必须严格遵守有关反商业贿赂的法律法规及监管规定,区分正常的商业交往与不正当交易行为的界限,坚决纠正在经营活动中违反商业道德和市场规则、影响公平竞争的不正当交易行为。2014 年度公司及下属子公司未发生商业贿赂事件,未收到与商业贿赂有关的举报。

#### 四、环境保护与可持续发展

公司高度重视节能环保工作，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。宣扬人人保护环境，建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，积极开展降耗工作，对公司内各类设备合理使用，在各部门积极推广节能习惯，尽量减少水、电、气等资源消耗，以达到节能降耗的目的。

#### 五、公共关系和社会公益事业

##### 1、积极投身公益事业

公司自觉承担社会责任，积极参与社会公益事业。继前几年累计捐资2600多万元修建了6所希望学校、援建了2个社会主义新农村项目后，2014年公司又捐资1150万元在双峰、龙山、保靖等地开展援建2所希望学校和里耶古镇古民居提质改造。公司被评为湖南省“希望工程20年杰出贡献奖”。

##### 2、依法纳税，回馈社会

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。2014年，公司上缴各项税金3.27亿元。目前已公司累计上缴各项税费16亿多元。公司因此而获得“湖南服务企业20强”、“湖南省纳税大户”、“湖南省纳税50强”等光荣称号。

##### 3、重视公共关系，主动接受监督

公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月25日	公司本部	实地调研	机构	招商证券顾佳、中邮基金国晓雯、鼎信泰和郭远祥、博文基金饶文坚、泽熙投资李晓辉、太平洋资产姜红兵、彭丹雪、东方证券张杰伟、国元证券卢师维、五矿鑫扬姚梅、榕树投资翟敬勇、平安大华张清宁、黄建军、云杉资本陈松、中山证券陈召洪、冯福来、民生通惠徐文琪、广发证券文赋、太平洋保险郭晓	详见《投资者关系活动记录表》（编号：20140225）

				勇	
2014年03月14日	公司本部	实地调研	机构	广发证券王晶、陈何、赵非，东方证券张杰伟	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20140314）
2014年05月29日	公司本部	实地调研	机构	易方达郭杰、陈皓、李文健、蒋乐，广发证券瞿娜娜	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20140529）
2014年08月27日	公司本部	实地调研	机构	华泰证券许娟、华宝兴业代云锋	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20140827）
2014年09月18日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安冯潇、尹为醇、黄俊、万鹏，易方达詹杰，招商基金夏帅，爱建证券章孝林，未来资产益财投资咨询有限公司陈鹏辉、广东锦洋投资管理有限公司区涛	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20140918）
2014年10月31日	公司本部	实地调研	机构	财富证券肖彬、陈炳华、杜杨、何畅；湖南富礼投资咨询有限公司潘颖；湖南省信托有限责任公司汪沙雨；上海银利伟世投资管理有限公司吴蔚；才华资本管理公司任昊翔；宁波市浪石投资控股有限公司刘琦雯	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20141031）
2014年11月04日	公司本部	实地调研	机构	方正证券有限责任公司杨仁文；新华资产管理股份有限公司林先国、兰宏阳	详见《投资者关系活动记录表》（编号 20141104）

注：1、接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

接待次数	7
接待机构数量	31
接待个人数量	
接待其他对象数量	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
广州珠江数码集团有限公司	有线电视网	49,500	正常经营		498.71	1.50%	否		2014年08月02日	巨潮资讯网 2014-35 《关于投资广州珠江数码集团有限公司股权的

										公告》
广州翼锋信息科技有限公司	移动互联网广告	16,730	未过户					否	2014年08月27日	巨潮资讯网 2014-42 《关于投资广州翼锋信息科技有限公司股权的公告》
江苏物泰信息科技有限公司	物联网	12,273	已过户					否	2014年08月27日	巨潮资讯网 2014-43 《关于投资江苏物泰信息科技有限公司股权的公告》

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

湖南广播电视广告总公司	受同一实际控制人控制	采购商品和接受劳务	广告代理	市场定价	市场价格	88,436.16	35.33%			2014年04月29日	巨潮资讯网 2014-20 《关于2014年日常经营关联交易预计的公告》
湖南广播电视台	实质控制人	出售商品和提供劳务	网络传输服务	市场定价	市场价格	1,018.87	0.43%			2015年04月29日	巨潮资讯网 2015-26 《关于补充确认公司2014年日常经营关联交易及2015年日常经营关联交易预计情况的公告》
合计				--	--	89,455.03	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易有利于公司借助湖南电视的节目品牌影响力扩大公司广告客户资源，增加公司广告代理业务规模，提升公司广告业务的市场占有率，同时，公司全资子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司向湖南广播电视台提供网络传输服务，有利于增加公司盈利来源。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司全资子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司向实际控制人湖南广播电视台提供的网络传输服务、公司控股子公司广州韵洪广告有限公司与实际控制人湖南广播电视台下属单位的广告代理业务属关联交易，交易过程遵循了公平合理的原则，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，交易定价客观公允，董事会对上述关联交易的表决程序合法，关联董事回避了表决，未损害公司及其他非关联股东的利益，维护了上市公司和全体股东的利益。上述关联交易对公司的独立性没有重大影响。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				由于广州韵洪积极开拓市场业务，广告客户不断增加，客户对湖南卫视等频道的广告需求大幅上升，由此导致广州韵洪与湖南广播电视广告总公司的关联广告代理业务实际发生额为 8.84 亿元，超出预计金额 6.09 亿元。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州韵洪广告有限 公司（1）	2013年05 月17日	10,000	2014年06月 18日	1,500	连带责任保 证	一年	否	是
广州韵洪广告有限 公司（2）	2013年05 月17日		2014年11月 06日	1,800	连带责任保 证	一年	否	是
广州韵洪广告有限 公司（3）	2013年05 月17日		2014年07月 09日	2,400	连带责任保 证	一年	否	是

广州韵洪广告有限 公司（4）	2013 年 05 月 17 日		2014 年 07 月 14 日	1,800	连带责任保 证	一年	否	是
广州韵洪广告有限 公司	2014 年 01 月 25 日	4,000	2014 年 08 月 15 日	3,900	连带责任保 证	两年	否	是
广州韵洪广告有限 公司	2014 年 01 月 25 日	3,000	2014 年 08 月 22 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	是
广州韵洪广告有限 公司	2014 年 01 月 25 日	3,000	2014 年 05 月 19 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	是
北京韵洪万豪广告 有限公司	2013 年 09 月 04 日	5,000			连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			25,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				17,400
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			25,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				17,400
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			25,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				17,400
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			25,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				17,400
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.78%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				25,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				25,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南广播电视台	“在作为贵公司实际控制人的前提下，我台将探索在国家相关行业监管政策允许、并得到行业主管部门明文批准之后的三年内，将下属媒体等经营性资产注入的工作方案提交股东大会审议，以解决同业竞争。”	2014年06月27日	无	履行中
	湖南广播电视产业中心	参与认购的湖南电广传媒股份有限公司 2012 年度非公开发行所获配的 40,181,957 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 36 个月	2013 年 12 月 25 日	三年	履行中
	参与认购公司 2013 年非公开发行的其他 7 家投资者——广发证券股份有限公司、新华基金管理有限公司、深圳市融通资本财富管理有限公司、财通基金管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司、泰达	所获配的股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 12 个月	2013 年 12 月 25 日	一年	至报告日，已履行完毕。

	宏利基金管理有 限公司和上海海 通证券资产管 理有限公司承诺					
	湖南电广传媒股 份有限公司	1、非公开发行股票募集 资金不用于房地产开发； 2、非公开发行股票募集 资金不用于证券二级市 场投资	2013年03月23 日	至募集资金使 用完毕	履行中	
其他对公司中小股东所作承 诺						
承诺是否及时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
惠心公司	2012年01月 01日	2014年12月 31日	6,151.4	6,158.73		2012年01月 05日	2012年1月巨 潮资讯网电广 传媒《换股吸 收合并暨关联 交易报告书》
惠德公司	2012年01月 01日	2014年12月 31日	3,148.88	3,173.42		2012年01月 05日	同上
惠悦公司	2012年01月 01日	2014年12月 31日	1,715.97	1,849.98		2012年01月 05日	同上
惠润公司	2012年01月 01日	2014年12月 31日	733.78	739.57		2012年01月 05日	同上

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	238
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强、贺梦然

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，启动了内控审计，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司原聘请的履行持续督导职责的财务顾问招商证券股份有限公司，已于2013年12月31日持续督导到期。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	717,068,474	50.58%				-361,424,502	-361,424,502	355,643,972	25.09%
2、国有法人持股	354,460,094	25.01%				0	0	354,460,094	25.01%
3、其他内资持股	362,608,380	25.58%				-361,424,502	-361,424,502	1,183,878	0.08%
其中：境内法人持股	361,424,502	25.50%				-361,424,502	-361,424,502		
境内自然人持股	1,183,878	0.08%				0	0	1,183,878	0.08%
二、无限售条件股份	700,487,864	49.42%				361,424,502	361,424,502	1,061,912,366	74.91%
1、人民币普通股	700,487,864	49.42%				361,424,502	361,424,502	1,061,912,366	74.91%
三、股份总数	1,417,556,338	100.00%				0	0	1,417,556,338	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2013年12月19日	13.19	401,606,459	2013年12月26日	361,424,502	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南电广传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1528号）核准，公司于2013年采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股401,606,459股，发行价为每股人民币13.19元，共计募集资金5,297,189,194.21元，坐扣承销和保荐费用216,718,918.14元后的募集资金为5,080,470,276.07元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2013年12月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、申报会计师费、法定信息披露费、上市登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用7,401,606.46元后，公司本次募集资金净额为5,073,068,669.61元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2013）2-23号）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,280	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	65,310	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南广播电视产业中心	国有法人	17.13%	242,762,323	-122,180	232,542,706	10,219,617		
财通基金—光大银行—财通基金—富春 37 号资产管理计划	境内非国有法人	3.26%	46,201,667	0		46,201,667		
广发证券—民生银行—广发恒定 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	3.21%	45,450,037	0		45,450,037		
广发证券—广发银行—广发恒定 4 号电广传媒定向增发集合资产管理计划	国有法人	2.86%	40,600,000	0		40,600,000		
国华人寿保险股份有限公司—万能三号	境内非国有法人	2.84%	40,255,503	-5,233,505		40,255,503		
融通资本财富—平安银行—广州农村商业银行股份有限公司	境内非国有法人	2.63%	37,218,122	-781,878		37,218,122		
泰达宏利基金—民生银行—华融国际信托—华融得壹普泰 4 号权益投资集合资金信托计划	境内非国有法人	2.08%	29,446,550	0		29,446,550		
新华基金—农业银行—东兴证券股份有限公司	境内非国有法人	1.60%	22,744,503	0		22,744,503		
新华基金—农业银行—北京东富国创投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.54%	21,802,592	-941,911		21,802,592		
海通证券资管—上海银行—海通海富 6	境内非国有法人	1.09%	15,404,794	0		15,404,794		

号集合资产管理计划	人							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	前十大股东中,除控股股东湖南广播电视产业中心外,其余九家单位均系 2013 年参与公司非公开发行而成为公司股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广发证券-民生银行-广发恒定 5 号集合资产管理计划和广发证券-广发银行-广发恒定 4 号电广传媒定向增发集合资产管理计划为广发证券管理的资产管理计划;新华基金-农业银行-东兴证券股份有限公司和新华基金-农业银行-北京东富国创投资管理中心(有限合伙)为新华基金管理的的产品,除此以外,本公司未知上述股东间的关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
财通基金-光大银行-财通基金-富春 37 号资产管理计划	46,201,667	人民币普通股	46,201,667					
广发证券-民生银行-广发恒定 5 号集合资产管理计划	45,450,037	人民币普通股	45,450,037					
广发证券-广发银行-广发恒定 4 号电广传媒定向增发集合资产管理计划	40,600,000	人民币普通股	40,600,000					
国华人寿保险股份有限公司-万能三号	40,255,503	人民币普通股	40,255,503					
融通资本财富-平安银行-广州农村商业银行股份有限公司	37,218,122	人民币普通股	37,218,122					
泰达宏利基金-民生银行-华融国际信托-华融得壹普泰 4 号权益投资集合资金信托计划	29,446,550	人民币普通股	29,446,550					
新华基金-农业银行-东兴证券股份有限公司	22,744,503	人民币普通股	22,744,503					
新华基金-农业银行-北京东富国创投资管理中心(有限合伙)	21,802,592	人民币普通股	21,802,592					
海通证券资管-上海银行-海通海富 6 号集合资产管理计划	15,404,794	人民币普通股	15,404,794					
融通资本财富-平安银行-融通资本聚盈 1 号资产管理计划	14,433,661	人民币普通股	14,433,661					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广发证券-民生银行-广发恒定 5 号集合资产管理计划和广发证券-广发银行-广发恒定 4 号电广传媒定向增发集合资产管理计划为广发证券管理的资产管理计划;新华基金-农业银行-东兴证券股份有限公司和新华基金-农业银行-北京东富国创投资管理中心(有限合伙)为新华基金管理的的产品;融通资本财富-平安银行-广州农村商业银行股份有限公司和融通资本财富-平安银行-融通资本聚盈 1 号资产管理计划							

	为融通基金管理的产品；除此以外，本公司未知上述 10 名股东间的关联关系，也未知其是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南广播电视产业中心	陈道德	1997 年 01 月 20 日	71210139-5	145,000 万元	投资兴办各类实业；影视节目制作、发行和销售；影视器材销售
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南广播电视台	吕焕斌	2010 年 09 月 13 日	444877954	开办资金为 381,732 万元	广播新闻和其它信息，播映电视节目，促进社会经济文化发展，新闻广播、专题广播、文艺广播、咨询服务、广告、广播技术服务、广播研究、广播业务培训、音像制品出版与发行，电视节目制作电视节目播出，电视节目转播，电视产业经营，电视研究。
未来发展战略	打造“芒果生态圈”，包括三个维度的转型：一是从服务观众向服务用户转型。大力投入、开发、应用新媒体，形成全媒体格局，打造“一云多屏、多屏开花”的新传播生态，实现产品的多样化、渠道				

	的多元化、平台的规模化，最终实现从服务观众向服务用户转型。二是变内容产品为 IP 资源。围绕一个创新 IP，全方位开发，延伸产业链。三是向市场生态转变。组建传媒产业集团，走专业化、规模化、集约化的市场之路。通过这三个转型，形成一个全新的生态体系，即“芒果生态圈”。
经营成果、财务状况、现金流等	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人湖南广播电视台间接持有快乐购物股份有限公司（300413）54.11%股权。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
龙秋云	董事长	现任	男	51	2010年02月01日	2013年02月01日	270,646	0	0	270,646
彭益	副董事长、总经理	现任	男	57	2010年02月01日	2013年02月01日	237,354	0	0	237,354
胡卫箭	董事	现任	男	51	2010年03月29日	2013年02月01日	0	0	0	0
刘向群	董事	现任	男	61	2010年03月29日	2013年02月01日	0	0	0	0
尹志科	董事、党委书记、副总经理	现任	男	51	2010年02月01日	2013年02月01日	91,528	0	0	91,528
袁楚贤	董事、副总经理	现任	男	56	2010年02月01日	2013年02月01日	173,670	0	0	173,670
毛小平	董事、副总经理、财务总监	现任	男	52	2010年02月01日	2013年02月01日	191,681	0	0	191,681
廖朝晖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	47	2013年01月11日	2013年02月01日	88,700	0	0	88,700
熊澄宇	独立董事	现任	男	60	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0	0	0
黄昇民	独立董事	现任	男	59	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0	0	0
汤世生	独立董事	现任	男	58	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0	0	0
陈玮	独立董事	现任	男	50	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0	0	0
龚光明	独立董事	现任	男	52	2010年02月01日	2013年02月01日	0	0	0	0
曾介忠	监事会主	现任	男	62	2013年01	2013年02	137,399	0	0	137,399

	席				月 11 日	月 01 日				
陈道德	监事	现任	男	59	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	0	0	0	0
王济民	监事	现任	男	61	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	5,711	0	0	5,711
刘沙白	副总经理	现任	男	59	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	97,880	0	0	97,880
陆晓亚	副总经理	现任	男	58	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	92,500	0	0	92,500
王艳忠	副总经理	现任	男	46	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	100,000	0	0	100,000
邓秋林	副总经理	现任	男	58	2013 年 01 月 11 日	2013 年 02 月 01 日	94,300	0	0	94,300
合计	--	--	--	--	--	--	1,581,369	0	0	1,581,369

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

胡卫箭：曾任湖南电视台计财部财务科科长，湖南电视台计财部副主任、主任，湖南电视台（总台）财务中心主任、湖南电视台（总台）副台长，湖南广播影视集团财务总监、副总经理，湖南省广播电视局党组成员、副局长，现任湖南广播电视台党委委员、副台长，湖南电广传媒股份有限公司董事。

刘向群：曾任湖南电视台制片主任、生产科副科长，湖南电视台艺术中心创作室副主任，湖南电视台文艺部制片主任，华夏电视国际合作公司副总经理，湖南经济电视台副台长、党委书记兼第一副台长，湖南电视台（总台）副台长，湖南广播影视集团副总经理，湖南广播电视台党委委员、副台长，现任湖南电广传媒股份有限公司董事。

熊澄宇：曾任清华大学新闻与传播学院副院长，现任清华大学国家文化产业研究中心主任、新媒体传播研究中心主任；中南出版传媒集团股份有限公司、江苏省广电有线信息网络股份有限公司、湖南电广传媒股份有限公司独立董事。

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

汤世生：曾任中国建设银行海南省分行国际业务部副总经理、洋浦分行行长，中国国际金融有限公司筹备组负责人、第一副总裁。中国信达信托投资公司副总裁，中国银河证券有限责任公司副总裁，宏源证券股份有限公司董事长，北大方正集团有限公司高级副总裁，方正资本控股股份有限公司董事长，方正

证券股份有限公司董事。现任北京华多九州科技有限公司董事长、北京中科软件有限公司董事长，湖南电广传媒股份有限公司独立董事。

陈玮：曾任深圳创业投资同业公会会长，深圳创新投资集团总裁，CIVC Fund合伙人。现任深圳市东方富海投资管理有限公司董事长，中国中小企业协会副会长、中国投资协会创业投资专业委员会副会长，湖南电广传媒股份有限公司独立董事。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

邓秋林：曾在衡南县人大、团县委工作，曾任衡南县向阳镇党委书记，共青团衡阳市委书记，衡阳电视台台长，衡阳市广电局局长、党组书记，湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司副董事长、湖南有线衡阳网络有限公司董事长，现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理，湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司董事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈道德	湖南广播电视产业中心	法定代表人	2006年07月17日		是
在股东单位任职情况的说明	陈道德任湖南广播电视产业中心主任、法定代表人。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡卫箭	湖南广播电视台	党委委员、副台长	2010年03月29日		是
刘向群	湖南广播电视台	党委委员、副台长	2010年03月29日	2014年01月01日	是
在其他单位任职情况的说明	刘向群已在湖南广播电视台办理退休手续。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员工资按照公司工资管理制度实行基本工资与效益工资相结合的方式发放，并按照有关决议对董事及监事发放津贴。经公司第四届董事会第十二次会议提议，并经公司2010年度股东大会审议通过，公司董事、监事工作津贴标准为：董事长23万元，副董事长21万元，董事18万元，监事会召集人20万元，监事13万元（以上金额均含税）。独立董事参照董事标准领取津贴，独立董事出席董事会、股东大会行使职权所需费用据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
龙秋云	董事长	男	51	现任	84.24		84.24
彭 益	副董事长、总经理	男	57	现任	78.48		78.48
胡卫箭	董事	男	51	现任	0		0
刘向群	董事	男	61	现任	0		0
尹志科	董事、党委书记、副总经理	男	51	现任	70.3		70.3
袁楚贤	董事、副总经理	男	56	现任	65.76		65.76

毛小平	董事、副总经理、财务总监	男	52	现任	65.76		65.76
廖朝晖	董事、副总经理、董事会秘书	女	47	现任	47.56		47.56
熊澄宇	独立董事	男	60	现任	18		18
黄昇民	独立董事	男	59	现任	18		18
汤世生	独立董事	男	58	现任	18		18
陈 玮	独立董事	男	50	现任	18		18
龚光明	独立董事	男	52	现任	18		18
曾介忠	监事会主席	男	62	现任	62.3		62.3
陈道德	监事	男	59	现任	0	15.6	15.6
王济民	监事	男	61	现任	13		13
刘沙白	副总经理	男	59	现任	50.01		50.01
陆晓亚	副总经理	男	58	现任	50.19		50.19
王艳忠	副总经理	男	46	现任	47.19		47.19
邓秋林	副总经理	男	58	现任	51.4		51.4
合计	--	--	--	--	776.19	15.6	791.79

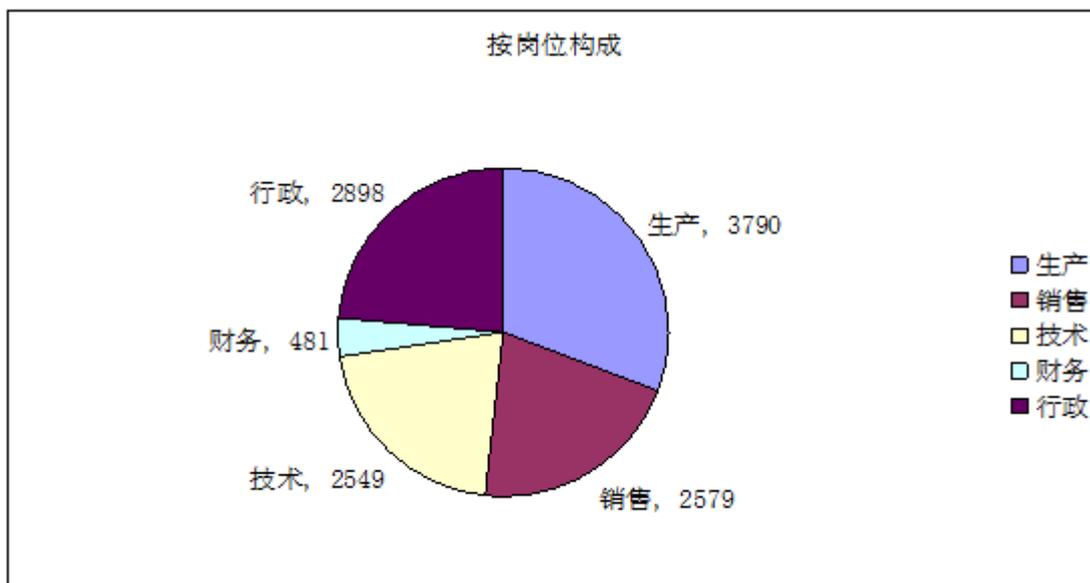
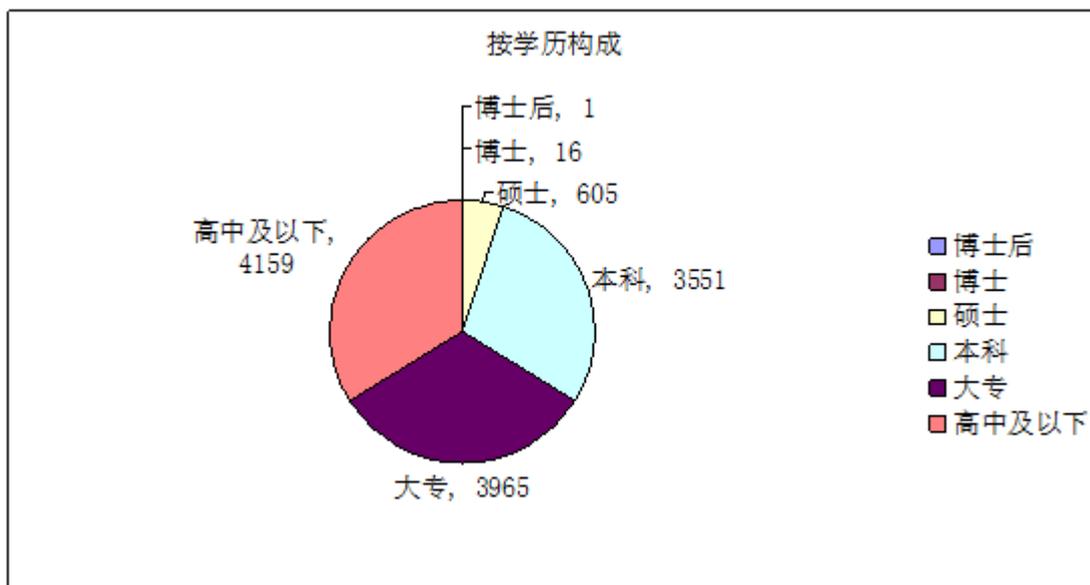
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司从业人数总数为12,297人，具体情况如下图所示：

		总人数	12,297	所占人数比例
按学历构成	博士后		1	0.01%
	博士		16	0.13%
	硕士		605	4.92%
	本科		3,551	28.88%
	大专		3,965	32.24%
	高中及以下		4,159	33.82%
按岗位构成	生产		3,790	30.82%
	销售		2,579	20.97%
	技术		2,549	20.73%
	财务		481	3.91%
	行政		2,898	23.57%



## 2、薪酬政策

公司遵循按劳分配、以岗定薪、效率优先、兼顾公平的原则，制定并实施符合公司实际的薪酬分配方案。

薪酬分配的主要依据是：岗位价值、个人能力素质和业绩贡献。薪酬分配标准参照公司所在地区社会平均工资水平、行业平均水平、劳动力市场的供求状况、生活费用和物价水平等确定。

## 3、员工培训

2014年公司从业务发展的实际出发，结合员工素质及培训需求情况，先后组织总部员工及子公司经营班子成员参加了“2014年中华优秀传统文化研习班”、“移动互联网产业专业技术人员高级研修班”、“转型升级中企业管理竞争力优势增长研讨会”“余世维、董明珠谈变革时代下的管理模式创新”等20多场培训，还组织200余人参加了全公司会计人员业务培训；全年累计培训员工7000余人次，切实提升了管理人员的经营管理能力与员工的岗位胜任能力。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司规范治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

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

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

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，组建董事会；公司第四届董事会由13名董事组成，其中有5名独立董事，符合相关要求；董事会设立了战略与投资委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会、关联交易审核委员会四个专业委员会；董事能按照法律和《公司章程》的要求，勤勉尽责履行义务；制定了《董事会议事规则》，董事会的召集、召开符合法律法规和《公司章程》要求。

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

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询、负责投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司没有发生年报信息披露重大差错。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》及其他相关法规的规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报送制度》等，形成具有电广传媒特色的信息披露控制体系。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规和公司制度的要求进行信息披露，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告。同时，公司注重内幕信息保密，严格执行内幕信息知情人登记管理制度。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 22 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度报告及其摘要》、《独立董事 2013 年度述职报告》、《公司 2013 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》、《关于 2014 年日常经营关联交易的议案》、《公司未来三年（2014—2016 年）股东回报规划》	全部通过	2014 年 05 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	《关于变更公司募集资金投资项目实施主体的议案》、《关于使用不超过 7 亿元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》、《关于为广州韵洪广告有限公司贷款 2 亿元提供担保的议案》、《关于聘请公司 2013 年度内部控制审计机构的议案》、《关于为子公司广州韵洪广告有限公司贷款提供担保的议案》	全部通过	2014 年 01 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 04 日	《关于申请发行中期票据的议案》	通过	2014 年 09 月 05 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
熊澄宇	11	1	10	0	0	否
黄昇民	11	1	10	0	0	否
汤世生	11	1	10	0	0	否
陈 玮	11	0	10	1	0	否
龚光明	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，认真行使法律所赋予的权利，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司相关事项发表独立意见，并对公司的规范运作、经营管理等方面提出积极建议，维护公司和股东尤其是社会公众股东的利益。公司对独立董事的有关建议均积极听取，并予以采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设有战略与投资委员会，提名、薪酬与考核委员会，审计委员会，关联交易审核委员会等四个专业委员会，按照《上市公司治理准则》的相关要求，并根据公司各独立董事的专业特长，我们分别在各专业委员会中任职。

### 1、审计委员会履职情况

龚光明、陈玮作为审计委员会委员，严格按照中国证监会、深圳证券交易所和本公司《董事会审计委员会议事规则》要求，本着实事求是的原则，对2014年度公司财务报告审计工作、内部控制体系建设和内

控审计工作进行了全程跟踪，及时了解工作进展。年报审计工作期间，共召开3次审计委员会会议，对公司审计计划及财务报表资料进行审阅并发表了审阅意见，并与年审会计师进行了充分沟通。对内部控制制度体系的健全和执行情况进行了检查监督，切实履行了审计委员会的职责。

#### 2、提名、薪酬与考核委员会履职情况

汤世生、陈玮作为提名、薪酬与考核委员会委员，严格按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《董事会提名、薪酬与考核委员会议事规则》的要求履行职责。2014 年度，提名、薪酬与考核委员会召开会议2 次，对公司相关薪酬和激励事项、经营管理层绩效考核制度等进行了审议。

#### 3、关联交易审核委员会履职情况

汤世生、熊澄宇、黄昇民、陈玮作为关联交易审核委员会委员，严格按照公司《董事会关联交易审核委员会议事规则》履行相关职责，对控股子公司广州韵洪广告有限公司与湖南广播电视广告总公司的广告代理交易事项进行了事前审议，规范关联交易流程，确保关联交易价格公允，保障公司与股东整体利益。

#### 4、战略与投资委员会履职情况

熊澄宇、汤世生、黄昇民作为战略与投资委员会委员在报告期内经常与公司管理层沟通，探讨行业发展形势，对公司发展战略提出了诸多建设性意见。在公司与狮门影业合作谈判过程中，熊澄宇委员充分发挥自己对全球文化产业尤其是电影产业研究的专长，给公司提出了一系列的建议，对推进公司与狮门影业的合作起到了重要作用；汤世生委员、黄昇民委员分别运用自己的丰富经验和独特视角，对公司积极开拓海外影业市场，融合“互联网+”提出了很有价值的专业意见，为公司董事会作出正确决策起到了积极作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。公司具有独立完整的业务及自主的经营能力；与控股股东在人员方面完全独立，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均未在股东单位任职，均在公司领取薪酬；公司资产独立完整，与控股股东之间产权关系明确；公司办公机构、生产经营场所与控股股东完全独立，建立了健全的法人治理结构、独立完整的生产经营体系；公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，独立在银行开设账户，能够作出独立的财务决策，公司财务人员不在股东单位兼职和领取报酬，依法独立进行纳税申报和缴纳。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

在重大资产重组推进过程中，公司实际控制人湖南广播电视台对于同业竞争、关联交易事项于2011年12月30日出具了《关于避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，2012年4月17日出具了《关于电影电视剧制作业务的避免同业竞争承诺函》，2012年5月22日出具了《关于关联股东、关联董事回避影视剧制作业务决策表决的承诺函》。通过上述承诺的履行，实际控制人与上市公司避免了实质同业竞争关系。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司第四届董事会第五十四次（临时）会议审议通过了《关于<湖南电广传媒股份有限公司经营管理层绩效考核办法>的议案》。报告期内，公司对高级管理人员的业绩和履职情况进行年度考评，并根据考评结果决定本年度的薪酬，实行绩效年薪制。公司目前尚未实施股权激励机制。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司全面完成了内控体系建设，聘请了德勤华永会计师事务所作为专项顾问，公司对内控制度体系和执行情况进行全面梳理，查找缺陷进行整改完善，编制了《内部控制应用手册》、《内部控制评价手册》、《公司内控管理制度汇编》，公司的内控水平得到了进一步提升。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

依据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深交所主板上市公司规范运作指引》的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2013年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
1、根据财务报告内部控制缺陷认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。	
2、根据非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司2014年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，电广传媒于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

本年度内无报告重大差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2-210 号
注册会计师姓名	曹国强、贺梦然

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2015）2-210号

湖南电广传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南电广传媒股份有限公司（以下简称电广传媒公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，电广传媒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了电广传媒公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹国强

中国 杭州

中国注册会计师：贺梦然

二〇一五年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,619,745,072.41	4,360,664,117.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,039,829.80
衍生金融资产		
应收票据	1,258,848.00	9,306,031.22
应收账款	299,988,306.70	145,399,525.11
预付款项	837,562,155.86	505,538,003.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	822,500.00	
其他应收款	398,564,825.70	423,076,735.43
买入返售金融资产		
存货	1,711,628,574.04	1,537,534,171.72

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	199,363,693.67	409,229,984.74
流动资产合计	5,068,933,976.38	7,396,788,399.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,423,649,727.86	2,158,650,433.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	737,161,174.54	124,843,460.34
投资性房地产		
固定资产	5,894,034,380.18	5,679,729,379.82
在建工程	676,129,182.60	697,326,202.97
工程物资		10,357,987.74
固定资产清理	4,193.07	7,349.39
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	801,991,215.28	780,074,756.86
开发支出		
商誉	62,103,231.83	62,103,231.83
长期待摊费用	36,056,480.79	30,788,057.64
递延所得税资产	9,844,649.34	748,392.58
其他非流动资产	63,640,000.00	
非流动资产合计	10,704,614,235.49	9,544,629,252.28
资产总计	15,773,548,211.87	16,941,417,651.46
流动负债：		
短期借款	1,349,807,256.02	608,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,345,039.57	224,128,061.88

应付账款	713,936,961.26	852,407,538.35
预收款项	267,701,743.73	253,131,824.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	115,881,462.24	109,414,155.30
应交税费	161,353,594.08	143,163,899.53
应付利息	16,636,533.72	17,819,297.01
应付股利	15,901,813.96	6,447,146.48
其他应付款	438,142,840.51	634,533,284.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	424,550,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,754,707,245.09	3,273,595,207.10
非流动负债：		
长期借款	1,396,750,000.00	2,809,150,000.00
应付债券	500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	16,353,800.32	25,860,953.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,913,103,800.32	3,835,010,953.61
负债合计	5,667,811,045.41	7,108,606,160.71
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,106,988,854.24	6,107,114,194.91
减：库存股		
其他综合收益	45,022,854.08	69,557,298.74
专项储备		
盈余公积	207,962,517.53	201,649,526.88
一般风险准备		
未分配利润	1,982,004,425.71	1,712,479,298.86
归属于母公司所有者权益合计	9,759,534,989.56	9,508,356,657.39
少数股东权益	346,202,176.90	324,454,833.36
所有者权益合计	10,105,737,166.46	9,832,811,490.75
负债和所有者权益总计	15,773,548,211.87	16,941,417,651.46

法定代表人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：文啸龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	682,184,307.56	2,568,921,263.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,039,829.80
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,740,900.00	21,538,130.00
预付款项	8,000.00	
应收利息		
应收股利	104,835,897.07	8,892,257.18
其他应收款	5,536,099,007.65	3,263,826,571.57
存货	696,647,777.98	625,713,592.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		400,000,000.00
流动资产合计	7,036,515,890.26	6,894,931,644.45

非流动资产：		
可供出售金融资产	845,354,026.76	826,354,026.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,940,317,468.76	3,763,853,024.54
投资性房地产		
固定资产	139,259,892.48	146,609,732.55
在建工程		
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	2,191,840.00	2,191,840.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	392,188.75	455,131.25
其他非流动资产	63,640,000.00	
非流动资产合计	4,991,155,416.75	4,739,463,755.10
资产总计	12,027,671,307.01	11,634,395,399.55
流动负债：		
短期借款	1,218,607,256.02	425,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	408,517.00	38,368,517.00
预收款项	1,096,000.00	70,860,700.00
应付职工薪酬	95,256.21	1,514,856.21
应交税费	50,378,257.35	49,067,988.62
应付利息	16,636,533.72	16,750,871.57
应付股利	10,721,110.54	1,010,617.62
其他应付款	696,001,097.90	275,710,814.67
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	203,550,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,493,944,028.74	1,081,834,365.69
非流动负债：		
长期借款		524,000,000.00
应付债券	500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		303,098.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,000,000.00	1,524,303,098.84
负债合计	2,993,944,028.74	2,606,137,464.53
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,610,687,906.00	6,611,646,253.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	207,962,517.53	201,649,526.88
未分配利润	797,520,516.74	797,405,816.68
所有者权益合计	9,033,727,278.27	9,028,257,935.02
负债和所有者权益总计	12,027,671,307.01	11,634,395,399.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	5,473,876,343.86	5,102,784,558.37
其中：营业收入	5,473,876,343.86	5,102,784,558.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,254,411,191.56	4,761,454,278.73
其中：营业成本	3,706,514,132.50	3,199,112,693.33
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	45,007,190.46	72,941,991.16
销售费用	343,045,832.72	249,841,800.30
管理费用	909,541,420.89	876,199,943.05
财务费用	164,972,148.25	385,153,811.72
资产减值损失	85,330,466.74	-21,795,960.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,212,395.36	20,441,525.17
投资收益（损失以“－”号填列）	224,601,141.66	245,494,483.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,133,577.96	3,426,732.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	442,853,898.60	607,266,287.91
加：营业外收入	27,227,409.58	47,050,309.20
其中：非流动资产处置利得	656,291.91	150,829.72
减：营业外支出	16,670,170.08	10,734,718.76
其中：非流动资产处置损失	807,180.43	536,624.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	453,411,138.10	643,581,878.35
减：所得税费用	66,235,382.61	66,741,365.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	387,175,755.49	576,840,513.28
归属于母公司所有者的净利润	332,540,333.30	483,666,917.02

少数股东损益	54,635,422.19	93,173,596.26
六、其他综合收益的税后净额	-27,938,966.12	-91,751,458.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,534,444.66	-88,134,880.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-24,534,444.66	-88,134,880.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-24,207,641.89	-87,767,155.52
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-326,802.77	-367,725.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,404,521.46	-3,616,577.78
七、综合收益总额	359,236,789.37	485,089,054.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	308,005,888.64	395,532,036.27
归属于少数股东的综合收益总额	51,230,900.73	89,557,018.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.48
（二）稀释每股收益	0.23	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：文啸龙

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	111,030,000.00	384,572,300.00
减：营业成本	20,860,260.00	104,322,566.00
营业税金及附加	4,372,592.00	857,761.60
销售费用	432.00	164,775.00
管理费用	212,400,672.14	225,265,987.68
财务费用	-40,017,995.72	202,002,496.02
资产减值损失	4,607,317.85	-16,724,502.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,212,395.36	9,120,032.70
投资收益（损失以“－”号填列）	166,024,378.80	115,591,909.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-72,994.25	680,046.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,618,705.17	-6,604,841.07
加：营业外收入	167,965.00	29,160.00
其中：非流动资产处置利得	55,000.00	
减：营业外支出	10,896,920.00	5,943,804.00
其中：非流动资产处置损失		15,844.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,889,750.17	-12,519,485.07
减：所得税费用	-240,156.34	5,428,073.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,129,906.51	-17,947,558.92
五、其他综合收益的税后净额		-19,484,233.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-19,484,233.50
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-19,484,233.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	63,129,906.51	-37,431,792.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	5,575,338,596.58	5,389,104,705.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,701,394.05	705,600,388.29
经营活动现金流入小计	5,657,039,990.63	6,094,705,093.86

购买商品、接受劳务支付的现金	3,619,993,710.49	2,389,167,443.22
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	832,862,034.11	681,666,867.48
支付的各项税费	133,874,837.28	183,906,504.48
支付其他与经营活动有关的现金	917,302,759.39	892,150,714.88
经营活动现金流出小计	5,504,033,341.27	4,146,891,530.06
经营活动产生的现金流量净额	153,006,649.36	1,947,813,563.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,568,847,958.22	239,042,348.42
取得投资收益收到的现金	59,460,062.75	88,890,923.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,629,192.11	1,216,053.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		91,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,629,937,213.08	420,149,325.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,004,342,225.83	930,871,244.96
投资支付的现金	2,126,716,960.00	869,479,363.80
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		190,929,151.12
支付其他与投资活动有关的现金		225,830.93
投资活动现金流出小计	3,131,059,185.83	1,991,505,590.81
投资活动产生的现金流量净额	-1,501,121,972.75	-1,571,356,265.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,365,800.00	5,087,220,276.07
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,365,800.00	6,750,000.00
取得借款收到的现金	6,202,088,187.31	3,753,747,950.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,214.07	
筹资活动现金流入小计	6,207,458,201.38	8,840,968,226.07
偿还债务支付的现金	7,297,230,931.29	5,984,007,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,332,769.70	482,668,813.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,849,357.19	437,982.65
支付其他与筹资活动有关的现金		7,401,606.46
筹资活动现金流出小计	7,552,563,700.99	6,474,078,369.99
筹资活动产生的现金流量净额	-1,345,105,499.61	2,366,889,856.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,815.86	-56,162.67
五、现金及现金等价物净增加额	-2,693,238,638.86	2,743,290,991.91
加：期初现金及现金等价物余额	4,249,349,499.40	1,506,058,507.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,556,110,860.54	4,249,349,499.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	23,928,800.00	417,762,140.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,446,813.88	5,471,698.95
经营活动现金流入小计	31,375,613.88	423,233,838.95
购买商品、接受劳务支付的现金	92,646,000.00	25,164,400.00
支付给职工以及为职工支付的现金	91,242,743.26	68,460,488.04
支付的各项税费	4,476,283.40	27,317,608.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,866,712,353.34	1,119,165,386.43
经营活动现金流出小计	2,055,077,380.00	1,240,107,882.85
经营活动产生的现金流量净额	-2,023,701,766.12	-816,874,043.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,162,840,117.60	57,145,463.78
取得投资收益收到的现金	52,141,050.00	84,388,815.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,900.00
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	364,794,988.19	241,220,000.00
投资活动现金流入小计	1,579,776,155.79	382,760,179.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	235,855.00	2,785,404.06
投资支付的现金	992,626,960.00	641,061,911.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	504,500,000.00	
投资活动现金流出小计	1,497,362,815.00	643,847,315.53
投资活动产生的现金流量净额	82,413,340.79	-261,087,136.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,080,470,276.07
取得借款收到的现金	5,780,288,187.31	2,975,747,950.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	431,204,214.07	188,300,000.00
筹资活动现金流入小计	6,211,492,401.38	8,244,518,226.07
偿还债务支付的现金	5,714,230,931.29	4,817,407,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,486,080.82	230,848,251.36
支付其他与筹资活动有关的现金	308,223,920.00	112,901,606.46
筹资活动现金流出小计	6,156,940,932.11	5,161,157,807.82
筹资活动产生的现金流量净额	54,551,469.27	3,083,360,418.25
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	-1,886,736,956.06	2,005,399,238.15
加：期初现金及现金等价物余额	2,568,921,263.62	563,522,025.47
六、期末现金及现金等价物余额	682,184,307.56	2,568,921,263.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,107,141,194.91			69,557,298.74		201,649,526.88		1,712,479,298.86	324,454,833.36	9,832,811,490.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,107,141,194.91			69,557,298.74		201,649,526.88		1,712,479,298.86	324,454,833.36	9,832,811,490.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-125,340.67		-24,534,444.66			6,312,990.65		269,525,126.85	21,747,343.54	272,925,675.71
（一）综合收益总额							-24,534,444.66					332,540,333.30	51,230,900.73	359,236,789.37
（二）所有者投入和减少资本					4,214.07								5,365,800.00	5,370,014.07
1. 股东投入的普通股													5,365,800.00	5,365,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					4,214.07									4,214.07
（三）利润分配										6,312,990.65		-63,015,206.45	-34,849,357.19	-91,551,572.99
1. 提取盈余公积										6,312,990.65		-6,312,990.65		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-56,702,215.80	-34,849,357.19	-91,551,572.99	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-129,554.74							-129,554.74	
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,106,988,854.24		45,022,854.08		207,962,517.53		1,982,004,425.71	346,202,176.90	10,105,737,166.46

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,015,949,879.00				1,435,651,984.30		157,692,179.49		201,649,526.88		1,228,812,381.84	242,052,421.46	4,281,808,372.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	1,015,949.87				1,435,651,984.30		157,692,179.49		201,649,526.88		1,228,812,381.84	242,052,421.46	4,281,808,372.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	401,606,459.00				4,671,462,210.61		-88,134,880.75				483,666,917.02	82,402,411.90	5,551,003,117.78
(一)综合收益总额							-88,134,880.75				483,666,917.02	89,557,018.48	485,089,054.75
(二)所有者投入和减少资本	401,606,459.00				4,671,462,210.61							-6,716,623.93	5,066,352,045.68
1. 股东投入的普通股	401,606,459.00				4,671,462,210.61							-6,716,623.93	5,066,352,045.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-437,982.65	-437,982.65
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												-437,982.65	-437,982.65
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,417,556.33 8.00				6,107,141.19 91		69,557,298.74		201,649,526.88		1,712,479,298.86	324,454,833.36	9,832,811,490.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,417,556.33 6,338.00				6,611,646.25 3.46				201,649,526.88	797,405,816.68	9,028,257,935.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,417,556.33 6,338.00				6,611,646.25 3.46				201,649,526.88	797,405,816.68	9,028,257,935.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-958,347.46				6,312,990.65	114,700.06	5,469,343.25
（一）综合收益总额										63,129,906.51	63,129,906.51
（二）所有者投入和减少资本					4,214.07						4,214.07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					4,214.07						4,214.07
(三) 利润分配									6,312,990.65	-63,015,206.45	-56,702,215.80
1. 提取盈余公积									6,312,990.65	-6,312,990.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,702,215.80	-56,702,215.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,610,687,906.00				207,962,517.53	797,520,516.74	9,033,727,278.27

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,015,949,879.00				1,940,184,042.85		19,484,233.50		201,649,526.88	815,353,375.60	3,992,621,057.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,015,949,879.00				1,940,184,042.85		19,484,233.50		201,649,526.88	815,353,375.60	3,992,621,057.83

	9,879.00				,042.85		3.50		26.88	,375.60	,057.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	401,606,459.00				4,671,462,210.61		-19,484,233.50			-17,947,558.92	5,035,636,877.19
(一)综合收益总额							-19,484,233.50			-17,947,558.92	-37,431,792.42
(二)所有者投入和减少资本	401,606,459.00				4,671,462,210.61						5,073,068,669.61
1. 股东投入的普通股	401,606,459.00				4,671,462,210.61						5,073,068,669.61
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,611,646,253.46				201,649,526.88	797,405,816.68	9,028,257,935.02

### 三、公司基本情况

湖南电广传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函（1998）91号文件批准，由湖南广播电视产业中心作为主发起人，联合湖南省金帆经济发展公司、湖南星光实业发展公司、湖南省金环进出口总公司、湖南省金海林建设装饰有限公司等四家单位共同发起设立，并经中国证监会证监发字（1998）321号和证监发字（1998）322号文批准于1998年12月23日向社会公众公开发行人民币普通股方式设立的股份有限公司，于1999年1月26日在湖南省工商行政管理局工商行政管理局登记注册，现持有注册号为430000000028050的企业法人营业执照。公司现有注册资本1,417,556,338.00元，股份总数1,417,556,338股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股355,643,972股；无限售条件的流通股份A股1,061,912,366股。公司股票已于1999年3月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电信、广播电视和卫星传输服务行业。经营范围：影视节目制作、发行、销售（分支机构凭许可证书在有效期内经营）；广告策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；电子商务、有线电视网络及信息传播服务，旅游、文化娱乐、餐饮服务、贸易业投资，产业投资、创业投资和资本管理（以上法律法规禁止和限制的除外）。

本财务报表业经公司2015年4月27日第四届第五十八次董事会批准对外报出。

本公司将湖南圣爵菲斯投资有限公司、湖南金鹰城置业有限公司、长沙世界之窗有限公司、广州韵洪广告有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司、电广传媒文化发展有限公司、湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司等三十家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、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、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额

后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项,是指单项金额 200 万元以上(含 200 万元)的应收账款和单项金额 500 万元以上(含 500 万元)的其他应收款。
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,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(按 1%计提)	1.00%	1.00%

1 年以内(按 5%计提)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方应收款项组合	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特性的应收款项组合和合并范围内关联方应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

### 2. 发出存货的计价方法

艺术品发出时，采用个别计价法确定其实际成本；发出开发产品按建筑面积平均法核算；其余发出存货采用先进先出法计量。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

按照使用次数分次进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采

用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4.00%	2.40%
光缆及机器设备	年限平均法	8-15	4.00%	6.40%-12.00%

电子设备	年限平均法	5-12	4.00%	8.00%-19.20%
运输工具	年限平均法	8	4.00%	12.00%
其他设备	年限平均法	12	4.00%	8.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5-10
世界之窗品牌	40
商标	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确

认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

(1) 有线电视及增值业务在根据约定在相关服务或产品提供给购货方，且销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

(2) 广告业务在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前，且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

(3) 艺术品收入确认条件：1) 将艺术品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，在满足下列任何一种情形后视为风险发生转移：① 买受人领取所购拍卖标的；② 买受人向本公司支付有关拍卖标的的全部购买价款；③ 拍卖成交日起三十日届满。2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的艺术品实施有效控制；3) 艺术品收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 公司电影电视剧收入主要包括电影片票房分账收入和电视剧销售收入。

#### 1) 电影片票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

#### 2) 电视剧销售收入

电视剧销售收入在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得国产《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

#### (5) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所

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

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会	本次会计政策变更业经公司第四届第五十八次董事会审议通过	

计准则第 37 号——金融工具列报》。		
受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金额资产	2,038,975,415.38	
长期股权投资	-2,038,975,415.38	
资本公积	-71,855,670.68	
其他综合收益	69,557,298.74	
外币报表折算差额	2,298,371.94	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%(或20%)后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
美国 Magic play 公司	适用当地所得税税率
德昌香港投资有限公司	16.5%
电广传媒影业(香港)有限公司	16.5%
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	0%
隆回电广网络有限公司	0%
岳阳市君山区电广网络有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2014〕84号）规定，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税。根据该文件，本公司的控股子公司湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司（以下简称有线集团）所属的共98家各地州市县网络公司、本公司直接控股的隆回电广网络有限公司（以下简称隆回电广）、岳阳市君山区电广网络有限公司（以下简称君山电广）自2014年1月1日至2018年12月31日免征企业所得税。

2. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税〔2014〕85号）规定，2014年1月1日至2016年12月31日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。根据该文件，有线集团所属的共98家各地州市县网络公司、本公司直接控股的隆回电广、君山电广按照省级物价部门有关文件规定标准收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，自2014年1月1日至2016年12月31日免征增值税。

3. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税〔2014〕85号）规定，电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税。本公司的控股子公司电广传媒文化发展有限公司、电广传媒影业（北京）有限公司，控股子公司的子公司电广传媒电影发行（北京）有限公司自2014年1月1日至2018年12月31日免征增值税。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,787,401.88	13,406,937.77
银行存款	1,537,480,776.61	4,223,361,823.88
其他货币资金	80,476,893.92	123,895,356.31
合计	1,619,745,072.41	4,360,664,117.96
其中：存放在境外的款项总额	4,219,442.28	2,251,381.08

其他说明

其他货币资金中含存放于证券公司的交易保证金16,842,682.05元以及为开具银行承兑汇票而向银行缴存的票据保证金63,634,211.87元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		6,039,829.80
权益工具投资		6,039,829.80
合计		6,039,829.80

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,258,848.00	9,306,031.22
合计	1,258,848.00	9,306,031.22

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	657,787.00	0.00
合计	657,787.00	0.00

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,622,400.00	8.27%	28,622,400.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的	317,240,761.85	91.65%	17,252,455.15	5.44%	299,988,306.70	162,043,384.13	100.00%	16,643,859.02	10.27%	145,399,525.11

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	275,000.00	0.08%	275,000.00	100.00%						
合计	346,138,161.85	100.00%	46,149,855.15	13.33%	299,988,306.70	162,043,384.13	100.00%	16,643,859.02	10.27%	145,399,525.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	6,422,400.00	6,422,400.00	100.00%	预计无法收回
B	22,200,000.00	22,200,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	28,622,400.00	28,622,400.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内(按 1% 计提)	141,142,454.60	1,411,424.55	1.00%
1 年以内(按 5% 计提)	151,655,476.00	7,582,773.80	5.00%
1 年以内小计	292,797,930.60	8,994,198.35	
1 至 2 年	15,816,491.36	1,581,649.13	10.00%
2 至 3 年	1,099,780.44	219,956.09	20.00%
3 至 4 年	1,959,938.00	979,969.00	50.00%
4 至 5 年	449,694.36	359,755.49	80.00%
5 年以上	5,116,927.09	5,116,927.09	100.00%
合计	317,240,761.85	17,252,455.15	5.44%

确定该组合依据的说明：

详见编制说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 30,072,946.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
往来货款	566,950.84

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京恒美广告有限公司	111,961,725.52	32.35	1,653,327.67
上海李奥贝纳广告有限公司	28,658,501.22	8.28	569,466.76
乐视网（天津）信息技术有限公司	22,200,000.00	6.41	22,200,000.00
群邑（上海）广告有限公司	18,922,230.69	5.47	946,111.54
广东凯络广告有限公司	18,174,715.56	5.25	480,452.38
小计	199,917,172.99	57.76	25,849,358.35

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	810,607,159.30	96.79%	418,085,635.38	82.70%
1至2年	12,508,796.11	1.49%	22,385,400.84	4.43%
2至3年	8,962,313.64	1.07%	59,238,080.17	11.72%

3 年以上	5,483,886.81	0.65%	5,828,886.81	1.15%
合计	837,562,155.86	--	505,538,003.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖南广播电视广告总公司	320,101,531.61	38.22
广东东电广告有限公司	172,598,795.76	20.61
云南电视台	34,341,087.60	4.10
深圳市茁壮网络股份有限公司	21,670,000.00	2.59
巨和传媒(天津)有限公司	19,200,000.00	2.29
小 计	567,911,414.97	67.81

其他说明：

## 7、应收股利

### (1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海省广播电视信息网络股份有限公司	822,500.00	
合计	822,500.00	

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	513,156,524.09	98.53%	114,591,698.39	22.33%	398,564,825.70	511,730,783.54	98.32%	88,654,048.11	17.32%	423,076,735.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备	7,636,345.34	1.47%	7,636,345.34	100.00%		8,759,980.70	1.68%	8,759,980.70	100.00%	

的其他应收款										
合计	520,792,869.43	100.00%	122,228,043.73	23.47%	398,564,825.70	520,490,764.24	100.00%	97,414,028.81	18.72%	423,076,735.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（按 5% 计提）	89,627,251.66	4,481,362.58	5.00%
1 年以内小计	89,627,251.66	4,481,362.58	5.00%
1 至 2 年	314,872,467.40	31,487,246.74	10.00%
2 至 3 年	24,548,764.89	4,909,752.98	20.00%
3 至 4 年	12,922,121.38	6,461,060.69	50.00%
4 至 5 年	19,668,216.81	15,734,573.45	80.00%
5 年以上	51,517,701.95	51,517,701.95	100.00%
合计	513,156,524.09	114,591,698.39	22.33%

确定该组合依据的说明：

详见编制说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,814,014.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	440,600,149.63	459,853,674.32

押金及保证金款	34,786,377.56	13,449,007.27
其他	45,406,342.24	47,188,082.65
合计	520,792,869.43	520,490,764.24

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)	往来款	280,000,000.00	1-2 年	53.76%	28,000,000.00
湖南振升铝材有限公司	往来款	25,529,380.71	1 年以内 4,244.10 元；		
			1-2 年 16,900.00 元；		
			5 年以上 25,508,236.61 元		
	4.90	25,510,138.82			
北京保利营销房地产开发有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.92%	500,000.00
北京泉空间文化发展有限公司	往来款	4,327,348.20	1-2 年	0.83%	432,734.82
北京市海淀区人民法院	押金保证金	4,102,583.00	1 年以内	0.79%	205,129.15
合计	--	349,469,450.73	--	62.20%	29,137,863.97

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	283,577,457.22	485,141.09	283,092,316.13	268,773,662.03	375,000.00	268,398,662.03
在产品	84,736,703.78		84,736,703.78	72,919,131.11		72,919,131.11
库存商品	85,210,979.17	25,323,244.44	59,887,734.73	68,262,679.65	25,292,000.68	42,970,678.97
开发成本	283,781,371.46		283,781,371.46	258,436,355.97		258,436,355.97
开发产品	63,329,676.53		63,329,676.53	63,558,882.53		63,558,882.53
低值易耗品	4,982,680.83		4,982,680.83	345,541.34		345,541.34

经营性艺术品	924,431,763.66		924,431,763.66	828,546,610.54		828,546,610.54
其他	7,388,446.92	2,120.00	7,386,326.92	2,358,309.23		2,358,309.23
合计	1,737,439,079.57	25,810,505.53	1,711,628,574.04	1,563,201,172.40	25,667,000.68	1,537,534,171.72

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	375,000.00	110,141.09				485,141.09
库存商品	25,292,000.68	31,243.76				25,323,244.44
其他		2,120.00				2,120.00
合计	25,667,000.68	143,504.85				25,810,505.53

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	106,160,000.00	400,000,000.00
未抵扣增值税	91,718,162.05	9,229,984.74
预缴企业所得税	1,435,386.31	
预缴城市维护建设税	29,251.36	
预缴教育费附加	20,893.95	
合计	199,363,693.67	409,229,984.74

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,487,283,061.19	63,633,333.33	2,423,649,727.86	2,191,983,766.44	33,333,333.33	2,158,650,433.11
按公允价值计量的	97,420,556.46		97,420,556.46	119,675,017.73		119,675,017.73
按成本计量的	2,389,862,504.73	63,633,333.33	2,326,229,171.40	2,072,308,748.71	33,333,333.33	2,038,975,415.38

合计	2,487,283,061.19	63,633,333.33	2,423,649,727.86	2,191,983,766.44	33,333,333.33	2,158,650,433.11
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	32,005,355.20	97,420,556.46	49,061,400.94	
合计	32,005,355.20	97,420,556.46	49,061,400.94	

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京东标电气股份有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00					6.03%	
北京东方广视科技股份有限公司	9,950,000.00			9,950,000.00					3.73%	
北京华夏电通科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					5.37%	
北京华艺达晨雅高投资管理中心(有限合伙)		38,000,000.00		38,000,000.00					10.39%	
北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)	40,000,000.00			40,000,000.00					11.52%	
北京龙软科技股份有限公司	9,840,000.00			9,840,000.00					3.26%	
北京沃尔	24,000,000		11,010,000	12,990,000					7.14%	

德金刚石工具股份有限公司 [注 1]	.00		.00	.00						
北京优纳科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					2.24%	
北京中广网媒信息公司	279,457.09			279,457.09					23.00%	
东莞铭普光磁股份有限公司	3,402,000.00			3,402,000.00					0.54%	
佛山达晨创银创业投资中心 (有限合伙)	33,400,000.00			33,400,000.00					10.44%	
高斯贝尔数码科技股份有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00					2.67%	
广东粤财达晨广电投资企业 (有限合伙)	500,000.00			500,000.00					0.25%	16,519.09
广州航新航空科技股份有限公司	50,400,000.00			50,400,000.00					7.00%	1,047,900.00
广州华工百川科技股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.38%	
广州科密汽车电子控制技术股份有限公司	6,425,000.00			6,425,000.00					4.20%	
广州移盟	4,000,000.00			4,000,000.00					2.70%	

数字传媒 科技有限 公司	00			00						
广州移淘 网络科技 有限公司	11,000,000 .00			11,000,000 .00					12.91%	
衡阳市广 视旅行社 有限公司	50,000.00			50,000.00					8.93%	
湖北百杰 瑞新材料 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					15.57%	
湖南达晨 财鑫创业 投资有限 公司[注 1]	3,000,000. 00		408,102.00	2,591,898. 00					3.20%	
湖南多喜 爱家纺股 份有限公 司	9,000,000. 00			9,000,000. 00					4.55%	
湖南省丰 康生物科 技股份有 限公司[注 1]	32,000,000 .00		1,700,000. 00	30,300,000 .00		30,300,000 .00		30,300,000 .00	7.05%	
湖南省信 托公司爱 尔眼科信 托产品[注 1]		450,000.00	138,335.29	311,664.71					5.29%	
湖南文化 旅游投资 基金企业 (有限合 伙)	462,300,00 0.00			462,300,00 0.00					22.80%	
华祥苑茶 业股份有 限公司	24,000,000 .00			24,000,000 .00					3.53%	
九源集文 化产业有 限公司	27,000,000 .00			27,000,000 .00					27.00%	

辽宁优格 生物科技 股份有限 公司	200,000.00			200,000.00					0.06%	
山东福尔 有限公司 [注 2]	24,000,000 .00		24,000,000 .00							
汨罗国开 村镇银行 股份有限 公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					10.00%	
青海省广 播电视信 息网络股 份有限公 司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					4.21%	2,102,500. 00
瑞达信息 安全产业 股份有限 公司	4,063,295. 00			4,063,295. 00					1.36%	
厦门达晨 聚圣创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	11,000,000 .00			11,000,000 .00					17.19%	
山东机客 网络技术 有限公司	10,500,000 .00			10,500,000 .00					5.60%	
陕西凯星 电子科技 有限责任 公司	11,600,000 .00			11,600,000 .00					20.88%	
陕西天思 信息科技 有限公司	2,500,000. 00			2,500,000. 00					10.00%	
上海暴雨 信息科技 有限公司	13,586,779 .35	45,621.64		13,632,400 .99					4.68%	
上海达晨 恒胜创业 投资中心	22,400,000 .00	9,600,000. 00		32,000,000 .00					10.67%	

(有限合伙)										
上海麓申文化投资有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00					5.00%	
深圳市创赛二号创业投资有限责任公司	3,900,000.00			3,900,000.00					13.00%	
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00					12.00%	
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	670,000.00			670,000.00					33.50%	11,350,000.00
深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	27,500,000.00	2,500,000.00		30,000,000.00					3.51%	
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	12,400,000.00			12,400,000.00					1.02%	
深圳市达晨创荣互联网股权投资企业		320,000.00		320,000.00					6.40%	
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	310,030,000.00			310,030,000.00					31.34%	
深圳市达晨创泰股权投资企业	12,600,000.00			12,600,000.00					1.02%	

业（有限合伙）										
株洲广播电视塔股份有限公司[注 3]	510,000.00		510,000.00							
深圳市好家庭实业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					2.08%	
深圳市华润通光电股份有限公司	43,110,000.00			43,110,000.00					7.98%	
深圳市金百泽电子科技股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.35%	
深圳市凯立德计算机系统技术有限公司[注 2]	11,000,000.00		11,000,000.00							
深圳市明源软件股份有限公司	7,026,800.00			7,026,800.00					2.32%	464,980.00
深圳市庆丰光电科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					10.00%	
深圳市时代赢客网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.50%	
盛景网联企业管理顾问股份有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00					4.19%	1,466,433.30
天津达晨创富股权投资基金	25,203,835.62			25,203,835.62					5.40%	

中心（有限合伙）										
天津达晨 创世股权 投资基金 合伙企业	23,000,000 .00			23,000,000 .00					3.22%	
天津达晨 盛世股权 投资基金 合伙企业	57,000,000 .00			57,000,000 .00					8.89%	8,917,000. 00
天津广电 网络公司	239,125,75 0.00			239,125,75 0.00					13.74%	
天津中艺 达晨雅集 资产管理 合伙企业 （有限合 伙）	3,400,000. 00			3,400,000. 00					10.03%	
天津中艺 达晨雅汇 资产管理 合伙企业 （有限合 伙）	31,000,000 .00			31,000,000 .00					10.13%	
伟景行科 技股份有 限公司	10,250,000 .00			10,250,000 .00					2.50%	
西安金源 电气股份 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					2.41%	
湘财证券 股份有限 公司	67,600,000 .00			67,600,000 .00	33,333,333 .33			33,333,333 .33	1.20%	
新疆广电 网络股份 有限公司	71,111,111 .00			71,111,111 .00					10.00%	2,958,582. 90
银河基金 管理有限 公司	15,000,000 .00			15,000,000 .00					12.50%	
元亮科技 有限公司	24,000,000 .00			24,000,000 .00					6.96%	

浙江华友钴业股份有限公司	13,116,817.65			13,116,817.65						0.69%	
郑州威科姆科技股份有限公司[注 1]	8,050,000.00		4,275,428.33	3,774,571.67						1.05%	
中国电影股份有限公司	21,307,903.00			21,307,903.00						1.00%	374,050.00
合计	2,072,308,748.71	370,595,621.64	53,041,865.62	2,389,862,504.73	33,333,333.33	30,300,000.00			63,633,333.33	--	28,697,965.29

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	33,333,333.33	30,300,000.00				63,633,333.33
合计	33,333,333.33	30,300,000.00				63,633,333.33

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
攸县电广网络有限公司	18,316,681.36			641,601.27						18,958,282.63	
河北广电网络集团保定有限公司	106,526,778.98			3,219,427.65		796,738.62	2,285,180.79			108,257,764.46	
江苏马上游科技股份有限公司		122,730,000.00		-714,595.52		-962,561.53				121,052,842.95	

司[注]										
广州珠江 数码集团 有限公司		483,868,8 71.77		4,987,144 .56		36,268.17				488,892,2 84.50
小计	124,843,4 60.34	606,598,8 71.77		8,133,577 .96		-129,554. 74	2,285,180 .79			737,161,1 74.54
合计	124,843,4 60.34	606,598,8 71.77		8,133,577 .96		-129,554. 74	2,285,180 .79			737,161,1 74.54

其他说明

江苏马上游科技股份有限公司前身为江苏物泰信息科技有限公司。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,363,726,931. 99	6,737,798,554. 95	609,796,238.22	172,853,849.21	567,772,152.27	9,451,947,726.64
2.本期增加金额	19,444,317.80	849,343,209.88	6,990,422.40	15,186,272.25	6,454,898.64	897,419,120.97
(1) 购置	16,067,083.97	35,355,108.45	6,990,422.40	15,186,272.25	5,981,796.42	79,580,683.49
(2) 在建工程转入	3,377,233.83	813,988,101.43			473,102.22	817,838,437.48
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,976,412.71	3,677,354.44	4,070,096.58	1,129,098.89	13,852,962.62
(1) 处置或报废		4,976,412.71	3,677,354.44	4,070,096.58	1,129,098.89	13,852,962.62
4.期末余额	1,383,171,249. 79	7,582,165,352. 12	613,109,306.18	183,970,024.88	573,097,952.02	10,335,513,884.9 9
二、累计折旧						
1.期初余额	430,121,366.60	2,621,099,762. 42	307,011,048.82	102,067,756.44	301,570,236.63	3,761,870,170.91
2.本期增加金额	32,992,634.72	529,166,463.19	52,346,519.54	21,047,480.57	45,579,771.51	681,132,869.53
(1) 计提	32,992,634.72	529,166,463.19	52,346,519.54	21,047,480.57	45,579,771.51	681,132,869.53
3.本期减少金额		4,295,442.00	3,462,914.95	3,218,631.74	894,722.85	11,871,711.54

(1) 处置或报废		4,295,442.00	3,462,914.95	3,218,631.74	894,722.85	11,871,711.54
4.期末余额	463,114,001.32	3,145,970,783.61	355,894,653.41	119,896,605.27	346,255,285.29	4,431,131,328.90
三、减值准备						
1.期初余额		1,655,990.88	8,692,185.03			10,348,175.91
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,655,990.88	8,692,185.03			10,348,175.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	920,057,248.47	4,434,538,577.63	248,522,467.74	64,073,419.61	226,842,666.73	5,894,034,380.18
2.期初账面价值	933,605,565.39	4,115,042,801.65	294,093,004.37	70,786,092.77	266,201,915.64	5,679,729,379.82

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19D	241,596.13	正在办理中
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19E	247,274.36	正在办理中

其他说明

固定资产抵押情况：控股子公司湖南有线醴陵网络有限公司（以下简称醴陵网络公司）取得湖南省农村信用合作社醴陵珊田分社借款 300.00 万元，以醴陵网络公司账面原值为 5,506,251.52 元，净值为 4,068,673.46 元的房屋建筑物抵押。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

圣爵菲斯改造工程	533,681.00		533,681.00			
有线电视改造升级项目	582,732,916.07		582,732,916.07	593,769,424.60		593,769,424.60
干线网网络整改	85,188,737.64		85,188,737.64	101,820,963.21		101,820,963.21
广告灯箱	1,985,616.89		1,985,616.89	1,735,815.16		1,735,815.16
世界之窗娱乐设施	5,688,231.00		5,688,231.00			
合计	676,129,182.60		676,129,182.60	697,326,202.97		697,326,202.97

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
圣爵菲斯改造工程			4,606,184.83	3,377,233.83	695,270.00	533,681.00						其他
有线电视改造升级项目		593,769,424.60	751,158,290.21	762,194,798.74		582,732,916.07			94,102,360.40			募股资金
干线网网络整改		101,820,963.21	25,346,148.81	41,978,374.38		85,188,737.64						其他
广告灯箱		1,735,815.16	857,010.00	473,102.22	134,106.05	1,985,616.89						其他
世界之窗娱乐设施			15,503,159.31	9,814,928.31		5,688,231.00						其他
合计		697,326,202.97	797,470,793.16	817,838,437.48	829,376.05	676,129,182.60	--	--	94,102,360.40			--

## 15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备		4,576,231.03

器材		3,953,105.36
线缆		1,828,651.35
合计		10,357,987.74

其他说明：

## 16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	4,193.07	7,349.39
合计	4,193.07	7,349.39

其他说明：

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	125,529,226.72			775,311,391.41	900,840,618.13
2.本期增加金额	0.00			42,273,368.14	42,273,368.14
(1) 购置	0.00			42,273,368.14	42,273,368.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	125,529,226.72			817,584,759.55	943,113,986.27
二、累计摊销					
1.期初余额	50,470,848.11			70,295,013.16	120,765,861.27
2.本期增加金额	3,045,764.49			17,311,145.23	20,356,909.72
(1) 计提	3,045,764.49			17,311,145.23	20,356,909.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	53,516,612.60			87,606,158.39	141,122,770.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,012,614.12			729,978,601.16	801,991,215.28
2.期初账面价值	75,058,378.61			705,016,378.25	780,074,756.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产抵押情况：控股子公司长沙世界之窗有限公司（以下简称世界之窗）取得招商银行股份有限公司长沙分行借款4,000.00万元，以世界之窗账面原值为54,675,000.00元，净值为25,987,500.00元的土地抵押。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
株洲有线广通网 络有限公司	560,644.08					560,644.08
达晨银雷高新 (北京) 创业投 资有限公司	433,061.36					433,061.36
天津虹桥科技投	61,109,526.39					61,109,526.39

资集团有限公司					
合计	62,103,231.83				62,103,231.83

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	18,871,950.44	8,963,649.49	5,941,587.70		21,894,012.23
其他	11,916,107.20	5,787,428.23	3,541,066.87		14,162,468.56
合计	30,788,057.64	14,751,077.72	9,482,654.57		36,056,480.79

其他说明

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,378,597.35	9,844,649.34	2,993,570.32	748,392.58
合计	39,378,597.35	9,844,649.34	2,993,570.32	748,392.58

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	65,415,201.26	16,353,800.32	102,231,419.08	25,557,854.77
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动			1,212,395.36	303,098.84
合计	65,415,201.26	16,353,800.32	103,443,814.44	25,860,953.61

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		9,844,649.34		748,392.58
递延所得税负债		16,353,800.32		25,860,953.61

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	228,791,316.30	180,412,827.43
可抵扣亏损	305,388,294.06	133,000,992.99
合计	534,179,610.36	313,413,820.42

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	5,054,337.11	5,054,337.11	
2016 年	23,139,362.83	23,139,362.83	
2017 年	34,597,611.39	34,597,611.39	
2018 年	70,209,681.66	70,209,681.66	
2019 年	172,387,301.07		
合计	305,388,294.06	133,000,992.99	--

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	63,640,000.00	
合计	63,640,000.00	

其他说明：

根据公司第四届董事会第五十次会议决议，公司采用增资与受让股权相结合的方式投资收购广州翼锋信息科技有限公司（以下简称“翼锋科技”）的部分股权，投资总额为人民币1.673亿元，其中以8,000万元向翼锋科技增资，以8,730万元受让曹彤持有的翼锋科技股权，交易完成后公司将合计持有翼锋科技51%的股权。截至2014年12月31日，公司已支付增资款2,000万元，支付股权受让款4,364万元。考虑公司股权投资款尚未支付完毕，翼锋科技尚未完成章程修订、工商变更登记和董事会成员改选等，公司暂未能对翼锋科技的财务和经营活动实施控制，故未确认长期股权投资。

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	43,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	88,200,000.00	180,000,000.00
信用借款	1,218,607,256.02	425,000,000.00
合计	1,349,807,256.02	608,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 期末抵押借款4,300.00万元，其中4,000.00万系控股子公司长沙世界之窗有限公司以土地作为抵押向招商银行股份有限公司长沙分行取得的借款；300.00万系控股子公司湖南有线醴陵网络有限公司以房屋建筑物作为抵押向湖南省农村信用合作社醴陵珊田分社取得的借款。

2) 保证借款系本公司为其子公司广州韵洪广告有限公司提供担保的借款8,400.00万元；子公司湖南有线网络（集团）股份有限公司为湖南有线湘西自治州网络有限公司提供担保的借款420.00万元。

3) 信用借款中含219,309,371.02元法人透支借款。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	175,345,039.57	224,128,061.88
合计	175,345,039.57	224,128,061.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	462,664,494.29	696,621,982.58
1-2 年	236,949,648.48	137,757,436.82
2-3 年	13,205,322.81	15,208,270.35
3 年以上	1,117,495.68	2,819,848.60
合计	713,936,961.26	852,407,538.35

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料采购款及工程款	251,272,466.97	
合计	251,272,466.97	--

其他说明：

## 25、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	225,061,837.58	240,311,953.43
1-2 年	38,459,078.49	2,855,144.78
2-3 年	2,202,506.51	8,803,593.81
3 年以上	1,978,321.15	1,161,132.25
合计	267,701,743.73	253,131,824.27

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	98,722,093.21	787,766,789.12	782,564,874.33	103,924,008.00
二、离职后福利-设定提存计划	10,692,062.09	60,259,878.29	58,994,486.14	11,957,454.24
三、辞退福利		474,533.72	474,533.72	
合计	109,414,155.30	848,501,201.13	842,033,894.19	115,881,462.24

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	87,606,171.01	652,815,451.43	651,429,868.20	88,991,754.24
2、职工福利费	1,841,927.58	62,742,310.23	60,054,726.39	4,529,511.42

3、社会保险费	3,133,364.30	29,789,839.47	30,694,021.91	2,229,181.86
其中：医疗保险费	2,699,235.87	25,094,854.61	26,033,418.87	1,760,671.61
工伤保险费	186,087.19	3,021,428.23	2,983,440.75	224,074.67
生育保险费	248,041.24	1,673,556.63	1,677,162.29	244,435.58
4、住房公积金	2,250,571.38	32,190,025.09	30,770,719.11	3,669,877.36
5、工会经费和职工教育经费	3,665,223.30	9,570,909.51	8,993,519.33	4,242,613.48
8、其他	224,835.64	658,253.39	622,019.39	261,069.64
合计	98,722,093.21	787,766,789.12	782,564,874.33	103,924,008.00

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,040,066.68	56,239,795.28	55,193,910.67	10,085,951.29
2、失业保险费	1,651,995.41	4,020,083.01	3,800,575.47	1,871,502.95
合计	10,692,062.09	60,259,878.29	58,994,486.14	11,957,454.24

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,278,838.75	
营业税	6,431,347.18	6,953,846.14
企业所得税	128,970,709.10	115,572,815.26
个人所得税	7,905,234.02	8,733,373.94
城市维护建设税	1,461,959.82	1,270,421.07
教育费附加	4,146,956.46	3,973,119.76
文化事业建设费	2,546,145.85	1,606,150.59
市区堤防费	140,042.66	85,263.18
房产税	416,334.58	3,506,181.06
土地使用税	8,110.78	22,945.48
印花税	839,781.26	479,312.90
其他	2,208,133.62	960,470.15
合计	161,353,594.08	143,163,899.53

其他说明：

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	14,780,902.50	14,780,902.50
短期借款应付利息	1,855,631.22	3,038,394.51
合计	16,636,533.72	17,819,297.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,901,813.96	6,447,146.48
合计	15,901,813.96	6,447,146.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 30、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付投资分成款	58,174,662.34	66,427,761.38
往来款	286,491,257.75	452,020,838.80
押金及保证金	39,813,497.89	32,893,345.16
其他	53,663,422.53	83,191,338.94
合计	438,142,840.51	634,533,284.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	175,226,766.15	

合计	175,226,766.15	--
----	----------------	----

其他说明

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		424,550,000.00
一年内到期的应付债券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	424,550,000.00

其他说明：

一年内到期的应付债券为本公司于2010年10月19日发行的、将于2015年10月到期的中期票据。

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,396,750,000.00	2,285,150,000.00
信用借款		524,000,000.00
合计	1,396,750,000.00	2,809,150,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款系本公司以其持有的有线集团的股份及有线集团（含子公司）持有的有线电视收费权、无线电视收费权进行质押取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南电广传媒股份有限公司 2010 年度第一期中期票据		500,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	1,000,000,000.00

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
湖南电广传媒股份有限公司 2010 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2010 年 10 月 19 日	2015 年 10 月 18 日	500,000,000.00	500,000,000.00		24,900,000.00			-500,000,000.00	0.00
湖南电广传媒股份有限公司 2012 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2012 年 08 月 09 日	2017 年 08 月 08 日	500,000,000.00	500,000,000.00		25,200,000.00				500,000,000.00
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		50,100,000.00			-500,000,000.00	500,000,000.00

## (3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

1) 应付债券期末余额为本公司于 2012 年 8 月 9 日发行完成总额 5 亿元人民币的中期票据，发行期限 5 年，发行利率 5.04%。

2) 本期其他减少系公司将于 2015 年 10 月到期的中期票据重分类至一年内到期的非流动负债列示。

其他说明

## 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,417,556,338.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,417,556,338.00

其他说明：

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,042,727,717.28	4,214.07		6,042,731,931.35
其他资本公积	64,386,477.63		129,554.74	64,256,922.89
合计	6,107,114,194.91	4,214.07	129,554.74	6,106,988,854.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—资本溢价本期增加系收到零碎股所得。

资本公积-其他资本公积本期减少129,554.74元，系本期公司投资的联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的变动，公司按投资比例应享有的份额。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	69,557,298.74	94,378,355.26	98,641,031.87	23,676,289.51	-24,534,444.66	-3,404,521.46	45,022,854.08
可供出售金融资产公允价值变动损益	71,855,670.68	94,705,158.03	98,641,031.87	23,676,289.51	-24,207,641.89	-3,404,521.46	47,648,028.79
外币财务报表折算差额	-2,298,371.94	-326,802.77			-326,802.77		-2,625,174.71
其他综合收益合计	69,557,298.74	94,378,355.26	98,641,031.87	23,676,289.51	-24,534,444.66	-3,404,521.46	45,022,854.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,649,526.88	6,312,990.65		207,962,517.53
合计	201,649,526.88	6,312,990.65		207,962,517.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定按母公司净利润的10%提取的金额。

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,712,479,298.86	1,228,812,381.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,540,333.30	483,666,917.02
减：提取法定盈余公积	6,312,990.65	
应付普通股股利	56,702,215.80	
期末未分配利润	1,982,004,425.71	1,712,479,298.86

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,464,735,180.65	3,706,514,132.50	5,089,502,604.58	3,199,112,693.33
其他业务	9,141,163.21		13,281,953.79	
合计	5,473,876,343.86	3,706,514,132.50	5,102,784,558.37	3,199,112,693.33

### 40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	33,340,176.65	59,891,985.77
城市维护建设税	3,549,860.85	4,700,741.09
教育费附加	2,174,146.24	3,673,688.72
市区堤防费	251,724.11	171,133.51
其他	5,691,282.61	4,504,442.07
合计	45,007,190.46	72,941,991.16

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推介费	45,611,870.60	28,964,680.66
工资奖金及社保	122,246,836.01	98,400,879.26
广告费	19,377,033.19	12,666,984.92
差旅费	24,672,438.55	24,372,909.45
修理费	21,705,505.91	17,730,550.23
业务招待费	8,701,490.37	7,718,435.12
会务费	21,097,380.70	19,600,960.69
折旧摊销等	19,816,013.56	18,831,738.66
其他	59,817,263.83	21,554,661.31
合计	343,045,832.72	249,841,800.30

其他说明：

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及社保	404,891,485.05	372,832,000.13
办公费	54,605,624.09	58,047,720.03
差旅费	53,078,367.97	56,096,667.32
修理费	32,720,211.13	29,144,157.61
会务费	37,714,276.57	30,080,440.93
业务招待费	43,558,728.36	48,773,631.42
咨询顾问费	14,046,364.59	32,743,458.42
广告宣传费	7,519,160.89	16,654,940.93
折旧摊销等费用	82,764,102.33	80,003,687.28
其他	178,643,099.91	151,823,238.98
合计	909,541,420.89	876,199,943.05

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	172,053,100.90	417,758,167.42
减：利息收入	9,135,584.69	34,507,583.79
汇兑损失	197.46	288.52
其他	2,054,434.58	1,902,939.57
合计	164,972,148.25	385,153,811.72

其他说明：

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	54,886,961.89	-21,795,960.83
二、存货跌价损失	143,504.85	
三、可供出售金融资产减值损失	30,300,000.00	
合计	85,330,466.74	-21,795,960.83

其他说明：

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,212,395.36	20,441,525.17
合计	-1,212,395.36	20,441,525.17

其他说明：

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,133,577.96	3,426,732.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-510,000.00	40,792.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,850,000.00	345,895.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,130,180.81	-21,635,688.15
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	33,091,085.17	20,851,911.19
处置可供出售金融资产取得的投资收益	142,259,651.74	170,187,457.74

其 他	38,646,645.98	72,277,381.67
合计	224,601,141.66	245,494,483.10

其他说明:

1) 本期处置可供出售金融资产取得的投资收益142,259,651.74元，系处置和而泰获取投资收益95,720,309.64元，处置宏昌电子获取投资收益35,162,878.77元，处置达刚路机获取投资收益6,283,808.88元，处置晨光生物获取投资收益5,092,654.45元。

2) 其他投资收益主要系收到的湖南信托-股权投资二至七期集合资金信托计划分配收益款20,175,844.41元，收到的理财产品利息收入18,258,663.85元，收到的达晨成长一期（私募）基金绩效报酬212,137.72元。

#### 47、营业外收入

单位：元

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	656,291.91	150,829.72	656,291.91
其中：固定资产处置利得	656,291.91	150,829.72	656,291.91
债务重组利得	1,685,715.00	1,312,162.25	1,685,715.00
接受捐赠	4,759.02		4,759.02
政府补助	20,893,141.19	42,641,545.00	20,893,141.19
罚没收入	126,138.62	947,479.96	126,138.62
其他	3,861,363.84	1,998,292.27	3,861,363.84
合计	27,227,409.58	47,050,309.20	27,227,409.58

计入当期损益的政府补助:

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
湖南省财政厅 2013 年重大科技成果转化项目补助		15,000,000.00	与收益相关
湖南省财政厅中央文化产业发展专项资金补贴	10,000,000.00	10,000,000.00	与收益相关
湖南省财政厅 2012 文化产业发展中央专项资金补贴		10,000,000.00	与收益相关
湖南省财政厅 2013 年文化产业引导资金补贴		1,800,000.00	与收益相关
长沙市财政局 2013 年度第六批科技计划项目资金补贴		1,000,000.00	与收益相关
湖南省财政厅国有资本经营		1,000,000.00	与收益相关

预算补贴			
湖南省财政厅 2012 年培育发展战略性新兴产业专项引导资金补助		1,000,000.00	与收益相关
长沙市财政局 2013 年度对股权投资类企业补助		461,987.00	与收益相关
湖南省财政厅 2013 年第二批信息化专项引导资金补贴		100,000.00	与收益相关
南京市财政局项目战略投资奖励		450,000.00	与收益相关
上海市闵行区财政局补贴款	266,083.00	530,000.00	与收益相关
北京市东城区委员会补贴		570,000.00	与收益相关
湖南省 2014 年第二批培育发展战略性新兴产业专项引导资金补助	1,000,000.00		与收益相关
湖南省财政厅 2014 年文化产业引导资金补贴	1,000,000.00		与收益相关
长沙市 2014 年度第四批科技计划项目资金补助	600,000.00		与收益相关
有线电视政策性减免费用财政补贴	750,000.00		与收益相关
村村通项目补贴	1,241,500.00		与收益相关
营改增财政扶持资金	4,139,593.19		与收益相关
上海市闵行区国库收付中心扶持资金	1,200,000.00		与收益相关
2014 年低保优惠补贴	413,000.00		与收益相关
其他	282,965.00	729,558.00	与收益相关
合计	20,893,141.19	42,641,545.00	--

其他说明：

#### 48、营业外支出

单位：元

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	807,180.43	536,624.39	807,180.43
其中：固定资产处置损失	807,180.43	536,624.39	807,180.43
对外捐赠	11,967,327.90	6,341,497.86	11,967,327.90

非常损失		889,840.80	
罚款支出	629,319.16	884,397.52	629,319.16
其他	3,266,342.59	2,082,358.19	3,266,342.59
合计	16,670,170.08	10,734,718.76	16,670,170.08

其他说明：

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	75,634,738.21	61,606,552.55
递延所得税费用	-9,399,355.60	5,134,812.52
合计	66,235,382.61	66,741,365.07

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	453,411,138.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	113,352,784.53
子公司适用不同税率的影响	-89,817,381.68
调整以前期间所得税的影响	1,828,235.14
非应税收入的影响	-8,096,492.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,659,684.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,523,398.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,408,273.28
其他	-576,321.56
所得税费用	66,235,382.61

其他说明

按法定税率计算的所得税费用采用的税率为母公司法定税率，子公司使用不同税率的影响主要为有线集团、隆回电广、君山电广的所得税减免金额。

## 50、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,135,584.69	34,507,583.79
收到政府补助	20,893,141.19	42,641,545.00
收到湖南广播电视产业中心款项		436,353,362.78
收到的票据保证金	47,680,406.69	
往来款		189,152,124.49
其他	3,992,261.48	2,945,772.23
合计	81,701,394.05	705,600,388.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	394,541,187.37	413,258,466.41
付现的销售费用	188,979,296.15	131,574,583.60
支付往来款	309,600,000.00	280,000,000.00
支付的票据保证金		55,114,618.56
其他	24,182,275.87	12,203,046.31
合计	917,302,759.39	892,150,714.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置上海麓申收到的现金净额		225,830.93
合计		225,830.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到零碎股所得	4,214.07	
合计	4,214.07	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股份支付的费用		7,401,606.46
合计		7,401,606.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**52、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	387,175,755.49	576,840,513.28
加：资产减值准备	85,330,466.74	-21,795,960.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	681,132,869.53	599,066,759.30
无形资产摊销	20,356,909.72	11,586,223.03
长期待摊费用摊销	9,482,654.57	7,695,597.15
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）	150,888.52	385,794.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,212,395.36	-20,441,525.17
财务费用（收益以“-”号填列）	172,053,100.90	417,758,167.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-224,601,141.66	-245,494,483.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,096,256.76	4,831,713.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-303,098.84	303,098.84

存货的减少（增加以“-”号填列）	-174,237,907.17	58,547,200.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-592,914,512.12	521,852,867.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-250,415,881.61	91,792,216.20
其他	47,680,406.69	-55,114,618.56
经营活动产生的现金流量净额	153,006,649.36	1,947,813,563.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,556,110,860.54	4,249,349,499.40
减：现金的期初余额	4,249,349,499.40	1,506,058,507.49
现金及现金等价物净增加额	-2,693,238,638.86	2,743,290,991.91

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,556,110,860.54	4,249,349,499.40
其中：库存现金	1,787,401.88	13,406,937.77
可随时用于支付的银行存款	1,537,480,776.61	4,223,361,823.88
可随时用于支付的其他货币资金	16,842,682.05	12,580,737.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,556,110,860.54	4,249,349,499.40

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为1,556,110,860.54元，货币资金期末余额为1,619,745,072.41元，差额为63,634,211.87元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金中的银行承兑汇票保证金63,634,211.87元。

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,634,211.87	银行承兑汇票保证金
固定资产	4,068,673.46	借款抵押
无形资产	25,987,500.00	借款抵押
无形资产	650,939,484.11	借款质押

合计	744,629,869.44	--
----	----------------	----

其他说明：

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,219,442.28
其中：美元	247,967.74	6.1190	1,517,314.60
港币	3,425,314.29	0.78887	2,702,127.68
应收账款	--	--	63,788.31
其中：美元	10,424.63	6.1190	63,788.31
其他应收款			8,486.66
其中：港币	10,758.00	0.78887	8,486.66
应付账款			805,022.00
其中：美元	131,561.04	6.1190	805,022.00
其他应付款			7,217.91
其中：美元	1,179.59	6.1190	7,217.91

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
美国Magic play公司	美国旧金山	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
德昌香港投资有限公司	香港	港币	其经营所处的主要经济环境中的货币
电广传媒影业（香港）有限公司	香港	港币	其经营所处的主要经济环境中的货币

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设电广传媒影业（香港）有限公司，该公司注册资本为1.25亿港币（约合人民币1亿元），电广传媒将占其100%的股份。公司于2014年7月首期出资5,477万元。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南圣爵菲斯投资有限公司	长沙市	长沙市	酒店旅游	51.00%	49.00%	设立
长沙世界之窗有限公司	长沙市	长沙市	旅游服务	49.00%		设立
湖南金鹰城置业有限公司	长沙市	长沙市	房地产	100.00%		设立
广州韵洪广告有限公司	广州市	广州市	广告代理	80.00%		设立
深圳市荣涵投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	96.97%	3.03%	设立
深圳市达晨创业投资有限公司	深圳市	深圳市	投资		100.00%	设立
深圳市达晨财经顾问有限公司	深圳市	深圳市	投资		100.00%	设立
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资		40.00%	设立
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资		55.00%	设立
上海锡泉实业有限公司	上海市	上海市	投资	87.60%	12.40%	设立
美国 Magic play 公司	美国旧金山	美国旧金山	文化传媒	100.00%		设立
德昌香港投资有限公司	香港	香港				设立
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理		51.00%	设立
电广传媒文化发展有限公司	北京市	北京市	文化传媒	98.00%		设立

电广传媒影业 (北京)有限公司	北京市	北京市	文化传媒	95.00%		设立
达晨银雷高新 (北京)创业投 资有限公司	北京市	北京市	投资管理		60.83%	非同一控制下企 业合并
北京韵洪广告有 限公司	北京市	北京市	广告代理	60.00%	20.00%	设立
深圳标准调查有 限公司	深圳市	深圳市	咨询服务	79.17%		设立
时代东方(北京) 传媒投资有限责 任公司	北京市	北京市	文化传媒	70.00%		设立
湖南母语文化传 播有限公司	长沙市	长沙市	广告代理	95.00%		设立
北京网娱智业信 息技术有限公司	北京市	北京市	服务	55.00%		设立
华丰达有线网络 控股有限公司	长沙市	北京市	投资管理	98.89%	1.11%	设立
天津虹桥科技投 资集团有限公司	天津市	天津市	投资管理		100.00%	非同一控制下企 业合并
湖南省有线电视 网络(集团)股 份有限公司	长沙市	长沙市	网络传输	44.20%	55.80%	设立
华丰达晨(北京) 投资管理有限公 司	长沙市	北京市	投资及投资管理		80.00%	设立
隆回电广网络有 限公司	隆回县	隆回县	网络传输	60.00%		设立
岳阳市君山区电 广网络有限公司	君山县	君山县	网络传输	70.00%		设立
电广传媒影业 (香港)有限公 司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

1) 长沙世界之窗有限公司系由本公司、深圳华侨城股份有限公司、定泰国际有限公司三方合资设立，本公司拥有其49%的表决权资本，是其最大股东，且该公司总经理及其他部分管理层均由本公司委派并由本公司负责其生产经营和执行本公司的相关管理制度，能够决定该公司的财务和经营政策，对其拥有实际控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

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

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙世界之窗有限公司	51.00%	22,432,237.18		123,702,589.91
广州韵洪广告有限公司	20.00%	15,695,199.74		38,759,992.92
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	60.00%	7,131,726.20	15,000,000.00	18,101,423.89
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	45.00%	16,136,479.06	19,506,000.00	98,416,759.86
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	49.00%	-7,275,144.90		-13,369,806.76
电广传媒文化发展有限公司	2.00%	-717,543.59		11,428.97
电广传媒影业（北京）有限公司	5.00%	-167,762.61		3,204,321.32
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	39.17%	-353,263.46		45,054,326.21
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司		717,810.81	320,519.93	8,942,694.04
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	20.00%	284,811.78		5,990,886.46
隆回电广网络有限公司	40.00%	592,519.28		11,047,712.50
岳阳市君山区电广网络有限公司	30.00%	158,352.70	22,837.26	2,042,710.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙世界之窗有限公司	142,151,653.83	179,423,680.19	321,575,334.02	79,021,236.16		79,021,236.16	55,891,634.85	179,299,643.00	235,191,277.85	36,621,958.77		36,621,958.77
广州韵洪广告有限公司	1,155,919,644.51	44,410,276.52	1,200,329,921.03	1,043,955,426.38		1,043,955,426.38	649,818,648.78	45,771,843.56	695,590,492.34	598,014,840.35		598,014,840.35
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	53,288,466.48	16,460,857.86	69,749,324.34	38,795,077.78	785,206.75	39,580,284.53	85,381,092.20	26,532,326.23	111,913,418.43	60,279,778.96	2,676,607.56	62,956,386.52
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	84,646,379.47	175,142,564.81	259,788,944.28	67,538,050.44		67,538,050.44	103,040,861.62	163,405,570.89	266,446,432.51	66,929,767.38		66,929,767.38
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	266,144,379.97	73,763,101.33	339,907,481.30	371,622,274.12		371,622,274.12	283,353,914.33	55,211,594.93	338,565,509.26	355,433,067.59		355,433,067.59
电广传媒文化发展有限公司	111,601,097.88	483,766.61	112,084,864.49	111,541,713.68		111,541,713.68	111,593,871.74	547,610.02	112,141,481.76	75,721,151.41		75,721,151.41
电广传媒影业(北京)有限公司	58,071,073.64	710,249.93	58,781,323.57	12,133,305.84		12,133,305.84	106,349,930.76	271,731.27	106,621,662.03	58,645,339.93		58,645,339.93
达晨银雷高新(北京)	12,942,533.10	102,080,000.00	115,022,533.10				2,834,405.60	113,090,000.00	115,924,405.60			

创业投资有限公司												
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	31,208,611.21	271,222.40	31,479,833.61	1,879,345.62		1,879,345.62	27,868,649.69	322,076.60	28,190,726.29	14,297.20		14,297.20
隆回电广网络有限公司	13,392,381.21	27,972,686.66	41,365,067.87	13,530,586.62	215,200.00	13,745,786.62	10,901,317.18	26,084,581.68	36,985,898.86	10,847,915.82		10,847,915.82
岳阳市君山区电广网络有限公司	1,419,554.21	8,055,913.14	9,475,467.35	1,366,430.82	1,300,000.00	2,666,430.82	1,322,181.16	7,833,466.13	9,155,647.29	1,498,328.99	1,300,000.00	2,798,328.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙世界之窗有限公司	149,361,567.64	43,984,778.78	43,984,778.78	62,262,685.09	138,993,772.69	38,059,773.60	38,059,773.60	35,316,885.93
广州韵洪广告有限公司	2,502,945.506.28	57,298,842.66	57,298,842.66	-70,428,648.90	1,850,230.567.25	31,868,281.10	31,868,281.10	57,443,963.47
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,693,333.00	11,886,210.33	6,212,007.90	-46,008,153.03	2,572,261.91	23,573,149.27	17,545,519.63	27,821,540.93
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	120,861,493.36	30,390,228.71	30,390,228.71	20,996,540.65	138,334,820.93	132,384,252.51	132,384,252.51	46,267,843.62
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	12,890,433.88	-14,847,234.49	-14,847,234.49	19,764,363.63	5,630,291.32	-19,714,718.79	-19,714,718.79	14,795,577.64
电广传媒文化发展有限公司	49,508,523.77	-35,877,179.54	-35,877,179.54	-10,289,445.25	16,686,272.36	-11,373,191.43	-11,373,191.43	-6,546,831.51

电广传媒影业(北京)有限公司	16,152,196.41	-1,328,304.37	-1,328,304.37	-83,350,309.36	114,181,789.07	7,043,587.22	7,043,587.22	79,453,781.08
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司		-901,872.50	-901,872.50	-2,368,305.80		-202,097.69	-202,097.69	-2,390,101.99
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	3,395,000.00	1,424,058.90	1,424,058.90	1,765,125.73		-1,037,406.74	-1,037,406.74	-7,889,729.10
隆回电广网络有限公司	11,385,726.26	1,481,298.21	1,481,298.21	2,820,332.59	10,898,499.09	1,507,744.07	1,507,744.07	1,275,163.44
岳阳市君山区电广网络有限公司	3,443,557.52	527,842.35	527,842.35	518,200.16	2,949,589.36	272,735.94	272,735.94	218,692.89

其他说明:

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
攸县电广网络有限公司	攸县	攸县	网络传输服务	49.00%		权益法核算
河北广电网络集团保定有限公司	保定市	保定市	有线广播电视综合信息网络基础工程		49.00%	权益法核算
郴州辉煌电子传媒有限公司	郴州市	郴州市	广告传媒		30.00%	权益法核算
广州珠江数码集团有限公司	广州市	广州市	网络传输服务		22.50%	权益法核算
江苏马上海游科技股份有限公司	镇江市	镇江市	信息技术、软件业务的开发	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	737,161,174.54	124,843,460.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,970,992.37	3,271,241.93
--综合收益总额	7,970,992.37	3,271,241.93

其他说明

## (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郴州辉煌电子传媒有限公司	156,846.73	162,585.59	319,432.32

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的57.76%(2013年12月31日：57.14%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,258,848.00				1,258,848.00
小 计	1,258,848.00				1,258,848.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	9,306,031.22				9,306,031.22
小 计	9,306,031.22				9,306,031.22

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,746,557,256.02	3,726,094,655.73	1,501,162,655.73	182,974,250.00	2,041,957,750.00
应付票据	175,345,039.57	175,345,039.57	175,345,039.57		
应付账款	713,936,961.26	713,936,961.26	713,936,961.26		
应付股利	15,901,813.96	15,901,813.96	15,901,813.96		
其他应付款	438,142,840.51	438,142,840.51	438,142,840.51		
应付债券	1,000,000,000.00	1,085,715,342.47	545,188,219.18	540,527,123.29	
小 计	5,089,883,911.32	6,155,136,653.5	3,389,677,530.21	723,501,373.29	2,041,957,750.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,841,700,000.00	4,644,577,087.53	2,419,645,087.53	182,974,250.00	2,041,957,750.00
应付票据	224,128,061.88	46,128,061.88	46,128,061.88		
应付账款	852,407,538.35	852,407,538.35	852,407,538.35		
应付股利	6,447,146.48	6,447,146.48	6,447,146.48		
其他应付款	634,533,284.28	634,533,284.28	634,533,284.28		
应付债券	1,000,000,000.00	1,135,815,342.47	50,100,000.00	1,085,715,342.47	
小 计	6,559,216,030.99	7,319,908,460.99	4,009,261,118.52	1,268,689,592.47	2,041,957,750.00

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,746,557,256.02元(2013年12月31日：人民币3,841,700,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	97,420,556.46			97,420,556.46
（2）权益工具投资	97,420,556.46			97,420,556.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司以报告期末股票的收盘价作为持续的第一层次公允价值计量的确定依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南广播电视产业中心	长沙市	投资兴办各类实业；影视节目制作、发行和销售；影视器材销售。	145,000 万元	17.13%	17.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖南广播电视台。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南广播电视台	最终控制人
湖南广播电视广告总公司	受同一最终控制人控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南广播电视广告总公司	广告代理	884,361,581.98	278,698,202.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南广播电视台	网络传输服务	10,188,679.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州韵洪广告有限公司	30,000,000.00	2014年08月22日	2015年02月22日	否
广州韵洪广告有限公司	18,000,000.00	2014年11月06日	2015年05月06日	否

广州韵洪广告有限公司	18,000,000.00	2014 年 07 月 14 日	2015 年 01 月 14 日	否
广州韵洪广告有限公司	24,000,000.00	2014 年 07 月 09 日	2015 年 01 月 09 日	否
广州韵洪广告有限公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 18 日	否
广州韵洪广告有限公司	15,000,000.00	2014 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 17 日	否
广州韵洪广告有限公司	39,000,000.00	2014 年 08 月 15 日	2015 年 02 月 15 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,761,900.00	7,993,300.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	湖南广播电视广告总公司	320,101,531.61		85,940,494.80	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南广播电视广告总公司	195,828.60	

## 7、关联方承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	以2014年12月31日总股本1,417,556,338股为基数，每10股派发现金股利0.6元(含税)。
经审议批准宣告发放的利润或股利	本次利润分配预案已经公司2015年4月27日召开的第四届董事会第58次会议审批通过，尚待股东大会审议批准。

2. 公司控股子公司电广传媒影业（香港）有限公司、电广传媒影业美国公司2015年1月与美国狮门影业（Lions Gate Entertainment Corp.）（以下简称狮门影业）签订合作协议，双方共同投资影片制作、发行，并进行电影衍生产品的开发营运。双方合作期限从共同投资的第一部影片在美国院线上映之日开始，合作期限三年。对于合作期内狮门影业投拍制作、发行的影片，根据影片的净制作投资额，狮门影业和公司按照 75%、25%的比例出资。（预计公司与狮门影业在合作期内共同投拍影片的投资总额将达 15 亿美元左右）。对于合作期限内的收益分配，在扣除发行代理费、宣发费及其他相关费用后，双方按照各自出资比例进行收益分配。公司对共同投资的影片拥有永久收益分配权。

3. 2015年1月公司已成功发行3亿元中期票据，期限为 3 年，发行利率为 4.85%。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债未能准确客观的分配到各分部，故未能披露各分部的资产、负债信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项 目	主营业务收入	主营业务成本
广告制作代理	2,502,945,506.28	2,301,249,243.82
影视节目制作发行	52,358,833.35	42,947,647.24
网络传输服务	2,386,251,698.61	1,309,706,859.71
旅游业	277,983,803.17	31,228,780.83
房地产	725,079.00	410,000.00
艺术品	119,920,433.88	20,971,600.90
投资管理收入	124,549,826.36	0.00

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,309,655.00	100.00%	1,568,755.00	8.57%	16,740,900.00	23,358,655.00	100.00%	1,820,525.00	7.79%	21,538,130.00
合计	18,309,655.00	100.00%	1,568,755.00	8.75%	16,740,900.00	23,358,655.00	100.00%	1,820,525.00	7.79%	21,538,130.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内（按5%计提）	17,622,000.00	881,100.00	5.00%
1年以内小计	17,622,000.00	881,100.00	5.00%
5年以上	687,655.00	687,655.00	100.00%
合计	18,309,655.00	1,568,755.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-251,770.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京华辰拍卖有限公司	17,622,000.00	96.24	881,100.00
福建新中亚食品公司	87,085.00	0.48	87,085.00
中意燃气具厂	66,780.00	0.36	66,780.00
中山市永南日化厂	55,000.00	0.30	55,000.00
湖南多利食品有限公司	49,800.00	0.27	49,800.00
小 计	17,880,665.00	97.65	1,139,765.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,547,098.43	99.86%	10,999,423.60	0.20%	5,536,099,007.65	3,269,966,907.32	99.77%	6,140,335.75	0.19%	3,263,826,571.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,636,345.34	0.14%	7,636,345.34	100.00%		7,636,345.34	0.23%	7,636,345.34	100.00%	
合计	5,554,734,776.59	100.00%	18,635,768.94	0.34%	5,536,099,007.65	3,277,603,252.66	100.00%	13,776,681.09	0.42%	3,263,826,571.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（按 5% 计提）	14,783,925.89	739,196.29	5.00%
1 年以内小计	14,783,925.89	739,196.29	5.00%
1 至 2 年	1,624,868.60	162,486.86	10.00%
2 至 3 年	34,673,117.42	6,934,623.48	20.00%
3 至 4 年	1,766,551.65	883,275.83	50.00%
4 至 5 年	2,505,000.00	2,004,000.00	80.00%
5 年以上	275,841.14	275,841.14	100.00%
合计	55,629,304.70	10,999,423.60	19.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，不需计提坏账准备的合并范围内关联方应收款项(单位：元)

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方应收款项	5,491,469,126.55		
小 计	5,491,469,126.55		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,859,087.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,537,246,994.88	3,269,722,509.20
押金及保证金款	10,922,700.00	447,700.00
其他	6,565,081.71	7,433,043.46
合计	5,554,734,776.59	3,277,603,252.66

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	往来款	2,151,149,559.06	1 年以内 2,112,886,092.33 元；1-2 年 38,263,466.73 元	38.73%	
华丰达有线网络控股有限公司	往来款	925,992,568.34	1 年以内 497,213,217.21 元；1-2 年 428,779,351.13 元	16.67%	
广州韵洪广告有限公司	往来款	506,944,713.57	1 年以内	9.13%	
深圳市荣涵投资有限公司	往来款	451,493,560.77	1 年以内 17,169,050.35 元；1-2 年 434,324,510.42 元	8.13%	
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	往来款	366,787,419.00	1 年以内 111,831,303.06 元；1-2 年 254,956,115.94 元	6.60%	
合计	--	4,402,367,820.74	--	79.26%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,851,441,773.86	51,135,430.68	3,800,306,343.18	3,796,671,773.86	51,135,430.68	3,745,536,343.18
对联营、合营企业投资	140,011,125.58		140,011,125.58	18,316,681.36		18,316,681.36
合计	3,991,452,899.44	51,135,430.68	3,940,317,468.76	3,814,988,455.22	51,135,430.68	3,763,853,024.54

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南圣爵菲斯投资有限公司	306,000,000.00			306,000,000.00		
长沙世界之窗有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
广州韵洪广告有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
深圳市荣涵投资有限公司	319,001,934.88			319,001,934.88		
上海锡泉实业有限公司	148,400,000.00			148,400,000.00		
美国 Magic play 公司	26,367,660.10			26,367,660.10		
电广传媒文化发展有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
电广传媒影业(北京)有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
北京韵洪广告有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		4,000,000.00
深圳标准调查有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		23,662,394.85
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		11,720,445.98
湖南母语文化传播有限公司	7,246,000.00			7,246,000.00		7,246,000.00
北京网娱智业信息技术有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		4,506,589.85
华丰达有线网络控股有限公司	1,124,517,746.40			1,124,517,746.40		
湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	1,581,591,264.15			1,581,591,264.15		
湖南金鹰城置业有限公司	58,439,168.33			58,439,168.33		

岳阳市君山区电广网络有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00	
隆回电广网络有限公司	13,908,000.00			13,908,000.00	
电广传媒影业(香港)有限公司		54,770,000.00		54,770,000.00	
合计	3,796,671,773.86	54,770,000.00		3,851,441,773.86	51,135,430.68

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
攸县电广网络有限公司	18,316,681.36			641,601.27						18,958,282.63	
江苏马上游科技股份有限公司		122,730,000.00		-714,595.52		-962,561.53				121,052,842.95	
小计	18,316,681.36	122,730,000.00		-72,994.25		-962,561.53				140,011,125.58	
合计	18,316,681.36	122,730,000.00		-72,994.25		-962,561.53				140,011,125.58	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,030,000.00	20,860,260.00	384,572,300.00	104,322,566.00
合计	111,030,000.00	20,860,260.00	384,572,300.00	104,322,566.00

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	136,943,639.89	35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-72,994.25	680,046.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,850,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,130,180.81	-7,805,433.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,291,050.00	8,847,934.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		38,328,481.21
其他	16,882,502.35	40,540,881.08
合计	166,024,378.80	115,591,909.66

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-660,888.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,893,141.19	
委托他人投资或管理资产的损益	18,258,663.85	
债务重组损益	1,685,715.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,767,785.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,870,728.17	
减：所得税影响额	1,721,752.16	
少数股东权益影响额	1,258,472.99	
合计	27,093,463.65	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额	原因
部分创业投资及管理收益	195,738,719.04	<p>本公司较早就设立了上海锡泉实业有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司和深圳市达晨财信投资管理有限公司等从事创业投资和高科技项目投资，成功投资了多个项目。截至 2014 年 12 月 31 日止，已有同洲电子、拓维信息、圣农发展、爱尔眼科、太阳鸟、蓝色光标、达刚路机、晨光生物、和而泰、拓尔思、宏昌电子、凯立德等项目先后成功上市，公司创投业务为公司带来了高额利润和广泛影响。本公司于 2009 年度对《公司章程》进行了修改，将创投业务正式列为公司主业之一，同时在工商行政管理部门核准公司经营范围包括：产业投资、创业投资和资本管理。</p> <p>由于近年创投业务已成为公司与网络运营服务、广告制作代理、影视节目制作等并行的主业之一，因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益：</p> <p>(1) 处置部分可供出售金融资产收益 142,259,651.74 元(包括处置和而泰收益 95,720,309.64 元、处置宏昌电子收益 35,162,878.77 元、处置达刚路机收益 6,283,808.88 元、处置晨光生物收益 5,092,654.45 元)； (2) 可供出售金融资产持有期间收益 33,091,085.17 元； (3) 本公司及达晨财信收到的湖南信托-股权投资二至七期集合资金信托计划收益分配款及达晨成长一期（私募）基金绩效报酬款 20,387,982.13 元。 上述合计投资收益 195,738,719.04 元未作为非经常性收益项目。</p>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.23	0.23

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.22	0.22
-------------------------	-------	------	------

### 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,562,258,507.49	4,360,664,117.96	1,619,745,072.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,129,423.52	6,039,829.80	
应收票据		9,306,031.22	1,258,848.00
应收账款	370,780,345.55	145,399,525.11	299,988,306.70
预付款项	655,381,121.93	505,538,003.20	837,562,155.86
应收股利			822,500.00
其他应收款	559,435,355.83	423,076,735.43	398,564,825.70
存货	1,597,634,930.21	1,537,534,171.72	1,711,628,574.04
其他流动资产		409,229,984.74	199,363,693.67
流动资产合计	4,766,619,684.53	7,396,788,399.18	5,068,933,976.38
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,736,703,563.28	2,158,650,433.11	2,423,649,727.86
长期股权投资	151,416,727.68	124,843,460.34	737,161,174.54
固定资产	5,419,970,288.85	5,679,729,379.82	5,894,034,380.18
在建工程	488,184,926.48	697,326,202.97	676,129,182.60
工程物资	35,142,171.24	10,357,987.74	
固定资产清理	4,193.07	7,349.39	4,193.07
无形资产	728,117,841.84	780,074,756.86	801,991,215.28
商誉	993,705.44	62,103,231.83	62,103,231.83
长期待摊费用	24,860,962.29	30,788,057.64	36,056,480.79
递延所得税资产	5,580,106.26	748,392.58	9,844,649.34
其他非流动资产			63,640,000.00
非流动资产合计	8,590,974,486.43	9,544,629,252.28	10,704,614,235.49

资产总计	13,357,594,170.96	16,941,417,651.46	15,773,548,211.87
流动负债：			
短期借款	848,000,000.00	608,000,000.00	1,349,807,256.02
应付票据	198,775,600.00	224,128,061.88	175,345,039.57
应付账款	858,051,143.22	852,407,538.35	713,936,961.26
预收款项	313,908,757.20	253,131,824.27	267,701,743.73
应付职工薪酬	88,172,993.08	109,414,155.30	115,881,462.24
应交税费	169,881,953.15	143,163,899.53	161,353,594.08
应付利息	22,181,849.05	17,819,297.01	16,636,533.72
应付股利	28,175,817.95	6,447,146.48	15,901,813.96
其他应付款	268,658,585.14	634,533,284.28	438,142,840.51
一年内到期的非流动 负债	949,000,000.00	424,550,000.00	500,000,000.00
流动负债合计	3,744,806,698.79	3,273,595,207.10	3,754,707,245.09
非流动负债：			
长期借款	4,274,960,000.00	2,809,150,000.00	1,396,750,000.00
应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	500,000,000.00
递延所得税负债	56,019,099.20	25,860,953.61	16,353,800.32
非流动负债合计	5,330,979,099.20	3,835,010,953.61	1,913,103,800.32
负债合计	9,075,785,797.99	7,108,606,160.71	5,667,811,045.41
所有者权益：			
股本	1,015,949,879.00	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
资本公积	1,435,651,984.30	6,107,114,194.91	6,106,988,854.24
其他综合收益	157,692,179.49	69,557,298.74	45,022,854.08
盈余公积	201,649,526.88	201,649,526.88	207,962,517.53
未分配利润	1,228,812,381.84	1,712,479,298.86	1,982,004,425.71
归属于母公司所有者权益 合计	4,039,755,951.51	9,508,356,657.39	9,759,534,989.56
少数股东权益	242,052,421.46	324,454,833.36	346,202,176.90
所有者权益合计	4,281,808,372.97	9,832,811,490.75	10,105,737,166.46
负债和所有者权益总计	13,357,594,170.96	16,941,417,651.46	15,773,548,211.87

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖南电广传媒股份有限公司  
2015年4月27日