



**湖南电广传媒股份有限公司**

**2005 年半年度报告**

HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.

2005 年 8 月 23 日



## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
第五节	管理层讨论与分析 .....	7
第六节	重要事项 .....	11
第七节	财务报告 .....	13
一、	财务报表 .....	13
二、	会计报表附注 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	52



## 第一节 重要提示

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

所有董事均出席了董事会。

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

本半年度报告未经审计。



## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介：

- 1、公司法定中文名称： 湖南电广传媒股份有限公司  
公司法定英文名称： HUNAN TV&BROADCAST INTERMEDIARY CO., LTD.  
公司英文名称缩写： TIK
- 2、公司股票上市交易所： 深圳证券交易所  
公司股票简称： 电广传媒  
公司股票代码： 000917
- 3、公司注册地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城  
公司办公地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城  
公司邮政编码： 410003  
公司国际互联网网址： <http://www.tik.com.cn>  
电子信箱： [director@tik.com.cn](mailto:director@tik.com.cn)
- 4、公司法定代表人： 龙秋云
- 5、公司董事会秘书： 周竞东  
证券事务代表： 齐慎  
联系地址： 湖南省长沙市浏阳河大桥东金鹰影视文化城  
电 话： (86) 731—4252080 4251998 4252333—8313、8339  
传 真： (86) 731—4252096  
电子信箱： [director@tik.com.cn](mailto:director@tik.com.cn)
- 6、公司指定信息披露报纸：中国证券报、证券时报、上海证券报  
登载公司半年度报告指定的国际互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、其他相关资料  
公司变更注册登记日期：2004年12月6日  
注册登记地点：湖南省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：4300001001044(3-3)  
税务登记号码：430105712106217  
公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元会计师事务所  
会计师事务所办公地点：湖南省长沙市芙蓉中路490号



## 二、主要财务数据和指标

1、

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,964,827,436.76	2,147,779,702.15	-8.52%
流动负债	1,465,770,087.15	1,729,847,142.53	-15.27%
总资产	4,579,994,705.73	4,874,687,031.12	-6.05%
股东权益(不含少数股东权益)	1,853,648,135.57	1,848,101,646.30	0.30%
每股净资产	7.12	7.09	0.42%
调整后的每股净资产	6.76	6.98	-3.15%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	5,546,489.27	31,387,673.11	-82.33%
扣除非经常性损益后的净利润	-8,438,247.12	28,376,851.25	-129.74%
每股收益	0.02	0.09	-77.78%
每股收益(注)	0.02	-	-
净资产收益率	0.30%	1.31%	-1.01%
经营活动产生的现金流量净额	13,391,623.38	10,024,791.22	33.59%

2、按照规定，非经常性损益项目涉及项目及金额如下：

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资产生的损益	30,000,000.00
处置固定资产产生的损益	-261,495.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,420,308.13
短期投资损益	-2,086,211.09
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	23,072,648.55
其他非经常性损益项目	-29,331,100.00
小计	37,814,149.88
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	12,478,669.46
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	11,350,744.03
合计	13,984,736.39

3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据表：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.01	10.02	0.71	0.71
营业利润	-1.42	-1.43	-0.10	-0.10
净利润	0.30	0.30	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-0.46	-0.46	-0.03	-0.03



### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股本总数及股本结构未发生变化。

#### 二、股东情况

##### 1、主要股东持股情况

单位：股

报告期末股东总数		66,926 户				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
湖南广播电视产业中心	0	93,578,978	35.92	未流通	93,550,000	国有法人股
深圳市芙蓉投资有限责任公司	0	5,070,000	1.95	未流通	5,070,000	境内法人股
湖南金帆投资管理有限公司	0	3,380,000	1.30	未流通	3,380,000	国有法人股
湖南省金海林建设装饰有限公司	0	1,690,000	0.65	未流通	1,690,000	境内法人股
湖南省凯地经济发展有限公司	0	1,560,000	0.60	未流通	1,560,000	境内法人股
湖南汇丰泰投资发展有限公司	0	1,430,000	0.55	未流通	1,040,000	境内法人股
谈桂兰	0	1,038,444	0.40	已流通	未知	社会公众股
吴慧霞	0	549,090	0.21	已流通	未知	社会公众股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	-108,568	501,508	0.19	已流通	未知	社会公众股
应京	-2,400	485,233	0.19	已流通	未知	社会公众股

注：、报告期内公司实际控制人没有发生变化。湖南广播电视产业中心是公司第一大股东，与其它前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。

、2005 年 3 月 16 日湖南省长沙市中级人民法院对湖南广播电视产业中心所持有的公司股票 650 万股进行了司法冻结，2005 年 3 月 23 日湖南省长沙市中级人民法院对湖南广播电视产业中心所持有的公司股票 350 万股进行了司法冻结。截止到报告期末，公司控股股东湖南广播电视产业中心持有公司股票 9357.90 万股，其中 7280 万股用于银行质押担保，2075 万股被司法冻结。

##### 2、公司前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
谈桂兰	1,038,444	A 股
吴慧霞	549,090	A 股
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	501,508	A 股
应京	485,233	A 股
傅子彬	424,922	A 股



张永平	390,000	A 股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数 证券投资基金	358,382	A 股
广东省信息技术开发公司	325,949	A 股
北京泰盈投资管理有限公司	307,257	A 股
傅子聪	299,450	A 股

注：未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有变化。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。



## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司管理层对报告期内的一些主要财务数据指标的变化所做出的分析：

(1) 公司主要经营业绩同比增减情况如下表：

单位：元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	增加或减少(%)
主营业务收入	850,661,390.32	705,154,395.03	20.63
主营业务利润	185,506,778.24	194,654,509.39	-4.70
净利润	5,546,489.27	31,387,673.11	-82.33
现金及现金等价物净增加额	-123,157,518.78	54,572,556.49	-325.68

注：、公司主营业务收入增长主要系广告业务的经营收入相比去年同期有较大幅度的增长；

、主营业务利润下降主要是由于经营成本上升所致；

、净利润的下降主要由于公司按有关规定对湘财证券 5000 万股股权投资计提长期投资减值准备 2933.11 万元所致；

、现金及现金等价物净增加额相对上年同期出现减少，主要是因为公司偿还银行贷款。

(2) 公司资产及股东权益情况：

单位：元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	增加或减少(%)
总资产	4,579,994,705.73	4,874,687,031.12	-6.05%
股东权益	1,853,648,135.57	1,848,101,646.30	0.30%

注：公司总资产减少是由于公司流动负债减少所致；公司股东权益的增加主要是因为报告期内实现净利润所致。

### 二、公司主营业务范围及经营情况

1、公司的主营业务范围为策划、设计、制作、代理、发布国内外各类广告；影视节目制作、发行和销售；有线电视网络及信息传播服务；会展旅游、房地产开发等。

2005 年上半年，公司紧紧围绕“专注主业发展，有效整合内外资源，合理调整业务结构，大力提升管理水平，努力实现公司平稳、健康发展”的思路，积极提升公司的核心竞争能力。报告期内，公司着重开展了对发展战略、业务结构的调整，集中精力发展广告、节目、网络等主营业务，对一些投资项目进行了整合和清理。报告期内公司共实现主营业务收入 85066.14 万元，同比增长 20.63%，但由于公司按有关规定对湘财证券 5000 万股股权投资计提了长期投资减值准备 2933.11 万元，同时公司部分投资项目效益仍不明显，致使公司报告期内仅实现净利润 554.65 万元。

#### 广告业务

广告分公司依托湖南电视台《超级女声》、《背后的故事》等一批高收视率、高品牌价值的节目，不断地进行营销方式的创新，充分挖掘和提升节目的广告内在价值，取得了良好的





成效。在经营模式上，公司采取分区域经营，进行点对点、面对面的推广，加强对客户的增值服务；在管理模式上，公司致力于广告经营环境的改善，强化广告审查员的监管职责，投资改建 MIS 监播管理新系统，进一步规范和提升了广告经营管理水平。

北京韵洪广告公司、广州韵洪广告公司紧紧围绕“经营、管理”做文章，加快业务结构调整步伐，积极探索新的赢利模式和经营领域，已经在业内形成了一定的品牌效应。

面对国家十一部委严加控制医疗、药品广告投放以及激烈的媒体竞争环境，公司广告业务在 2005 年上半年仍取得了较大进展，共实现收入 66922 万元，较上年同期增长 22.12%。

### 节目业务

报告期内，节目分公司重点进行了制作体制的改革和创新，狠抓重点剧目，提高质量标准，提升剧目市场竞争力。目前，公司投拍的新剧《后天美女》正在全国发行；《上海往事》已进入审片阶段；《努尔哈赤》、《为爱结婚》、《空巷子》等剧正在进行剧本创作和前期准备工作。

### 网络业务

网络分公司在做好传统业务的同时，积极开展湖南省有线电视网络资源整合工作，并积极推广数字电视业务，同时在数字电视收视费标准方面，公司也正在向有关部门申请。

### 旅游、房地产业务

公司控股的湖南国际影视会展中心、长沙世界之窗有限公司由于折旧及财务费用较高的原因，经济效益仍不理想。

公司投资控股的湖南金鹰城置业有限公司“圣爵菲斯”房地产项目营销形势良好。

## 2、公司业务按主营业务构成情况如下：

### 主营业务分行业、分产品情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
广告策划制作代理	669,223,969.52	536,844,669.25	19.78	22.12	35.77	减少 8.06%
影视节目交换制作发行	22,925,260.10	26,945,115.60	-17.53	-5.47	8.51	减少 15.14%
网络传输服务	60,836,978.07	21,329,320.93	64.94	135.75	138.95	减少 0.47%
旅游业	28,203,150.22	6,690,522.54	76.28	-45.54	-19.37	减少 7.7%
房地产业	40,257,460.00	27,916,315.51	30.66	-20.33	-23.27	增加 2.66%

说明：相对于 2004 年全年而言，公司在报告期内利润构成、主营业务及其结构、毛利率未发生重大变化；



### 主营业务分地区情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
湖南	640,249,239.89	19.75
北京	100,285,864.74	-10.57
上海	3,108,225.01	-20.68
广东	107,018,060.68	96.59

3、报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到10%。

#### 4、经营中的问题与困难

##### 、经营管理制度有待进一步完善

2005年上半年，公司虽然进一步加强了计划和经营预算管理并取得了一定的成效，但对于部分投资项目，公司调整和整合的力度有待进一步加强，下半年公司将继续努力提升公司的综合管理水平。

##### 、部分投资项目效益有待提升

由于受政策和市场环境的影响，公司部分业务经营面临较大困难，导致公司上半年总收入增加，净利润大幅度下降。部分业务由于处于市场培育阶段，毛利率相对较低，仍需大力挖掘盈利潜力。部分投资项目由于固定资产多，折旧大，导致效益仍不明显，影响了公司的整体效益。下半年公司将继续采取积极有效的措施，进一步加强业务开拓与经营创新的力度，提高项目的盈利能力。

### 三、报告内主要投资情况

1、本报告期内，公司没有新增募集资金。

2、公司前次募集资金大部分已经按计划投入项目中，各个项目处于顺利实施的阶段之中。截止本报告期末，公司前次募集资金累计使用了129,066万元，公司尚未使用的前次募集资金25,256万元存放在公司的帐户上。

单位：百万元

承诺投资项目	计划投资额	计划完成日期	截止报告期末实际投入额	投资进度(%)
投资湖南省有线电视网络项目	865.62	2004年12月	613.06	70.82
合计	865.62	—————	613.06	70.82

3、截止报告期末，公司共用前次增发募集资金61,306万元投资湖南省有线电视网络项目，完成投资计划进度的70.82%。未达计划进度，主要是因为目前在湖南省内利用有线电视网络大规模开展网络增值业务的市场时机尚不成熟，公司在网络技改方面未做大量投入。报告期内，公司参股的各市、县的有线电视网络合资公司经营状况良好，报告期内实现投资



收益 2085.63 万元。

4、为整合湖南省有线电视网络资源，公司投资 896.78 万元受让怀化市广播电视局持有的怀化电广宽带信息网络有限公司 16%的股权，该项股权转让完成后，公司将持有怀化电广宽带信息网络有限公司 64%的股权；投资 758.18 万元受让张家界电视台持有的张家界电广宽带信息网络有限公司 21%的股权，该项股权转让完成后，公司将持有张家界电广宽带信息网络有限公司 70%的股权。

四、公司未进行本报告期盈利预测。

五、公司未对本年度经营计划进行修改。

六、公司 1999 年投资 5000 万元参股湘财证券（占其总股份的 1.99%），根据湘财证券的财务报告，公司按规定计提长期投资减值准备 2933.11 万元，受此影响，预计公司 2005 年 1-9 月份经营业绩比 2004 年同期下降 50%以上。

七、本半年度报告未经审计。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求，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。公司根据中国证监会证监公司字[2005]15号《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求和《深圳证券交易所股票上市规则（2004年修订）》的规定，对《公司章程》进行了修订，并修订了《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司关联交易管理办法》（相关公告详见2005年4月27日和2005年5月28日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》）。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。

二、本公司2004年年度股东大会审议通过了2004年度利润分配方案：2004年公司利润不分配，也不实施公积金转增股本方案。公司2005年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### 三、报告期内公司发生的诉讼、仲裁事项

公司为湖南嘉瑞新材股份有限公司分别在华夏银行广州分行4400万元借款和广东发展银行总行4000万元借款提供了连带责任担保。因湖南嘉瑞新材股份有限公司受到中国证券监督管理委员会的立案稽查，为了防范风险，公司已经向法院申请了财产保全。根据湖南省高级人民法院（2004）湘高法立保字第5号、（2004）湘高法民三初字第15号民事裁定书，公司已经对湖南嘉瑞新材股份有限公司及相关单位财产实施了冻结。本案目前尚未开庭，公司正在积极寻找其他途径避免、减少损失。

### 四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项发生

### 五、报告期内公司没有发生重大关联交易。

六、报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产的事项，以前期间发生的托管情况介绍：

经2003年4月3日召开的长沙世界之窗有限公司2003年度第一次股东大会审议通过，



同意将长沙世界之窗委托给湖南经视文化传播有限公司经营，托管期限为三年，托管费为150万元/年。此项公告刊登于2003年5月15日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

## 七、报告期内，没有发生控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

## 八、报告期内公司担保情况：

公司对外担保情况						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
现代投资股份有限公司	2005年6月24日	16,000.00	连带责任担保	2005年6月24日--2005年12月26日	否	否
现代投资股份有限公司	2005年3月22日	5,000.00	连带责任担保	2005年3月22日--2005年9月21日	否	否
现代投资股份有限公司	2004年11月22日	10,000.00	连带责任担保	2004年11月24日--2005年11月23日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2004年5月21日	3,500.00	连带责任担保	2004年5月24日--2005年5月24日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2005年4月29日	900.00	连带责任担保	2005年4月29日-2006年4月29日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2003年9月24日	4,000.00	连带责任担保	2004年7月24日--2005年4月24日	否	否
深圳市和而泰电子科技有限公司	2004年7月30日	600.00	连带责任担保	2004年7月30日--2005年7月29日	否	否
湖南国际影视会展中心	2003年9月25日	2,000.00	连带责任担保	2003年9月27日--2005年9月26日	否	是
湖南国际影视会展中心	2001年9月30日	3,000.00	连带责任担保	2001年9月30日--2008年9月26日	否	是
湖南国际影视会展中心	2004年3月30日	3,000.00	连带责任担保	2004年4月7日--2006年4月6日	否	是
湖南国际影视会展中心	2005年4月30日	3,000.00	连带责任担保	2005年4月30日--2007年4月30日	否	是
长沙世界之窗有限公司	2004年9月29日	3,332.00	连带责任担保	2004年9月29日--2006年9月28日	否	是
深圳荣涵投资公司	2004年8月25日	5,000.00	连带责任担保	2004年8月26日--2005年8月26日	否	是
深圳荣涵投资公司	2004年8月25日	4,000.00	连带责任担保	2004年9月22日--2005年9月22日	否	是
湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	3,040.00	连带责任担保	2003年12月26日--2006年12月26日	否	是
湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	2,800.00	连带责任担保	2004年11月30日--2006年11月30日	否	是
湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	2,200.00	连带责任担保	2004年9月23日--2007年9月23日	否	是
长沙广达广播电	2004年8月2日	2,000.00	连带责任担保	2004年8月5日--2006年8	否	是



视网络有限公司				月4日		
长沙广达广播电视网络有限公司	2005年3月22日	4,000.00	连带责任担保	2005年3月23日--2006年3月23日	否	是
广州韵洪广告有限公司	2005年3月28日	2,000.00	连带责任担保	2005年3月28日--2005年9月28日	否	是
北京韵洪广告有限公司	2004年10月18日	1,000.00	连带责任担保	2004年10月18日--2005年10月18日	否	是
报告期内担保发生额合计						40,000.00
报告期内担保余额合计						40,000.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						40,372.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						40,372.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						80,372.00
担保总额占公司净资产的比例						43.36%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
违规担保总额						0.00

九、报告期内公司没有进行委托理财，也没有延续到报告期的委托理财情况。

十、报告期内，公司及持股5%以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司没有其他重要事项发生。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表



## 资产负债表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2005年6月30日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	587,050,703.07	305,956,278.13	710,208,221.85	345,742,579.00
短期投资	274,970,312.72	91,990,286.73	277,339,828.90	92,024,189.93
应收票据	130,000.00		247,600.00	
应收股利	72,014,965.15	71,994,907.78	26,293,926.11	26,669,907.76
应收利息			20,057.37	
应收账款	120,071,234.81	33,135,483.33	105,130,482.29	38,124,769.13
其他应收款	406,123,410.96	1,051,907,475.40	495,498,482.48	1,116,427,021.92
预付账款	248,981,174.88	58,312,745.90	286,118,747.07	58,528,357.40
应收补贴款			208,583.17	
存货	254,555,061.61	16,477,891.82	246,414,942.05	40,816,608.48
待摊费用	930,573.56		298,830.86	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>1,964,827,436.76</b>	<b>1,629,775,069.09</b>	<b>2,147,779,702.15</b>	<b>1,718,333,433.62</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	1,047,216,068.39	1,806,826,886.90	1,105,622,858.48	1,907,625,987.51
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>1,047,216,068.39</b>	<b>1,806,826,886.90</b>	<b>1,105,622,858.48</b>	<b>1,907,625,987.51</b>
合并价差				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	1,775,897,629.81	313,088,320.47	1,748,408,676.59	312,786,052.42
减：累计折旧	445,496,713.95	112,374,542.40	402,654,929.32	108,235,747.15
固定资产净值	1,330,400,915.86	200,713,778.07	1,345,753,747.27	204,550,305.27
减：固定资产减值准备	10,348,175.91	8,692,185.03	10,348,175.91	8,692,185.03
固定资产净额	1,320,052,739.95	192,021,593.04	1,335,405,571.36	195,858,120.24
工程物资				
在建工程	80,866,306.88	12,481,805.26	116,844,191.19	9,765,570.02
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>1,400,919,046.83</b>	<b>204,503,398.30</b>	<b>1,452,249,762.55</b>	<b>205,623,690.26</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	148,568,546.46	4,691,840.00	150,277,770.40	5,191,840.00
长期待摊费用	18,463,607.29	13,228,438.83	18,756,937.54	14,420,837.19
其他长期资产				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>167,032,153.75</b>	<b>17,920,278.83</b>	<b>169,034,707.94</b>	<b>19,612,677.19</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>4,579,994,705.73</b>	<b>3,659,025,633.12</b>	<b>4,874,687,031.12</b>	<b>3,851,195,788.58</b>

单位负责人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：贺耀雄



## 资 产 负 债 表 ( 续 表 )

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2005年6月30日

单位：(人民币)元

流动负债：				
短期借款	1,014,700,000.00	855,000,000.00	1,005,270,000.00	855,000,000.00
应付票据	151,960,000.00	120,000,000.00	331,463,478.00	279,600,000.00
应付账款	97,573,332.37	41,132,248.09	108,741,313.73	34,007,573.80
预收账款	23,091,702.15	5,280,900.00	39,588,827.99	5,235,450.00
应付工资	1,243,743.61	4,054.88	969,122.95	4,054.88
应付福利费	9,617,214.02	6,655,472.23	8,818,063.01	5,403,851.66
应付股利	2,917,943.77			
应交税金	-16,120,335.91	-34,348,633.44	-16,074,527.56	-30,812,602.97
其他应交款	4,146,987.44	4,003,143.51	3,303,336.62	3,171,451.76
其他应付款	143,351,735.94	87,210,065.79	189,814,192.66	83,768,071.59
预提费用	13,287,763.76	2,080,835.95	7,953,335.13	1,496,000.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00		50,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,465,770,087.15	1,087,018,087.01	1,729,847,142.53	1,236,873,850.72
长期负债：				
长期借款	1,038,000,000.00	775,000,000.00	1,066,940,000.00	825,000,000.00
应付债券				
长期应付款	3,246,500.00		4,058,125.00	
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	1,041,246,500.00	775,000,000.00	1,070,998,125.00	825,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,507,016,587.15	1,862,018,087.01	2,800,845,267.53	2,061,873,850.72
少数股东权益	219,329,983.01		225,740,117.29	
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	260,498,978.00	260,498,978.00	260,498,978.00	260,498,978.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	260,498,978.00	260,498,978.00	260,498,978.00	260,498,978.00
资本公积	1,339,795,718.58	1,339,795,718.58	1,339,795,718.58	1,339,795,718.58
盈余公积	82,745,006.29	74,079,735.56	82,745,006.29	74,079,735.56
其中：法定公益金	38,917,663.92	37,039,867.78	38,917,663.92	37,039,867.79
未分配利润	170,608,432.70	122,633,113.97	165,061,943.43	114,947,505.72
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	1,853,648,135.57	1,797,007,546.11	1,848,101,646.30	1,789,321,937.86
负债和所有者权益(或股东权益)合计	4,579,994,705.73	3,659,025,633.12	4,874,687,031.12	3,851,195,788.58

单位负责人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：贺耀雄





## 利润及利润分配表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	850,661,390.32	542,720,047.30	705,154,395.03	408,473,473.45
减：主营业务成本	626,740,150.89	424,833,840.30	479,307,656.50	274,098,134.58
主营业务税金及附加	38,414,461.19	29,827,539.58	31,192,229.14	22,815,154.53
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	185,506,778.24	88,058,667.42	194,654,509.39	111,560,184.34
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,942,545.34	30,548.42	3,369,838.00	26,904.00
减：营业费用	53,935,820.58	14,836,552.86	34,531,277.96	11,522,129.59
管理费用	103,463,299.16	42,063,438.00	117,785,847.96	59,846,269.83
财务费用	57,429,798.92	32,775,153.71	59,092,166.58	30,279,802.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-26,379,595.08	-1,585,928.73	-13,384,945.11	9,938,886.61
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	24,304,890.56	6,581,312.08	45,074,345.93	16,465,339.75
补贴收入				
营业外收入	829,149.85	24.90	1,060,769.36	45,550.00
减：营业外支出	685,448.09	104,000.00	548,221.02	508,061.61
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-1,931,002.76	4,891,408.25	32,201,949.16	25,941,714.75
减：所得税	3,129,828.01	-2,794,200.00	10,027,160.38	3,764,135.38
少数股东损益	-10,607,320.04		-9,212,884.33	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	5,546,489.27	7,685,608.25	31,387,673.11	22,177,579.37
加：年初未分配利润	165,061,943.43	114,947,505.72	173,796,850.01	128,465,256.67
其他转入				
六、可供分配的利润	170,608,432.70	122,633,113.97	205,184,523.12	150,642,836.04
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	170,608,432.70	122,633,113.97	205,184,523.12	150,642,836.04
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			25,840,000.00	25,840,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	170,608,432.70	122,633,113.97	179,344,523.12	124,802,836.04

### 利润表(补充资料)

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

单位负责人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：贺耀雄



## 现金流量表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2005年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售产品、提供劳务收到的现金	819,223,511.96	547,754,783.10
收到的税费返还	2,794,200.00	2,794,200.00
收到的其他与经营活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>822,017,711.96</b>	<b>550,548,983.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	673,065,740.64	397,197,223.11
支付给职工以及为职工支付的现金	27,648,419.89	14,694,990.29
支付的各项税费	43,958,224.00	33,063,483.05
支付的其他与经营活动有关的现金	63,953,704.05	69,378,745.15
<b>现金流出小计</b>	<b>808,626,088.58</b>	<b>514,334,441.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,391,623.38</b>	<b>36,214,541.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	19,834,133.26	23,030,612.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>19,834,133.26</b>	<b>23,030,612.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	31,488,833.22	301,658.05
投资所支付的现金	10,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>41,488,833.22</b>	<b>301,658.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,654,699.96</b>	<b>22,728,954.62</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	551,720,000.00	435,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>551,720,000.00</b>	<b>435,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	601,230,000.00	485,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,384,442.20	48,729,796.99
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>666,614,442.20</b>	<b>533,729,796.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-114,894,442.20</b>	<b>-98,729,796.99</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-123,157,518.78</b>	<b>-39,786,300.87</b>
<b>现金流量表补充资料</b>		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,546,489.27	7685608.25
加：计提的资产减值准备	24,507,114.14	24,821,506.87
固定资产折旧	42,841,784.63	4,138,795.25
无形资产摊销	1,709,223.94	250,000.00
长期待摊费用摊销	1,678,001.29	1,192,398.36
待摊费用减少（减：增加）	-631,742.70	
预提费用增加（减：减少）	5,334,428.63	584,835.95



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	57,429,798.92	32,775,153.71
投资损失(减:收益)	-24,304,890.56	-6,581,312.08
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-8,140,119.56	24,338,716.66
经营性应收项目的减少(减:增加)	51,571,891.19	19,724,443.82
经营性应付项目的增加(减:减少)	-133,543,035.77	-72,715,605.29
其他		
少数股东损益	-10,607,320.04	
经营活动产生的现金流量净额	13,391,623.38	36,214,541.50
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	587,050,703.07	305,956,278.13
减:现金的期初余额	710,208,221.85	345,742,579.00
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,157,518.78	-39,786,300.87

单位负责人:龙秋云

主管会计工作负责人:毛小平

会计机构负责人:贺耀雄



## 合并资产减值准备明细表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2005年6月30日

单位：(人民币)元

项目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	38,410,878.14	2,773,915.23	7,597,901.09	33,586,892.28
其中：应收账款	6,784,278.40	2,021,126.13	1,141,283.16	7,664,121.37
其他应收款	31,626,599.74	752,789.10	6,456,617.93	25,922,770.91
二、短期投资跌价准备合计	21,161,033.04		15,474,747.46	5,686,285.58
其中：股票投资	21,161,033.04		15,474,747.46	5,686,285.58
债券投资				
三、存货跌价准备合计	100,831.95			100,831.95
其中：库存商品	100,831.95			100,831.95
原材料				
四、长期投资减值准备合计	5,000,000.00	29,331,100.00		34,331,100.00
其中：长期股权投资	5,000,000.00	29,331,100.00		34,331,100.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	10,348,175.91			10,348,175.91
其中：房屋建筑物				
机器设备	10,348,175.91			10,348,175.91
六、无形资产减值准备				
其中：非专利技术				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：贺耀雄



## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2005年6月30日

单位：(人民币)元

项目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	73,767,654.32		4,509,593.13	69,258,061.19
其中：应收账款	2,506,355.05		391,324.20	2,115,030.85
其他应收款	71,261,299.27		4,118,268.93	67,143,030.34
二、短期投资跌价准备合计	819,944.08			819,944.08
其中：股票投资	819,944.08			819,944.08
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	5,000,000.00	29,331,100.00		34,331,100.00
其中：长期股权投资	5,000,000.00	29,331,100.00		34,331,100.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	8,692,185.03			8,692,185.03
其中：房屋建筑物				
机器设备	8,692,185.03			8,692,185.03
六、无形资产减值准备				
其中：非专利技术				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：龙秋云

主管会计工作负责人：毛小平

会计机构负责人：贺耀雄



## 二、会计报表附注

### 会计报表附注

#### 附注一、公司的基本情况

湖南电广传媒股份有限公司（原湖南电广实业股份有限公司）是经湖南省人民政府湘政函（1998）91号文件批准，由湖南广播电视发展中心作为主发起人进行全资改组，联合湖南省金帆经济发展公司、湖南星光实业发展公司、湖南省金环进出口总公司、湖南省金海林建筑装饰有限公司共同发起，并经中国证监会证监发字（1998）321号和证监发字（1998）322号文批准，于1998年12月23日向社会公众发行5000万人民币普通股（总股本为15800万股）设立的股份有限公司。1999年9月15日，经公司1999年度第一次临时股东大会审议通过同意公司以15800万股为基数，向全体股东以10:3的比例用资本公积金转增股本，转增后股本总额为20540万股。2000年11月，经公司2000年第一次临时股东大会决议并经中国证监会证监公司字（2000）152号文批准，向社会公众增发5300万股人民币普通股。2003年公司股东大会通过了资本公积转赠股本决议，以2003年12月31日的总股本为基数向全体股东以资本公积金每10股转赠3股。转赠后公司总股本为33592万股。2004年9月30日，根据与湖南广播电视产业中心签订的《以股抵债协议》公司减少注册资本人民币75,421,022元，全部为公司控股股东湖南广播电视产业中心持有的未上市流通的股份，变更后的未上市流通的股份为107,098,978元，已上市流通股份153,400,000元，变更后的股本为260,498,978元。

公司在湖南省工商行政管理局注册，注册地址湖南省长沙市，注册号为4300001001044，公司经营范围为：影视节目的制作、发行和销售，设计、制作、发布国内外各类广告，代理国内外各类广告业务及广告策划，广告产品销售，信息传播服务，音像制品出版发行；兼营旅游开发、文化娱乐、餐饮服务、贸易等。

#### 附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度：

本公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2、会计年度：

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。



### 3、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则：

本公司的记账基础为权责发生制，资产的计价原则遵循历史成本原则。

### 5、外币业务折算方法：

外币业务按发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，期末将涉及非本位币的货币资金、债权债务科目余额按中国人民银行公布的市场汇价中间价进行调整，调整余额除与购建固定资产相关的予以资本化外，其余计入当期财务费用。

### 6、现金等价物的确定标准：

现金等价物是指本公司持有的期限短（小于三个月），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。

### 7、短期投资核算方法：

（1）本公司短期投资按实际支付的价款扣除其中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时冲减短期投资成本，短期投资处置时所收到的价款与其账面价值的差额计入当期投资损益。

（2）期末短期投资采用成本与市价孰低法计价，按期末市价低于成本的金额单项计提短期投资跌价准备。

### 8、坏账核算方法：

（1）坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；或债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的款项。

（2）本公司坏账损失的核算采用备抵法，采用应收账款余额百分比法计提坏账准备，计提比例为6%。

### 9、存货核算方法：

（1）存货的分类：本公司存货主要包括原材料、辅助材料、库存商品、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

（2）存货核算采用永续盘存制度，存货的取得采用实际成本计价，发出存货采用加权平均方法计价。

（3）低值易耗品和包装物的摊销采用一次摊销方法。



(4) 存货期末计价采用成本与可变现净值孰低法，期末对存货进行单项比较，按可变现净值低于历史成本的金额计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法：

##### (1) 长期股权投资

A、本公司对长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

B、本公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额的 50%以上或拥有实际控制权时，采用权益法核算并合并会计报表。

C、股权投资差额的摊销方法：股权投资差额按一定期限分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销，股权投资贷方差额在 2003 年 1 月 1 日前发生的按不短于 10 年的期限平均摊销，2003 年 1 月 1 日后发生的计入资本公积。

##### (2) 长期债权投资

长期债权投资，按实际支付的价款扣除其中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息。债券投资的溢价（或折价）在每期计提利息时按直线法分期摊销。

(3) 其它长期股权投资系本公司根据合同规定与有关媒体合作，开发和举办相关节目或栏目的投资，在投资期限内按照投资协议约定计提投资收入，并按投资期限平均摊销投资成本。

(4) 长期投资减值准备：期末或年度终了，公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额单项计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失列入当年度损益。

#### 11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，使用年限在二年以上的作为固定资产核算。

##### (2) 固定资产的计价：





- A、购买的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运输费、包装费、安装成本、税金等计价；
- B、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；
- C、受捐赠的固定资产，根据捐赠者提供的有关凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；或按同类资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费计价。
- D、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；
- E、融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价；
- F、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价；
- G、在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法。各类固定资产的估计经济使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40年	4%	2.4%
机器设备	8年	4%	12%
运输工具	8年	4%	12%
电子设备、光缆	5-12年	4%	19.2%-8%
其它	12年	4%	8%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### (4) 固定资产减值准备

期末或年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，本公司按其可收回金额低于账面价值的差额按单项计提固定资产减值准备。当出现下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，而且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、已遭毁损，已致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；



- D、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- E、其它实质上已不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本计价，按实施方式的不同，分为自营工程和出包工程进行核算。工程在建造过程中实际发生的全部支出、工程达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和因进行试运转所发生的净支出计入在建固定资产的成本。利息资本化金额系根据至当期末止购建固定资产累计支出按月加权平均数与资本化率（即专门借款的按月加权平均利率）计算得出。在建工程于工程竣工并交付使用时转入固定资产。工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，根据相关预算、合同金额暂估入账转入固定资产，并按规定计提折旧。

### (2) 在建工程减值准备

期末或年度终了，如果有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额单项计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干情况时，计提在建工程减值准备：

- A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有重大不确定性；
- C、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13、借款费用的会计处理方法：

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

当同时满足以下三个条件时，本公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 资本化期间：

本公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足上述资本化条件的，以及因借款而发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建的固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期财务费用。



### (3) 资本化金额的计算方法：

每一会计期间利息资本化金额系根据至当期末止购建固定资产累计支出按月加权平均数与资本化率（即专门借款的按月加权平均利率）计算得出。

## 14、无形资产计价及摊销方法：

### (1) 无形资产的计价

- A、购入的无形资产按实际支付的价款入账；
- B、投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；
- C、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账，开发过程中发生的费用计入当期损益。
- D、接受捐赠的无形资产，根据捐赠者提供的有关凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；或按同类资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费计价。

### (2) 无形资产的摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入当期损益。如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，其摊销年限按如下原则确定：

- A、合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限的期限平均摊销；
- B、合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限的期限平均摊销；
- C、合同规定了受益年限而法律也规定了有效年限的，按二者孰短的原则平均摊销；
- D、合同没有规定受益年限且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

### (3) 无形资产减值准备

期末或年度终了，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于无形资产账面价值的，本公司按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提无形资产减值准备。

- A、当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：
  - 1) 无形资产已被其它新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
  - 2) 无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
  - 3) 无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
  - 4) 其它足以证明无形资产实际上已经发生了减值的情形。
- B、当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：



- 1) 无形资产已被其它新技术所替代, 并且已无使用价值和转让价值;
- 2) 无形资产已超过法律保护期限, 并且已不能为企业带来经济利益;
- 3) 其它足以证明无形资产已丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 15、长期待摊费用的计价及摊销方法:

(1) 长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 开办费发生时先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营的当月一次计入损益; 固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销; 租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销; 其它长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 16、应付债券核算方法:

发行债券按债券面值记账, 债券面值与实际收到价款的差额计入债券溢价或折价, 债券溢价或折价在存续期内按直线法摊销, 利息按权责发生制原则按期计提。

#### 17、收入确认的方法:

(1) 商品销售收入(包括影视节目发行收入): 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出商品实施控制; 与交易相关的经济利益很可能流入; 相关收入和成本能够可靠地计量; 同时满足上述条件时确认营业收入的实现, 并按已实现的收入记账, 计入当期损益。

(2) 提供劳务收入: 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 广告收入在相关的广告或商业行为开始出现在公众面前时予以确认, 广告的制作收入在期末或年度终了时根据项目的完成程度确认。

(4) 房地产销售收入: 房地产销售在房产完工并验收合格, 签定了销售合同, 取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同金额20%或以上之订金或及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

(5) 让渡资产使用权收入: 在与交易相关的经济利益很可能流入且收入的金额能够可靠地计量时予以确认。其中利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。



## 18、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 19、主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

本期未发生重要会计政策及会计估计的变更以及会计差错的更正。

## 20、合并会计报表的编制方法

本公司根据财政部财会字[1995]11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》、财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》和《企业会计制度》的有关规定编制合并会计报表。

(1) 合并范围：本公司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本或被本公司实际控制的被投资企业。

(2) 编制方法：以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，除内部债权债务、权益性资本投资与子公司所有者权益、投资收益与子公司利润分配、内部销售及其它交易事项等抵销外，其余相同项目的资产、负债、权益、收入、成本、费用等项目逐项合并。

## 附注三、税项

1、增值税：本公司商品销售缴纳增值税，适用税率为 17%；

2、营业税：本公司除商品销售之外的各项收入缴纳营业税，其中：广告业及房地产销售营业税率为 5%，其它营业税税率按规定执行；

3、城市维护建设税和教育费附加：分别按增值税、营业税税额的 7%和 5%计缴；

4、所得税：本公司企业所得税率为 33%。本公司在实际收到返还的所得税时，冲减收到当期的所得税费用。本公司的子公司除深圳市荣涵投资有限公司、深圳标准调查有限公司和上海锡泉实业有限公司按 15%的税率计征企业所得税，长沙世界之窗有限公司按 30%的税率计征所得税外，其它子公司均按 33%的税率计征企业所得税。

5、其它税费按国家规定比例计算缴纳。

6、税收优惠：根据湖南省财政厅湘财教函(2003)2号文件批复，经湖南省人民政府同意，2003年至2005年对湖南电广传媒股份有限公司取得的广播电视广告收入和有线电视收费收入所实现的企业所得税，采取先由省地税局征收，年终由省财政厅按规定核实后列支出的办法返还。

## 附注四、控股子公司及合营企业



(1) 本公司的所有子公司及合营企业的全称、注册资本、经营范围、本公司对其实际投资额和所占权益比例等情况如下：

子公司或合营企业名称	注册资本	实际投资额	占比例	经营范围
深圳市荣涵投资有限公司	330,000,000.00	320,000,000.00	96.97%	兴办实业、高新产品技术开发、企业形象设计等
湖南国际影视会展中心	240,000,000.00	122,400,000.00	51%	影视拍摄基地、影视文化展览等
上海锡泉实业有限公司	169,400,000.00	148,400,000.00	87.60%	实业投资、高科技项目投资等
株洲电广宽带信息网络有限公司	107,794,000.00	73,300,000.00	68%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
长沙世界之窗有限公司	100,000,000.00	49,000,000.00	49%	影视拍摄基地及配套设备等
北京远景东方影视传播有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	80%	影视节目制作、发布及代理发布广告等
湖南金鹰城置业有限公司	100,000,000.00	97,000,000.00	97%	承担资质二级房地产经营;经销建筑装饰材料等
长沙广达广播电视宽带网络有限公司	100,000,000.00	70,000,000.00	70%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
邵阳市电广宽带信息网络有限公司	70,580,000.00	34,580,000.00	65%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
湘西自治州电广宽带信息网络有限公司	50,000,000.00	24,500,000.00	67%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
深圳标准调查有限公司	48,000,000.00	38,000,000.00	79.17%	市场及媒介研究分析、营销策划广告等
津市电广宽带信息网络有限公司	13,000,000.00	7,800,000.00	60%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
华容电广宽带信息网络有限公司	11,440,000.00	5,834,400.00	51%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
北京网娱智业信息技术有限公司	10,000,000.00	5,500,000.00	55%	网娱信息、网络技术、电子商务服务等
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	10,000,000.00	7,000,000.00	70%	平面媒体经营、广告代理及相关投资活动
湖南母语文化传播有限公司	7,627,368.42	7,246,000.00	95%	广告设计、CI策划、代理报纸、期刊等
北京韵洪广告有限公司	5,000,000.00	3,000,000.00	60%	广告设计、策划等
广州韵洪广告有限公司	5,000,000.00	4,000,000.00	80%	广告设计、策划等
株洲广通信息传播有限公司	4,770,000.00	3,820,000.00	80%	广播电视网络开发、经营、广播电视器材批零
上海天际流广告有限公司	3,000,000.00	2,820,000.00	94%	广告经营
上海湘情餐饮管理有限公司	2,000,000.00	1,400,000.00	70%	餐饮零售、餐饮管理
深圳市达晨财经顾问有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	95.09%	财经顾问、管理咨询、资产委托管理等
衡阳电广宽带信息网络有限公司	152,980,000.00	74,960,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
常德电广宽带信息网络有限公司	80,000,000.00	39,200,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
永州电广宽带信息网络有限公司	68,800,000.00	33,712,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
怀化电广宽带信息网络有限公司	58,800,000.00	28,812,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
张家界电广宽带信息网络有限公司	36,000,000.00	17,640,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
娄底电广宽带信息网络有限公司	33,333,333.33	16,333,333.33	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
郴州电广宽带信息网络有限公司	83,673,500.00	41,000,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
醴陵电广宽带信息网络有限公司	27,451,000.00	13,451,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
冷水江电广宽带信息网络有限公司	27,050,000.00	13,254,500.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
耒阳电广宽带信息网络有限公司	21,700,000.00	10,633,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
石门电广宽带信息网络有限公司	21,560,000.00	10,564,400.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务



宁乡电广宽带信息网络有限公司	21,500,000.00	10,535,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
邵东电广宽带信息网络有限公司	19,600,000.00	9,604,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
洞口电广宽带信息网络有限公司	17,460,000.00	8,555,400.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
桃源电广宽带信息网络有限公司	17,350,000.00	8,500,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
汉寿电广宽带信息网络有限公司	15,880,000.00	7,780,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
安化电广宽带信息网络有限公司	15,710,000.00	7,697,900.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
望城电广宽带信息网络有限公司	15,300,000.00	7,497,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
澧县电广宽带信息网络有限公司	14,780,000.00	7,234,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
洪江电广宽带信息网络有限公司	13,720,000.00	6,722,800.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
安乡电广宽带信息网络有限公司	13,330,000.00	6,531,700.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
鼎城电广宽带信息网络有限公司	13,330,000.00	6,531,700.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
平江电广宽带信息网络有限公司	11,630,000.00	5,698,700.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
邵阳县电广宽带信息网络有限公司	11,000,000.00	5,390,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
临澧电广宽带信息网络有限公司	10,200,000.00	4,998,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
新邵电广宽带信息网络有限公司	9,800,000.00	4,802,000.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务
茶陵电广宽带信息网络有限公司	9,760,000.00	4,782,400.00	49%	电视节目传输、数据传输、网上增值业务

(2) 本公司控股子公司长沙世界之窗有限公司由三方合资, 虽然本公司只拥有其 49%的表决权资本, 却是其最大股东并委派董事长, 拥有实际控制权, 故将其纳入合并范围。

## 附注五、合并会计报表主要项目注释

(金额单位: 人民币元)

### 1、货币资金

种类	期末数	期初数
现金	438,421.22	1,139,701.24
银行存款	561,636,887.52	458,214,769.38
其它货币资金	24,975,394.33	250,853,751.23
合 计	587,050,703.07	710,208,221.85

注:(1) 其它货币资金主要系公司本部及本公司控股子公司上海锡泉实业有限公司、深圳市荣涵投资有限公司及本公司存放于证券公司的交易保证金。

(2) 公司因开具银行承兑汇票, 共计 84,000,000.00 元银行存款的存单被作为保证金质押。

### 2、短期投资

类 别	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备



股权投资	279,606,598.30	5,686,285.58	286,260,716.04	21,161,033.04
其中：股票投资	279,606,598.30	5,686,285.58	286,260,716.04	21,161,033.04
其它投资	1,050,000.00		12,240,145.90	
合 计	280,656,598.30	5,686,285.58	298,500,861.94	21,161,033.04

注：(1) 其它投资系本期申购的开放式基金。

(2) 期末根据 2005 年 6 月 30 日上海及深圳证券交易所股票收盘价计提短期投资跌价准备。

本公司及子公司期末股票市值为 273,920,312.72 元。

### 3、应收股利

单位名称	期末数	期初数
湘财证券有限责任公司	1,298,430.53	1,298,430.53
湖南广播电视报	7,230,004.00	6,480,004.00
湖南金峰音像出版社	3,690,596.00	3,315,596.00
湖南电视台	59,399,895.60	15,199,895.58
各合营公司	396,039.02	
合 计	72,014,965.15	26,293,926.11

注：本期比期初增加 45,721,390.04 元，主要系本期湖南电视台等媒体投资，按协议应得的收益暂未收到所致。

### 4、应收账款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,710,042.41	59.27%	4,542,602.54	6	68,420,786.29	61.14%	4,174,639.94	6
1—2 年	24,090,349.34	18.86%	1,445,420.96	6	21,087,356.82	18.84%	1,265,241.41	6
2—3 年	12,112,716.90	9.48%	726,763.01	6	12,372,537.13	11.06%	742,352.23	6
3 年以上	15,822,247.53	12.39%	949,334.85	6	10,034,080.45	8.97%	602,044.83	6
合 计	127,735,356.18	100%	7,664,121.36		111,914,760.69	100.00%	6,784,278.41	

注：(1) 本项目中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本项目应收金额前五名单位欠款金额为 27,590,836.93 元，占总额的 21.6%

### 5、其它应收款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,458,732.53	16.77%	4,347,523.95	6	166,782,806.38	31.64%	10,006,063.19	6
1—2 年	236,672,863.92	54.78%	14,200,371.84	6	300,640,955.52	57.03%	18,038,457.33	6
2—3 年	66,218,861.82	15.33%	3,973,131.71	6	58,114,563.07	11.02%	3,486,873.78	6
3 年以上	56,695,723.60	13.12%	3,401,743.42	6	1,586,757.25	0.30%	95,205.44	6
合 计	432,046,181.87	100.00%	25,922,770.92		527,125,082.22	100.00%	31,626,599.74	





注：(1) 本项目无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本项目应收金额前五名单位欠款金额为 287,486,349.42 元，占总额的 66.54%。

#### 6、预付账款

账龄	期末数	比例	期初数	比例
1年以内	108,317,016.61	43.50%	135,013,196.47	47.19%
1—2年	140,664,158.27	56.50%	151,105,550.60	52.81%
合计	248,981,174.88	100.00%	286,118,747.07	100.00%

注：本项目中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 7、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	17,478,880.09		16,940,258.45	
低值易耗品	1,510,561.81		1,843,323.58	
库存商品	219,016,175.92	100,831.95	193,838,051.68	100,831.95
在产品	16,549,443.79		33,894,140.29	
合计	254,555,061.61	100,831.95	246,515,774.00	100,831.95

#### 8、待摊费用

类别	期末数	期初数
房租	468,530.00	23,000.00
装修费	151,521.00	51,360.71
保险费	241,434.50	146,526.26
其它	69,088.06	77,943.89
合计	930,573.56	298,830.86

#### 9、长期股权投资

项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	14,126,771.99		4,373,478.07	
对合营企业投资	440,468,725.05		449,795,782.17	
对联营企业投资	109,620,838.99	34,331,100.00	111,892,738.99	5,000,000.00
其它投资	517,330,832.36		544,560,859.25	
合计	1,081,547,168.39	34,331,100.00	1,110,622,858.48	5,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

子公司名称	投资成本	被投资单位本期 权益增减额	被投资单位累计权 益增减额	期末余额
深圳达晨财经顾问有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
株洲广通信息传播有限公司				770,885.52
湖南金鹰城置业有限公司				3,355,886.47
合计	10,000,000.00			14,126,771.99

**其中：股权投资差额**

被投资单位名称	初始金额	期初余额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值	形成原因
湖南金鹰城置业有限公司	4,164,620.13	3,532,512.07	10年	176,625.60	3,355,886.47	购买股权
株洲广通信息传播有限公司	1,401,609.60	840,966.00	10年	70,080.48	770,885.52	购买股权
小 计	5,566,229.73	5,041,631.59		668,153.52	4,126,771.99	

**(2) 对联营企业投资**

被投资单位名称	占注册 资本比例	投资金额	减值准备	净值
湖南拓维信息系统有限公司	30.00%	21,842,252.35		21,842,252.35
北京中广网媒信息咨询有限公司	23.00%	279,457.09		279,457.09
MagicPlay (美国公司)		8,281,610.10		8,281,610.10
湘财证券有限责任公司	1.99%	50,000,000.00	34,331,100.00	15,668,900.00
湖南株洲广播电视塔股份有限公司	1.45%	510,000.00		510,000.00
第一百货股份有限公司		707,561.25		707,561.25
株洲创视文化传播有限公司	49%	440,000.00		440,000.00
豫园商城股份有限公司		250,305.00		250,305.00
上海爱建股份有限公司		251,153.20		251,153.20
深圳市西风科技有限公司		1,730,400.00		1,730,400.00
湖南湘云生物有限公司	15.00%	3,000,000.00		3,000,000.00
银河基金管理有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
北京中广之声广告有限公司		600,000.00		600,000.00
深圳市和而泰电子科技有限公司	20%	6,728,100.00		6,728,100.00
小 计		109,620,838.99	34,331,100.00	75,289,738.99

**其中：采用权益法核算的单位**

被投资单位名称	投资额	期初余额	本期权益增加	累计权益增加	期末余额
湖南拓维信息系统有限公司	14,800,000.00	21,842,252.35	2,263,021.54	9,305,273.89	24,105,273.89
合计	14,800,000.00	17,920,089.77	2,263,021.54	9,305,273.89	21,842,252.35



## 其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值	形成原因
湖南拓维信息系统有限公司	6,573,832.00	4,163,427.40	10年	328,691.60	3,834,735.80	购买股权
合计	6,573,832.00	4,163,427.40	10年	328,691.60	3,834,735.80	购买股权

## (3) 对合营企业投资

被投资单位名称	投资额	被投资单位本年权益增减额	被投资单位累计权益增减额	年末余额
衡阳电广宽带信息网络有限公司	74,960,000.00	-1,278,537.53	7,661,161.73	82,621,161.73
郴州电广宽带信息网络有限公司	41,000,000.00	-1,164,685.05	1,353,165.26	42,353,165.26
常德电广宽带信息网络有限公司	39,200,000.00	-827,159.04	2,519,483.57	41,719,483.57
永州电广宽带信息网络有限公司	33,712,000.00	-478,110.26	2,182,323.60	35,894,323.60
怀化电广宽带信息网络有限公司	28,812,000.00	-1,934,257.81	1,155,123.84	29,967,123.84
张家界电广宽带信息网络有限公司	17,640,000.00	108,510.02	575,318.77	18,215,318.77
娄底电广宽带信息网络有限公司	16,333,333.00	-525,698.44	983,353.33	17,316,686.33
醴陵电广宽带信息网络有限公司	13,451,000.00	-418,534.69	1,742,548.07	15,193,548.07
冷水江电广宽带信息网络有限公司	13,254,500.00	-292,097.66	485,557.04	13,740,057.04
耒阳电广宽带信息网络有限公司	10,633,000.00	379,905.92	2,222,789.25	12,855,789.25
石门电广宽带信息网络有限公司	10,564,400.00	75,769.40	1,721,892.19	12,286,292.19
宁乡电广宽带信息网络有限公司	10,535,000.00	-510,732.60	630,344.85	11,165,344.85
邵东电广宽带信息网络有限公司	9,604,000.00	-302,569.85	513,821.03	10,117,821.03
洞口电广宽带信息网络有限公司	8,555,400.00	465,482.11	657,597.04	9,212,997.04
桃源电广宽带信息网络有限公司	8,500,000.00	-336,378.42	122,083.73	8,622,083.73
汉寿电广宽带信息网络有限公司	7,780,000.00	-213,743.08	233,980.77	8,013,980.77
安化电广宽带信息网络有限公司	7,697,900.00	-51,799.66	189,861.93	7,887,761.93
望城电广宽带信息网络有限公司	7,497,000.00	-685,927.17	120,530.08	7,617,530.08
澧县电广宽带信息网络有限公司	7,232,400.00	-649,885.05	688,038.82	7,920,438.82
洪江电广宽带信息网络有限公司	6,722,800.00	-213,788.65	33,701.10	6,756,501.10
鼎城电广宽带信息网络有限公司	6,531,700.00	-12,721.27	500,598.79	7,032,298.79
安乡电广宽带信息网络有限公司	6,531,700.00	101,886.55	349,359.87	6,881,059.87
平江电广宽带信息网络有限公司	5,698,700.00	-248,758.75	539,006.44	6,237,706.44
邵阳县电广宽带信息网络有限公司	5,390,000.00	-141,590.64	34,517.91	5,424,517.91
临澧电广宽带信息网络有限公司	4,998,000.00	-193,414.16	361,602.87	5,359,602.87
新邵电广宽带信息网络有限公司	4,802,000.00	74,493.63	-18,167.57	4,783,832.43
茶陵电广宽带信息网络有限公司	4,782,400.00	-52,714.95	489,897.74	5,272,297.74
合计	412,419,233.00	-9,327,057.10	28,049,492.05	440,468,725.05

注：本期收到合营企业现金股利 23,055,412.66 元。

## (4) 其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例	投资金额
湖南电视总台	15年		507,870,510.12
湖南广播电视报“城市新周刊”	15年		6,248,366.65



湖南金蜂音像出版社	15年	3,211,955.59
合计		517,330,832.36

注：由于湖南电视台栏目整合，原来对各电视频道的投资统一划归湖南电视台管理，本期取得湖南电视台以及湖南广播电视报、湖南金蜂音像出版社合办栏目投资收入 45,325,000.00 元，摊销投资成本 27,230,026.85 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产原值

固定资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	1,028,354,310.60		65,325,576.38	963,028,734.22
机器设备	544,040,883.88	71,129,796.38		615,170,680.26
运输工具	69,349,970.82	396,683.94	743,658.26	69,002,996.50
电子设备	54,333,002.60	16,827,740.80	877,241.70	70,283,501.70
光 缆				
其 它	52,330,508.69	6,128,470.30	47,261.86	58,411,717.13
合 计	1,748,408,676.59	94,482,691.42	66,993,738.20	1,775,897,629.81

注：(1) 本期增加 94,482,691.42 元主要系由在建工程完工转入 49,722,648.64 元；

(2) 本期减少 66,993,738.20 元主要系湖南国际影视会展中心原暂估入帐，现根据结算进行调整。

### (2) 累计折旧

固定资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋建筑物	189,662,945.73	13,764,028.20	300.00	203,426,673.93
机器设备	139,922,253.02	13,133,268.08	19,855.74	153,035,665.36
运输工具	34,512,138.08	1,274,866.90	584,757.78	35,202,247.20
电子设备	18,028,139.28	13,273,500.16	609,603.38	30,692,036.06
光缆				
其它	20,529,453.21	2,610,638.19		23,140,091.40
合 计	402,654,929.32	44,056,301.53	1,214,516.90	445,496,713.95
净 值	1,345,753,747.27			1,330,400,915.86

### (3) 固定资产减值准备

固定资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
机器设备	1,655,990.88			1,655,990.88	不良资产
电子设备	8,692,185.03			8,692,185.03	不良资产
合 计	10,348,175.91			10,348,175.91	



## (4) 固定资产净额

期初余额	期末余额
1,335,405,571.36	1,320,052,739.95

## 11、在建工程

工程项目	期初数	其中借款费用 资本化金额	本期增加	其中借款费用 资本化金额	本期转入固定资 产	其中借款 费用资本 化金额
株洲广达光缆建设	2,229,916.51		1,622,910.46		443,470.51	
株洲广达电缆建设	16,555,360.92		4,859,319.43		6,374,672.71	
办公楼局域网建设	9,766,987.52		2,714,817.74			
影视会展中心工程物资	3,329,727.75		80,000.00		1,865,867.91	
城乡镇联网工程	83,943,078.36		14,712,899.50	857,925.00	51,253,260.31	281,339.55
株洲电广宾馆热水炉安装	30,560.00				30,560.00	
深圳荣涵办公楼装修	988,560.13					
世界之窗装饰工程						
合 计	116,844,191.19		23,989,947.13	857,925.00	59,967,831.44	281,339.55

工程项目	其它减少数	其中借款费用 资本化金额	期末数	其中借款费用 资本化金额	资金来源	工程投入占 预算的比例
株洲广达光缆建设			3,409,356.46		自有资金	92.00%
株洲广达电缆建设			15,040,007.64		自有资金	90.55%
办公楼局域网建设			12,481,805.26		自有资金	85.33%
影视会展中心工程物资			1,543,859.84		自有资金	
城乡镇联网工程			47,402,717.55	576,585.45	自有及贷款	86.00%
株洲电广宾馆热水炉安装						
深圳荣涵办公楼装修			988,560.13			
世界之窗装饰工程						
合 计			80,866,306.88	576,585.45		

注：本期在建工程转入固定资产 59,967,831.44 元。

## 12、无形资产

类 别	取得 方式	原始金额	期初余额	本期增加 额	本期摊销 额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
金鹰节永久承办权	购入	10,500,000.00	5,000,000.00		500,000.00	5,500,000.00	4,500,000.00	5年



世界之窗土地使用权	购入	54,675,000.00	42,187,500.00	675,000.00	13,162,500.00	41,512,500.00	30年11个月	
“世界之窗”商誉	投入	10,125,002.00	7,562,504.27	124,998.00	2,687,495.73	7,437,506.27	30年11个月	
国际影视会展中心土地	购入	53,933,536.10	43,501,946.98	665,846.10	11,097,435.22	42,836,100.88	32年2个月	
《财富中国》品牌及专有技术	购入	10,500,000.00	7,000,000.00	500,000.00	4,000,000.00	6,500,000.00	6.5年	
财务软件	购入	694,802.95	416,645.65	17,599.98	295,757.28	399,045.67	2年2个月	
“金鹰节”注册商标	注册	211,200.00	191,840.00		19,360.00	191,840.00	6年11个月	
报刊号使用权	注册	317,083.49	289,583.51	27,499.98	54,999.96	262,083.53	5年	
杂志号使用权	注册	220,000.02	200,000.04	19,999.98	39,999.96	180,000.06	4.5年	
有线电视经营收费权	投入	66,069,221.05	43,927,749.95	2,221,450.00	1,399,729.90	21,319,751.00	44,749,470.05	15-20年
合 计		207,245,845.61	150,277,770.40	2,221,450.00	3,930,673.94	58,177,299.15	148,568,546.46	

### 13、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
租入固定资产改良支出	27,942,116.15	14,452,076.62		1,192,398.36	14,682,437.89	13,259,678.26	6.5年
世界之窗用电权	3,387,615.22	2,795,769.22		36,786.42		2,758,982.80	33.5年
其它递延支出	4,934,405.82	1,345,208.46	1,229,477.51	157,176.28		2,417,509.69	1-5年
固定资产装修费	1,014,536.79	163,883.24		136,446.70		27,436.54	3.5年
合 计	37,278,673.98	18,756,937.54	1,229,477.51	1,522,807.76	14,682,437.89	18,463,607.29	

### 14、短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
信用贷款	500,000.00	500,000.00
保证贷款	934,200,000.00	937,770,000.00
抵押贷款	80,000,000.00	67,000,000.00
合 计	1,014,700,000.00	1,005,270,000.00

### 15、应付票据

	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	151,960,000.00	331,463,478.00

注：本项目无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 16、应付账款

期 末 数	期 初 数
-------	-------



97,573,332.37

108,741,313.73

注：(1) 本项目无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 17、预收账款

期 末 数	期 初 数
23,091,702.15	39,588,827.99

注： 本项目无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 18、应交税金

税 种	税 率	期末数	期初数
企业所得税	33%、15%	-39,354,458.46	-42,102,117.50
增值税	17%	7,614.62	4,223.82
营业税	5%	21,077,849.91	23,483,223.16
城建税	7%	3,390,538.63	2,190,871.43
个人所得税	5%-45%	-1,311,818.13	-1,767,726.24
房产税	1.2%、12%		40,327.62
土地使用税			2,065,347.79
其它		69,937.52	11,322.36
合 计		-16,120,335.91	-16,074,527.56

### 19、其它应交款

类 别	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	5%	4,108,775.87	3,190,183.99
文化事业建设费	3%	38,211.57	103,805.29
市区堤防护费			9,347.34
合 计		4,146,987.44	3,303,336.62

### 20、其它应付款

期 末 数	期 初 数
143,351,735.94	189,814,192.66

注： 本项目无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。



## 21、预提费用

项 目	期末数	期初数
利息	6,880,151.72	3,096,863.33
维修费	160,151.00	51,834.58
水电费	2,658,090.09	561,259.53
金鹰节评奖费	1,096,000.00	1,096,000.00
卫星传输费	1,106,535.00	910,033.00
其它	1,386,835.95	2,237,344.69
合计	13,287,763.76	7,953,335.13

## 22、一年内到期的长期负债

借款类别	期 末 数	期 初 数
保证借款	20,000,000.00	50,000,000.00
合 计	20,000,000.00	50,000,000.00

## 23、长期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
保证贷款	713,060,000.00	742,000,000.00
抵押贷款	324,940,000.00	324,940,000.00
合 计	1,038,000,000.00	1,066,940,000.00

## 24、股本

公司股份变动情况表 (单位:股)

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	98,908,978						98,908,978
其中:							
国家持有股份	97,218,978						97,218,978
境内法人持有股份	1,690,000						1,690,000
境外法人持有股份							
其它							
2、募集法人股份	8,190,000						8,190,000





3、内部职工股		
4、优先股或其它		
其中：转配股		
未上市流通股份合计	107,098,978	107,098,978
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股	153,400,000	153,400,000
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其它		
已上市流通股份合计	153,400,000	153,400,000
三、股份总数	260,498,978	260,498,978

## 25、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	1,328,440,676.17			1,328,440,676.17
股权投资准备	4,348,384.09			4,348,384.09
资产评估增值准备	1,836,174.62			1,836,174.62
无效申购冻结资金利息转入	5,170,483.70			5,170,483.70
合 计	1,339,795,718.58			1,339,795,718.58

## 26、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	42,010,916.67			42,010,916.67
法定公益金	38,917,663.92			38,917,663.92
任意盈余公积	1,816,425.70			1,816,425.70
合 计	82,745,006.29			82,745,006.29

## 27、未分配利润

(1) 期初数	165,061,943.43
(2) 加：2005年1-6月合并净利润	5,546,489.27
(3) 期末数	170,608,432.70

## 28、主营业务收入、主营业务成本：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入		



广告策划制作代理	669,223,969.52	547,988,660.79
影视节目交换制作发行	22,925,260.10	24,252,723.00
旅游业	28,203,150.22	51,784,357.52
网络传输服务	60,836,978.07	25,806,105.76
房地产	40,257,460.00	50,528,101.00
其它	29,214,572.41	4,794,446.96
小 计	850,661,390.32	705,154,395.03
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	850,661,390.32	705,154,395.03
主营业务成本		
广告策划制作代理	536,844,669.25	395,414,543.40
影视节目交换制作发行	26,945,115.60	24,832,780.71
旅游业	6,690,522.54	8,297,693.67
网络传输服务	21,329,320.93	8,926,127.15
房地产	27,916,315.51	36,380,232.72
其它	7,014,207.06	5,456,278.85
小 计	626,740,150.89	479,307,656.50
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	626,740,150.89	479,307,656.50
主营业务毛利	223,921,239.43	225,846,738.53

注：(1) 本公司本年度销售金额前五名客户销售的收入总额为 88,629,578.65 元，占公司全部销售收入的比例为 10.41%。

### 29、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	计缴标准
营业税	33,689,227.90	27,350,654.22	
城建税	2,777,552.93	1,722,519.12	
教育费附加	1,947,680.36	2,119,055.80	
文化事业建设费			
市区堤防护费			
合 计	38,414,461.19	31,192,229.14	

### 30、其它业务利润

其它业务种类	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租赁收入	3,211,334.81	268,789.47	2,942,545.34	3,717,173.05	347,335.05	3,369,838.00
合 计	3,211,334.81	268,789.47	2,942,545.34	3,717,173.05	347,335.05	3,369,838.00

### 31、财务费用

类 别	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
-----	----------------	----------------



利息支出	59,483,280.84	61,835,118.11
减：利息收入	2,489,760.96	2,988,184.70
汇兑损失	102898.83	
减：汇兑收益		
其它	333,380.21	245,233.17
<b>合 计</b>	<b>57,429,798.92</b>	<b>59,092,166.58</b>

### 32、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	-2,086,211.09	-14,376,090.50
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额的金额	8,624,073.62	40,692,739.92
股权投资差额摊销	-996,845.12	662,723.36
合作经营投资收益	18,094,973.15	18,094,973.15
计提长期投资减值准备	-29,331,100.00	
转让股权收益	30,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>24,304,890.56</b>	<b>45,074,345.93</b>

注：1、本期合作经营投资收益 18,094,973.15 元，系与湖南电视台、湖南广播电视报社、湖南金蜂音像合办栏目经营收益，本年共取得投资收入 45,325,000.00 元，本年共摊销投资成本 27,230,026.85 元。

2、本期股权转让收益 30,000,000.00 元系转让北京鸿坤伟业房地产开发有限公司的股权。

### 33、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款净收入	356,807.47	22,261.46
固定资产处理收入		
其它	272,342.38	1,038,507.90
<b>合 计</b>	<b>829,149.85</b>	<b>1,060,769.36</b>

### 34、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净损失	261,495.71	127,060.00
捐赠支出	389,219.38	397,660.26
罚款支出	32,400.00	15,561.35
其它	2,333.00	7,939.41
<b>合 计</b>	<b>685,448.09</b>	<b>548,221.02</b>

### 35、支付的其它与经营活动有关的现金



内 容	金 额
其它往来款项及支付的办公费、差旅费等	63,953,704.05
合 计	63,953,704.05

#### 附注六、母公司会计报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,444,410.00	43.81%	926,664.60	6	20,239,831.00	49.81%	1,282,877.46	6
1—2 年	10,970,211.00	31.12%	658,212.66	6	7,486,071.12	18.42%	449,164.27	6
2—3 年	1,274,149.00	3.61%	76,448.94	6	2,490,699.88	6.13%	149,441.99	6
3 年以上	7,561,744.18	21.45%	453,704.65	6	10,414,522.18	25.63%	624,871.33	6
合 计	35,250,514.18	100%	2,115,030.85		40,631,124.18	100.00%	2,506,355.05	

注：(1) 本项目中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本项目应收金额前五名单位欠款金额为 10,504,653.23 元，占总额的 29.8%。

##### 2、 其它应收款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,635,151.95	5.15%	3,458,109.12	6	1,021,909,186.82	86.04%	61,314,551.21	6
1—2 年	902,520,936.48	80.65%	54,151,256.19	6	105,475,415.68	8.88%	6,328,524.94	6
2—3 年	105,362,102.49	9.42%	6,321,726.15	6	2,226,788.40	0.19%	133,607.30	6
3 年以上	53,532,314.82	4.78%	3,211,938.89	6	58,076,930.29	4.89%	3,484,615.82	6
合 计	1,119,050,505.74	100.00%	67,143,030.35		1,187,688,321.19	100.00%	71,261,299.27	

注：(1) 本项目无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本项目应收金额前五名单位欠款金额为 729,620,929.74 元，占总额的 65.2%。

##### 3、 长期股权投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	809,797,362.30		835,708,278.92	



对合营企业投资	440,468,725.05		449,795,782.15	
对联营企业投资	73,561,067.19	34,331,100.00	82,561,067.19	5,000,000.00
其它投资	517,330,832.36		544,560,859.25	
<b>合 计</b>	<b>1,841,157,986.90</b>	<b>34,331,100.00</b>	<b>1,912,625,987.51</b>	<b>5,000,000.00</b>

### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	投资额	被投资单位本年 权益增减额	被投资单位累计 权益增减额	年末余额
深圳荣涵投资有限公司	320,000,000.00	-4,134,441.13	-6,231,384.14	313,768,615.86
上海锡泉实业有限公司	148,400,000.00	-9,141,743.21	-30,053,569.32	118,346,430.68
湖南国际影视会展中心	122,400,000.00	-10,967,391.81	-122,706,929.02	-306,929.02
北京远景东方影视传播有限公司	80,000,000.00	-3,344,023.36	-49,965,956.43	30,034,043.57
株洲电广宽带信息网络有限公司	73,300,000.00	2,136,579.45	12,887,620.69	86,187,620.69
长沙世界之窗有限公司	49,000,000.00	-1,280,346.67	-15,907,371.92	33,092,628.08
长沙广达广播电视宽带网络有限公司	70,000,000.00	4,738,069.97	23,384,034.56	93,384,034.56
深圳标准调查有限公司	38,000,000.00	-175,663.06	-10,630,745.34	27,369,254.66
天津市电广宽带信息网络有限公司	7,800,000.00	320,024.30	1,044,539.26	8,844,539.26
湖南母语文化传播有限公司	7,246,000.00		-7,246,000.00	
华容电广宽带信息网络有限公司	5,834,400.00	-215,619.13	351,185.34	6,185,585.34
北京网娱智业信息技术有限公司	5,500,000.00		-4,506,589.85	993,410.15
北京韵洪广告有限公司	3,000,000.00	-160,254.53	-372,048.17	2,627,951.83
广州韵洪广告有限公司	4,000,000.00	46,388.71	1,233,791.59	5,233,791.59
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	7,000,000.00	-3,881,412.55	-8,133,227.80	-1,133,227.80
邵阳市电广宽带信息网络有限公司	46,076,000.00	-286,697.61	2,353,350.66	48,429,350.66
湘西自治州电广宽带信息网络有限公司	33,885,200.00	435,614.00	2,855,062.19	36,740,262.19
<b>合计</b>	<b>1,021,441,600.00</b>	<b>-25,910,916.63</b>	<b>-211,644,237.70</b>	<b>809,797,362.30</b>

### (2) 对联营企业投资

被投资单位名称	占注册资本比例	投资金额	减值准备
北京中广网媒信息咨询有限公司	23.00%	279,457.09	
MagicPlay(美国公司)		8,281,610.10	
湘财证券有限责任公司	1.99%	50,000,000.00	34,331,100.00
银河基金管理有限公司		15,000,000.00	
<b>小 计</b>		<b>73,561,067.19</b>	<b>34,331,100.00</b>

### (3) 对合营企业投资



被投资单位名称	投资额	被投资单位本年权益增减额	被投资单位累计权益增减额	年末余额
衡阳电广宽带信息网络有限公司	74,960,000.00	-1,278,537.53	7,661,161.73	82,621,161.73
郴州电广宽带信息网络有限公司	41,000,000.00	-1,164,685.05	1,353,165.26	42,353,165.26
常德电广宽带信息网络有限公司	39,200,000.00	-827,159.04	2,519,483.57	41,719,483.57
永州电广宽带信息网络有限公司	33,712,000.00	-478,110.26	2,182,323.60	35,894,323.60
怀化电广宽带信息网络有限公司	28,812,000.00	-1,934,257.81	1,155,123.84	29,967,123.84
张家界电广宽带信息网络有限公司	17,640,000.00	108,510.02	575,318.77	18,215,318.77
娄底电广宽带信息网络有限公司	16,333,333.00	-525,698.44	983,353.33	17,316,686.33
醴陵电广宽带信息网络有限公司	13,451,000.00	-418,534.69	1,742,548.07	15,193,548.07
冷水江电广宽带信息网络有限公司	13,254,500.00	-292,097.66	485,557.04	13,740,057.04
耒阳电广宽带信息网络有限公司	10,633,000.00	379,905.92	2,222,789.25	12,855,789.25
石门电广宽带信息网络有限公司	10,564,400.00	75,769.40	1,721,892.19	12,286,292.19
宁乡电广宽带信息网络有限公司	10,535,000.00	-510,732.60	630,344.85	11,165,344.85
邵东电广宽带信息网络有限公司	9,604,000.00	-302,569.85	513,821.03	10,117,821.03
洞口电广宽带信息网络有限公司	8,555,400.00	465,482.11	657,597.04	9,212,997.04
桃源电广宽带信息网络有限公司	8,500,000.00	-336,378.42	122,083.73	8,622,083.73
汉寿电广宽带信息网络有限公司	7,780,000.00	-213,743.08	233,980.77	8,013,980.77
安化电广宽带信息网络有限公司	7,697,900.00	-51,799.66	189,861.93	7,887,761.93
望城电广宽带信息网络有限公司	7,497,000.00	-685,927.17	120,530.08	7,617,530.08
澧县电广宽带信息网络有限公司	7,232,400.00	-649,885.05	688,038.82	7,920,438.82
洪江电广宽带信息网络有限公司	6,722,800.00	-213,788.65	33,701.10	6,756,501.10
鼎城电广宽带信息网络有限公司	6,531,700.00	-12,721.27	500,598.79	7,032,298.79
安乡电广宽带信息网络有限公司	6,531,700.00	101,886.55	349,359.87	6,881,059.87
平江电广宽带信息网络有限公司	5,698,700.00	-248,758.75	539,006.44	6,237,706.44
邵阳县电广宽带信息网络有限公司	5,390,000.00	-141,590.64	34,517.91	5,424,517.91
临澧电广宽带信息网络有限公司	4,998,000.00	-193,414.16	361,602.87	5,359,602.87
新邵电广宽带信息网络有限公司	4,802,000.00	74,493.63	-18,167.57	4,783,832.43
茶陵电广宽带信息网络有限公司	4,782,400.00	-52,714.95	489,897.74	5,272,297.74
合计	412,419,233.00	-9,327,057.10	28,049,492.05	440,468,725.05

注：本期收到合营企业现金股利 23,055,412.67 元。

#### (4) 其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例	投资金额
湖南电视总台	15 年		507,870,510.12
湖南广播电视报“城市新周刊”	15 年		6,248,366.65
湖南金蜂音像出版社	15 年		3,211,955.59
合计			517,330,832.36

#### 4、主营业务收入、主营业务成本：

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
主营业务收入		
广告策划制作代理	524,544,987.20	386,537,423.45



影视节目交换制作发行	18,175,060.10	21,936,050.00
其它		
网络收入		
小 计	542,720,047.30	408,473,473.45
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	542,720,047.30	408,473,473.45
主营业务成本		
广告策划制作代理	406,108,389.22	252,627,224.58
影视节目交换制作发行	18,725,451.08	21,470,910.00
其它		
网络收入		
小 计	424,833,840.30	274,098,134.58
公司内各业务分部间相互抵消		
合 计	424,833,840.30	274,098,134.58
主营业务毛利	117,886,207.00	134,375,338.87

注：本公司本年度向前五名客户销售的收入总额为 89,392,257.74 元，占公司全部销售收入的比例为 16.47%。

## 5、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		337,161.19
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额的金额	-12182561.07	-1,966,794.59
合作经营投资收益	18,094,973.15	18,094,973.15
计提长期投资减值准备	-29,331,100.00	
股权转让收益	30,000,000.00	
合 计	6,581,312.08	16,465,339.75

注：1、本期合作经营投资收益 18,094,973.15 元，系与湖南电视台、湖南广播电视报社、湖南金蜂音像合办栏目经营收益，本年共取得投资收入 45,325,000.00 元，本年共摊销投资成本 27,230,026.85 元。

2、本期股权转让收益 30,000,000.00 元系转让北京鸿坤伟业房地产开发有限公司的股权。

## 附注七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企经济性质 业关系或类型	法定代 表人
湖南广播电视产业中心	长沙市	投资兴办各类实业等	母公司 国有	魏文彬
长沙世界之窗有限公司	长沙市	影视拍摄基地及配套设施的建设与经营等	子公司 中外合资	魏文彬
湖南国际影视会展中心	长沙市	影视拍摄基地、影视文化展览等	子公司 中外合资	龙秋云
湖南母语文化传播有限公司	长沙市	广告设计、CI策划、设计、发布户外广告、代理电视、报纸及期刊广告	子公司 有限公司	龙秋云
北京网娱智业信息技术有限公司	北京市	网娱信息、网络技术、计算机网络工程的技术开发、技术服务、电脑图文设计、电子商务服务等	子公司 有限公司	袁楚贤



上海锡泉实业有限公司	上海市	实业投资、高科技项目投资,企业购并、重组、投资管理及其以上相关业务的咨询服务,国内贸易。	子公司	有限公司	袁楚贤
株洲电广宽带信息网络有限公司	株洲市	电视节目传输、数据传输、网上增值及相关业务	子公司	有限公司	曾介忠
株洲广通信息传播有限公司	株洲市	电视节目传输、数据传输、网上增值及相关业务	子公司	有限公司	邓建平
长沙广达广播电视宽带网络有限公司	长沙市	电视节目传输、数据传输、网上增值及相关业务	子公司	有限公司	曾介中
北京远景东方影视传播有限公司	北京市	影视节目制作、发布及设计、制作、代理发布国内及外商来华广告(法律、法规限制的除外)	子公司	有限公司	刘沙白
深圳标准调查有限公司	深圳市	市场研究分析、媒介分析研究、营销策划推广、信息咨询等	子公司	有限公司	熊云开
北京韵洪广告有限公司	北京市	广告设计、制作、代理等	子公司	有限公司	章臻胜
广州韵洪广告有限公司	广州市	广告设计、制作、代理等	子公司	有限公司	罗伟雄
上海天际流广告有限公司	上海市	广告经营	子公司	有限公司	袁楚贤
上海湘情餐饮管理有限公司	上海市	餐饮服务	子公司	有限公司	潘鸿
深圳市达晨财经顾问有限公司	深圳市	财经顾问、管理咨询、资产委托管理、企业形象设计等	子公司	有限公司	肖冰
津市电广宽带信息网络有限公司	天津市	电视节目传输、数据传输、网上增值及相关业务	子公司	有限公司	聂义才
华容电广宽带信息网络有限公司	华容县	电视节目传输、数据传输、网上增值及相关业务	子公司	有限公司	段心慧
深圳市荣涵投资有限公司	深圳市	兴办实业、高新产品技术开发、企业形象设计等	子公司	有限公司	刘昼
邵阳电广宽带信息网络有限公司	邵阳市	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	子公司	有限公司	陆曼玲
湘西自治州电广宽带信息网络有限公司	吉首市	电视节目传输、数据传输、网上增值业务	子公司	有限公司	田儒模
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	北京	平面媒体经营、广告代理及相关投资活动	子公司	有限公司	彭益
湖南金鹰城置业有限公司	长沙市	承担资质二级房地产开发经营;经销建筑装饰	子公司	有限公司	尹志科

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位:人民币万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
长沙世界之窗有限公司	10,000			10,000
湖南国际影视会展中心	24,000			24,000
湖南母语文化传播有限公司	763			763
北京网娱智业信息技术有限公司	1,000			1,000
上海锡泉实业有限公司	16,940			16,940
株洲电广宽带信息网络有限公司	10,779.40			10,779.40
长沙广达广播电视宽带网络有限公司	10,000			10,000
北京远景东方影视传播有限公司	10,000			10,000
深圳标准调查有限公司	4,800			4,800
北京韵洪广告有限公司	500			500
广州韵洪广告有限公司	500			500
津市广达广播电视宽带网络有限公司	1,300			1,300
株洲广通信息传播有限公司	477			477
上海天际流广告有限公司	300			300
上海湘情餐饮管理有限公司	200			200
深圳市财经顾问有限公司		1,000		1,000
华容电广宽带信息网络有限公司	1,144			1,144
深圳市荣涵投资有限公司	33,000			33,000
邵阳电广宽带信息网络有限公司	7,058			7,058
湘西自治州自治州电广宽带信息网络有限公司	5,000			5,000
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	1000			1,000





湖南金鹰城置业有限公司

10,000

10,000

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位:人民币万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
湖南广播电视产业中心	9357.8978	35.92					9357.898	35.92
长沙世界之窗有限公司	4,900	49					4,900	49
湖南国际影视会展中心	12,240	51					12,240	51
湖南母语文化传播有限公司	724.6	95					724.6	95
北京网娱智业信息技术有限公司	550	55					550	55
上海锡泉实业有限公司	14,840	87.6					14,840	87.6
上海天际流广告有限公司	282	94					282	94
上海湘情餐饮管理有限公司	140	70					140	70
深圳市财经顾问有限公司			1000	95.09			1000	95.09
株洲电广宽带信息网络有限公司	7,330	68					7,330	68
长沙广达广播电视宽带网络有限公司	7,000	70					7,000	70
北京远景东方影视传播有限公司	8,000	80					8,000	80
深圳标准调查有限公司	3,800	79.17					3,800	79.17
北京韵洪广告有限公司	300	60					300	60
广州韵洪广告有限公司	400	80					400	80
华容电广宽带信息网络有限公司	583.4	51					583.4	51
津市电广宽带信息网络有限公司	780	60					780	60
株洲广通信息传播有限公司	382	80					382	80
深圳市荣涵投资有限公司	32000	96.97					32000	96.97
邵阳电广宽带信息网络有限公司	4,587.70	65					4,587.70	65
湘西自治州电广宽带信息网络有限公司	3,350	67					3,350	67
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	700	70					700	70
湖南金鹰城置业有限公司	9700	97					9700	97

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
湖南电视台	同受最终实际控制人控制
湖南国际会展中心	同受最终实际控制人控制
金海岸广告有限公司	同受最终实际控制人控制
湖南金海天广告有限公司	同受最终实际控制人控制
湖南广播电视报社	同受最终实际控制人控制
湖南东方时报社	同一关键管理人员
湖南金峰音像总公司	同一关键管理人员
湖南电广装饰安装公司	同受最终实际控制人控制



## 2、关联方交易

### (1) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收应付款项余额比例	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
其它应收款				
北京鸿坤伟业房地产开发有限公司		118,000,000.00		22.39%
金海岸广告有限公司	1,310,000.00	1,310,000.00	2.77%	0.25%
湖南金海天广告有限公司	12,765,959.66	12,752,959.66	27.01%	2.42%
湖南东方日报社	33,183,928.88	33,183,928.88	70.22%	6.30%
小计	47,259,888.54	165,246,888.54		
应收股利				
湖南广播电视报	7,230,004.00		10.28%	
湖南金蜂音像出版社	3,690,596.00		5.25%	
湖南电视台	59,399,895.60		84.47%	
小计	70,320,495.60			
合计	117,580,384.14			

### (2) 关联方交易

本公司与湖南电视台采取保本分成的模式进行收入的分配，湖南电视台广告经营年收入在三亿元以内（含三亿元）的仍按我公司40%，湖南电视台60%进行分配；年广告收入超出三亿元的，对超出的部分按我公司15%湖南电视台85%进行分配；湖南电视台确保每年广告收入不低于三亿元，若低于三亿元，湖南电视台对我公司予以让利，即当年广告经营收入的一亿二千万元先由我公司收取，超出部分才分配给湖南电视台。本公司本年度代理湖南电视台广告经营，取得广告经营收入542,720,047.30元，支付湖南电视台刊播费用424,833,840.30元。

### 附注八、或有事项

截止到本报告期末，本公司对外担保情况如下：

单位：万元

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南国际影视会展中心	2003年9月25日	2000	连带责任担保 2003年9月27日--2005年9月26日	否	是
湖南国际影视会展中心	2001年9月30日	3000	连带责任担保 2001年9月30日--2008年9月26日	否	是
湖南国际影视会展中心	2004年3月30日	3000	连带责任担保 2004年4月7日--2006年4月6日	否	是
湖南国际影视会展中心	2005年4月30日	3000	连带责任担保 2005年4月30日--2007年4月30日	否	是
长沙世界之窗有限公司	2004年9月29日	3332	连带责任担保 2004年9月29日--2006年9月28日	否	是
深圳荣涵投资公司	2004年8月25日	5000	连带责任担保 2004年8月26日--2005年8月26日	否	是
深圳荣涵投资公司	2004年8月25日	4000	连带责任担保 2004年9月22日--2005年9月22日	否	是
湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	3040	连带责任担保 2003年12月26日--2006年12月26日	否	是
湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	2800	连带责任担保 2004年11月30日--2006年11月30日	否	是



湖南金鹰城置业公司	2003年12月5日	2200	连带责任担保	2004年9月23日--2007年9月23日	否	是
长沙广达广播电视网络有限公司	2004年8月2日	2000	连带责任担保	2004年8月5日--2006年8月4日	否	是
长沙广达广播电视网络有限公司	2005年3月22日	4000	连带责任担保	2005年3月23日--2006年3月23日	否	是
广州韵洪广告有限公司	2005年3月28日	2000	连带责任担保	2005年3月28日--2005年9月28日	否	是
现代投资股份有限公司	2005年6月24日	16000	连带责任担保	2005年6月24日--2005年12月26日	否	否
现代投资股份有限公司	2005年3月22日	5000	连带责任担保	2005年3月22日--2005年9月21日	否	否
现代投资股份有限公司	2004年11月22日	10000	连带责任担保	2004年11月24日--2005年11月23日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2004年5月21日	3500	连带责任担保	2004年5月24日--2005年5月24日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2005年4月29日	900	连带责任担保	2005年4月29日--2006年4月29日	否	否
湖南嘉瑞新材股份有限公司	2003年9月24日	4000	连带责任担保	2004年7月24日--2005年4月24日	否	否
深圳市和而泰电子科技有限公司	2004年7月31日	600	连带责任担保	2004年7月30日--2005年7月29日	否	否
北京韵洪广告有限公司	2004年10月18日	1000	连带责任担保	2004年10月18日--2005年10月18日	否	是
担保发生额合计					80,372.00	
担保余额合计					80,372.00	
其中：关联担保余额合计						
违规担保总额						
担保总额占公司净资产的比例					43.36%	
上市公司对控股子公司担保发生额合计					40,372.00	

注：其中对湖南嘉瑞新材股份有限公司的担保共计 8400 万元，因湖南嘉瑞新材股份有限公司受到中国证券监督管理委员会的立案稽查，为了防范风险，公司已经向法院申请了财产保全，根据湖南省高级人民法院（2004）湘高法立保字第 5 号、（2004）湘高法民三初字第 15 号民事裁定书，已经对湖南嘉瑞新材股份有限公司及相关单位财产实施了冻结。

#### 附注九、资产负债表日后事项

本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十、承诺事项

本公司无应披露而未披露的承诺事项。

#### 附注十一、其他重要事项

本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

#### 附注十二、补充资料

1、净资产收益率和每股收益
---------------



报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄(%)	加权平均(%)	全面摊薄(元/每股)	加权平均(元/每股)
主营业务利润	10.01%	10.02%	0.71	0.71
营业利润	-1.42%	-1.43%	-0.10	-0.10
净利润	0.30%	0.30%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的利润	-0.46%	-0.46%	-0.03	-0.03
2、非经常性损益				
项目	金额			
处置长期股权投资产生的损益	30,000,000.00			
处置固定资产产生的损益	-261,495.71			
处置在建工程产生的损益				
处置无形资产产生的损益				
处置其他长期资产产生的损益				
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
各种形式的政府补贴				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,420,308.13			
短期投资损益	-2,086,211.09			
委托投资损益				
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	23,072,648.55			
债务重组损益				
资产置换损益				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数				
其他非经常性损益项目	-29,331,100.00			
小计	37,814,149.88			
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	12,478,669.46			
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	11,350,744.03			
合计	13,984,736.39			



## 第八节 备查文件目录

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

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

湖南电广传媒股份有限公司董事会

二〇〇五年八月二十三日