

湖北省广播电视信息网络股份有限公司
审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—5 页
二、财务报表	第 6—13 页
(一) 合并资产负债表	第 6 页
(二) 母公司资产负债表	第 7 页
(三) 合并利润表	第 8 页
(四) 母公司利润表	第 9 页
(五) 合并现金流量表	第 10 页
(六) 母公司现金流量表	第 11 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 12 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 13 页
三、财务报表附注	第 14—106 页

审计报告

天健审〔2021〕10-39号

湖北省广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称湖北广电公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北广电公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湖北广电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至 2020 年 12 月 31 日,湖北广电公司应收账款账面余额为人民币 854,173,046.58 元,坏账准备为人民币 77,117,604.08 元,账面价值为人民币 777,055,442.50 元。

湖北广电公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大,且应收账款减值涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性;测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(5) 检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及五(一)18。

截至 2020 年 12 月 31 日,湖北广电公司财务报表所示商誉项目账面价值为人民币 313,546,662.49 元,占资产总额的 2.68%。

管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试。管理层在对商誉进行减值测试时需要将与商誉有关资产组未来产生现金流进行估计,并选择合适的折现率,以计算现金流量的现值。现金流预测及折现率的选择等需要管理层的估计与判断。由于商誉对整个合并财务报表具有重大影响,且年度减值测试中对商誉可收回金额的厘定涉及管理层的重大判断,我们将商誉减值认定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值测试,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 获取了管理层编制的商誉减值测试表及管理层聘请评估机构出具的评估报告,检查商誉减值计算的准确性;

(2) 检查管理层使用的减值评估方法和现金流预测中的关键假设的合理性,包括通过将收入增长率与历史数据进行比较、折现率的合理性;

(3) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性,并复核减值测试中有关信息的内在一致性;

(4) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报

告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估湖北广电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

湖北广电公司治理层（以下简称治理层）负责监督湖北广电公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对湖北广电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是

否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致湖北广电公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就湖北广电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年四月十四日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	469,380,943.54	612,479,279.80	短期借款	22	658,000,000.00	1,322,826,763.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	226,479,886.69	35,476,534.13	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	749,340.62	429,210.00	应付票据	23	237,628,485.79	237,153,652.31
应收账款	4	777,055,442.50	748,478,819.12	应付账款	24	1,542,168,020.03	1,407,674,399.02
应收款项融资	5	35,044,613.00	4,902,473.00	预收款项			365,165,332.28
预付款项	6	87,818,658.65	112,071,016.27	合同负债	25	382,209,565.88	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	85,109,495.08	66,188,311.78	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	26	250,052,185.28	282,773,929.73
存货	8	44,946,762.01	5,756,662.51	应交税费	27	4,831,815.46	4,450,606.52
合同资产	9	9,760,233.44		其他应付款	28	190,899,209.06	181,021,140.36
持有待售资产	10	163,254.70		应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	11	526,305,473.38	557,826,659.54	持有待售负债			
流动资产合计		2,262,814,103.61	2,143,608,966.15	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	29	13,292,501.78	
				流动负债合计		3,279,081,783.28	3,801,065,823.22
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券	30	2,060,665,590.53	1,066,952,195.25
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债	30	3,600,000.00	50,422,352.00
发放贷款和垫款				递延收益	31	49,718,640.62	53,363,540.91
债权投资				递延所得税负债	32	18,428,507.48	16,136,885.37
其他债权投资				其他非流动负债			
长期应收款				非流动负债合计		2,132,412,738.63	1,186,874,973.53
长期股权投资	12	436,614,376.38	347,864,966.90	负债合计		5,411,494,521.91	4,987,940,796.75
其他权益工具投资	13	30,100,000.00	40,100,000.00	所有者权益(或股东权益)：			
其他非流动金融资产				实收资本(或股本)	33	981,885,798.00	963,577,097.00
投资性房地产	14	22,510,790.55	23,180,912.07	其他权益工具	34	278,997,543.46	302,515,942.30
固定资产	15	5,947,012,742.93	6,133,359,144.60	其中：优先股			
在建工程	16	2,129,847,498.17	1,854,301,466.53	永续债			
生产性生物资产				资本公积	35	3,667,990,966.23	3,571,137,788.50
油气资产				减：库存股			
使用权资产				其他综合收益	36	-7,500,000.00	
无形资产	17	131,397,166.21	139,776,042.47	专项储备	37	1,028,945.73	
开发支出				盈余公积	38	110,999,703.99	110,999,703.99
商誉	18	313,546,662.49	522,369,762.49	一般风险准备			
长期待摊费用	19	306,892,766.16	420,734,787.79	未分配利润	39	1,115,669,502.46	1,835,405,076.19
递延所得税资产	20	10,501,252.48	5,243,360.90	归属于母公司所有者权益合计		6,149,072,459.87	6,783,635,607.98
其他非流动资产	21	82,500,000.00	234,247,995.01	少数股东权益		113,170,377.20	93,211,000.18
非流动资产合计		9,410,923,255.37	9,721,178,438.76	所有者权益合计		6,262,242,837.07	6,876,846,608.16
资产总计		11,673,737,358.98	11,864,787,404.91	负债和所有者权益总计		11,673,737,358.98	11,864,787,404.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:湖北省广播电视信息网络股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		432,893,400.79	536,305,502.41	短期借款		658,000,000.00	1,322,826,763.00
交易性金融资产		200,000,000.00		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		749,340.62	112,000.00	应付票据		237,628,485.79	237,153,652.31
应收账款	1	504,535,457.87	480,659,716.35	应付账款		1,275,256,403.24	1,168,692,451.90
应收款项融资			4,702,473.00	预收款项			285,885,788.36
预付款项		82,579,740.66	106,633,031.11	合同负债		286,168,168.37	
其他应收款	2	100,276,307.35	94,958,593.36	应付职工薪酬		168,833,094.23	180,243,302.30
存货		30,371,942.99	2,676,027.14	应交税费		1,364,556.50	3,918,812.37
合同资产		9,760,233.44		其他应付款		939,155,703.11	847,726,378.42
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		478,681,875.97	486,512,878.93	其他流动负债		12,967,929.17	
流动资产合计		1,839,848,299.69	1,712,560,222.30	流动负债合计		3,579,374,340.41	4,046,447,148.66
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券		2,060,665,590.53	1,066,952,195.25
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	1,926,630,953.84	1,852,467,848.30	租赁负债			
其他权益工具投资		7,600,000.00	7,600,000.00	长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债		3,600,000.00	50,422,352.00
固定资产		5,318,571,838.75	5,467,412,221.89	递延收益		49,718,640.62	53,363,540.91
在建工程		1,677,325,819.66	1,472,214,257.87	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		2,113,984,231.15	1,170,738,088.16
使用权资产				负债合计		5,693,358,571.56	5,217,185,236.82
无形资产		128,794,921.69	136,291,638.95	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		981,885,798.00	963,577,097.00
商誉		1,391,026.55	1,391,026.55	其他权益工具		278,997,543.46	302,515,942.30
长期待摊费用		268,746,885.23	371,748,883.95	其中: 优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产		78,400,000.00	230,147,995.01	资本公积		4,533,479,712.65	4,436,648,596.62
非流动资产合计		9,407,461,445.72	9,539,273,872.52	减: 库存股			
资产总计		11,247,309,745.41	11,251,834,094.82	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		79,008,776.70	79,008,776.70
				未分配利润		-319,420,656.96	252,898,445.38
				所有者权益合计		5,553,951,173.85	6,034,648,858.00
				负债和所有者权益总计		11,247,309,745.41	11,251,834,094.82

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2020年度

会合02表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,383,677,070.04	2,624,932,423.53
其中：营业收入	1	2,383,677,070.04	2,624,932,423.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,753,118,828.04	2,554,893,848.09
其中：营业成本	1	1,973,539,565.46	1,683,772,217.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,614,814.72	6,318,641.63
销售费用	3	303,206,606.14	369,076,763.12
管理费用	4	373,461,028.86	380,945,221.73
研发费用	5	68,704,624.45	79,532,884.63
财务费用	6	32,592,188.41	35,248,119.41
其中：利息费用		36,713,710.11	34,636,398.44
利息收入		7,819,057.72	3,251,766.53
加：其他收益	7	12,928,267.72	8,547,925.12
投资收益（损失以“-”号填列）	8	9,047,884.94	90,514,659.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-8,996,647.44	5,793,295.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-37,549,604.51	-29,504,380.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-208,823,100.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-2,638.76	1,118,554.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-602,837,596.05	146,508,630.07
加：营业外收入	13	9,972,256.64	31,874,624.57
减：营业外支出	14	72,183,313.92	48,703,189.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-665,048,653.33	129,680,064.69
减：所得税费用	15	5,285,462.34	8,293,170.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-670,334,115.67	121,386,893.88
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-670,334,115.67	121,386,893.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-690,293,492.69	102,926,991.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		19,959,377.02	18,459,902.53
六、其他综合收益的税后净额		-7,500,000.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,500,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-7,500,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-7,500,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-677,834,115.67	121,386,893.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-697,793,492.69	102,926,991.35
归属于少数股东的综合收益总额		19,959,377.02	18,459,902.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.71	0.11
（二）稀释每股收益		-0.71	0.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2020年度

会企02表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,013,898,304.18	2,146,040,511.46
减：营业成本	1	1,791,655,699.22	1,529,234,557.66
税金及附加		1,102,922.13	1,402,472.63
销售费用		274,502,898.97	325,653,166.96
管理费用		319,705,767.17	320,383,242.66
研发费用		61,469,512.85	66,956,463.96
财务费用		32,295,489.20	34,262,831.48
其中：利息费用		36,713,710.11	34,133,568.26
利息收入		7,692,152.15	2,310,568.90
加：其他收益		10,752,941.23	7,554,034.70
投资收益（损失以“-”号填列）	2	260,000.00	76,700,133.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,285,126.11	-17,997,467.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,638.76	31,992.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-481,108,809.00	-65,563,530.50
加：营业外收入		9,769,754.87	22,188,618.21
减：营业外支出		71,537,967.17	48,838,350.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-542,877,021.30	-92,213,262.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-542,877,021.30	-92,213,262.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-542,877,021.30	-92,213,262.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-542,877,021.30	-92,213,262.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人

会计机构负责人：



合并现金流量表

2020年度

会合03表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,324,672,067.85	2,154,446,726.63
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		145,296,624.09	193,368,474.08
经营活动现金流入小计		2,469,968,691.94	2,347,815,200.71
购买商品、接受劳务支付的现金		855,253,964.23	885,128,107.51
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			
拆出资金净增加额			
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		785,114,542.09	873,473,139.14
支付的各项税费		3,122,667.68	7,969,728.01
支付其他与经营活动有关的现金		212,100,567.96	291,049,243.35
经营活动现金流出小计		1,855,591,741.96	2,057,620,218.01
经营活动产生的现金流量净额		614,376,949.98	290,194,982.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		689,900,000.00	724,100,000.00
取得投资收益收到的现金		2,480,221.91	6,894,367.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	759,702.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			759,015.27
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		692,382,221.91	732,513,085.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		751,898,675.21	1,545,430,820.08
投资支付的现金		960,022,225.89	249,350,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			33,790,339.41
投资活动现金流出小计		1,711,920,901.10	1,828,571,159.49
投资活动产生的现金流量净额		-1,019,538,679.19	-1,096,058,074.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,177,210,000.00	2,272,826,763.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,177,210,000.00	2,272,826,763.00
偿还债务支付的现金		1,841,737,500.00	1,265,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,313,774.84	81,124,850.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,916,051,274.84	1,346,224,850.26
筹资活动产生的现金流量净额		261,158,725.16	926,601,912.74
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		-144,003,004.05	120,738,821.25
加：期初现金及现金等价物余额		536,737,634.23	415,998,812.98
第 6 页 共 105 页		392,734,630.18	536,737,634.23

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,999,652,255.05	1,835,249,935.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		218,002,730.83	188,322,305.51
经营活动现金流入小计		2,217,654,985.88	2,023,572,240.66
购买商品、接受劳务支付的现金		572,891,900.25	883,021,072.23
支付给职工以及为职工支付的现金		667,320,037.09	720,178,913.17
支付的各项税费		2,430,895.48	1,402,472.63
支付其他与经营活动有关的现金		440,183,038.74	231,229,780.99
经营活动现金流出小计		1,682,825,871.56	1,835,832,239.02
经营活动产生的现金流量净额		534,829,114.32	187,740,001.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		670,709,401.46	650,000,000.00
取得投资收益收到的现金		260,000.00	6,333,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		670,971,401.46	656,333,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		626,054,272.48	1,489,922,309.51
投资支付的现金		944,872,507.00	186,587,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,570,926,779.48	1,676,509,509.51
投资活动产生的现金流量净额		-899,955,378.02	-1,020,175,659.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,177,210,000.00	2,272,826,763.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,177,210,000.00	2,272,826,763.00
偿还债务支付的现金		1,841,737,500.00	1,265,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,343,605.30	81,124,850.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,916,081,105.30	1,346,224,850.26
筹资活动产生的现金流量净额		261,128,894.70	926,601,912.74
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		-103,997,369.00	94,166,254.87
加：期初现金及现金等价物余额		460,563,856.84	366,397,601.97
六、期末现金及现金等价物余额		356,566,487.84	460,563,856.84

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益										少数股东权益										所有者权益合计						
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		专项储备		盈余公积		未分配利润		少数股东权益		实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		专项储备		盈余公积		未分配利润			少数股东权益					
	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额		年初余额	期末余额				
一、上年年末余额	881,515,007.00	881,515,007.00	302,315,942.20	302,315,942.20	110,999,700.99	110,999,700.99	1,839,426,026.18	1,839,426,026.18			1,026,945.73	1,026,945.73	1,023,406,818.19	1,023,406,818.19	90,211,000.18	90,211,000.18	6,876,846,066.16	6,876,846,066.16	626,217,444.00	626,217,444.00	306,381,617.00	306,381,617.00	110,999,700.99	110,999,700.99			1,791,543,214.23	1,791,543,214.23	291,115,425.58	291,115,425.58	8,643,242,188.40	8,643,242,188.40					
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、本年年初余额	881,515,007.00	881,515,007.00	302,315,942.20	302,315,942.20	110,999,700.99	110,999,700.99	1,839,426,026.18	1,839,426,026.18			1,026,945.73	1,026,945.73	1,023,406,818.19	1,023,406,818.19	90,211,000.18	90,211,000.18	6,876,846,066.16	6,876,846,066.16	626,217,444.00	626,217,444.00	306,381,617.00	306,381,617.00	110,999,700.99	110,999,700.99			1,791,543,214.23	1,791,543,214.23	291,115,425.58	291,115,425.58	8,643,242,188.40	8,643,242,188.40					
三、本年年末余额	14,306,191.00	14,306,191.00	21,518,238.04	21,518,238.04																																	
四、所有者权益变动表(续)																																					
(一) 综合收益总额	14,306,191.00	14,306,191.00																																			
(二) 所有者投入和减少资本	14,306,191.00	14,306,191.00																																			
1. 所有者投入的普通股																																					
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	14,306,191.00	14,306,191.00																																			
(三) 利润分配																																					
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																																					
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																																					
5. 其他综合收益结转留存收益																																					
6. 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	881,515,007.00	881,515,007.00	279,197,149.86	279,197,149.86	110,999,700.99	110,999,700.99	1,839,426,026.18	1,839,426,026.18			1,026,945.73	1,026,945.73	1,023,406,818.19	1,023,406,818.19	90,211,000.18	90,211,000.18	6,876,846,066.16	6,876,846,066.16	626,217,444.00	626,217,444.00	306,381,617.00	306,381,617.00	110,999,700.99	110,999,700.99			1,791,543,214.23	1,791,543,214.23	291,115,425.58	291,115,425.58	8,643,242,188.40	8,643,242,188.40					

法定代表人：王祥 财务总监：王祥 会计机构负责人：王祥



母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	专项 储备	其他综合 收益	所有者权益合计		
		优先 股	其他							优先 股	其他						
一、上年年末余额	953,577,097.00		302,515,942.30	4,436,648,598.62		79,008,776.70	252,898,415.38	6,004,648,598.00	636,317,448.00		396,841,671.60		4,333,095,462.17		79,008,776.70	385,495,729.64	5,830,759,088.11
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年年初余额	953,577,097.00		302,515,942.30	4,436,648,598.62		79,008,776.70	252,898,415.38	6,004,648,598.00	636,317,448.00		396,841,671.60		4,333,095,462.17		79,008,776.70	385,495,729.64	5,830,759,088.11
三、本年年末余额	18,308,701.00		-23,518,398.84	96,831,116.03		79,008,776.70	-572,319,102.34	-480,697,684.15	337,359,619.15		94,425,729.30		103,553,134.45		79,008,776.70	132,597,384.26	203,469,169.89
(一) 综合收益总额																	
(二) 所有者投入和减少资本	18,308,701.00		-23,518,398.84	96,831,116.03			-542,877,021.30	-542,877,021.30	52,067,296.00		94,425,729.30		378,848,577.15				336,487,054.15
1. 所有者投入的普通股																	
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	18,308,701.00		-23,518,398.84	96,831,116.03					52,067,296.00		94,425,729.30		378,848,577.15				336,487,054.15
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本年年末余额	96,831,116.03		-23,518,398.84	96,831,116.03		79,008,776.70	-319,420,656.96	5,563,951,173.85	963,577,097.00		302,515,942.30		4,436,648,598.62		79,008,776.70	252,898,415.38	6,034,648,958.00

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



湖北省广播电视信息网络股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖北省广播电视信息网络股份有限公司(原名武汉塑料工业集团股份有限公司,以下简称公司或本公司)于1991年2月5日在武汉市工商行政管理局登记注册,总部位于湖北省武汉市。公司现持有统一社会信用代码为914201001777215672的营业执照,注册资本98,187.8489万元,股份总数981,885,798股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通股份A股54,705股;无限售条件的流通股份A股981,831,093股。

本公司属电信、广播电视和卫星传输服务行业。

主要经营活动:有线数字电视产业的投资及运营管理;有线数字电视技术的开发及应用;有线数字电视相关产品的研发、生产和销售;设计、制作、代理发布国内各类广告;影视剧、动画片、影视广告、影视专题片的策划、制作;网络工程设计、安装、调试及维修。

本财务报表业经公司2021年4月14日第九届董事会第四十七次会议批准对外报出。

本公司将湖北省广播电视信息网络武汉投资有限公司(以下简称湖北广电武汉投资公司)、星燎投资有限责任公司(以下简称星燎投资公司)、湖北星燎财富信息科技有限责任公司(以下简称星燎财富公司)、湖北广电云数传媒有限公司(以下简称云数传媒公司)、云广互联(湖北)网络科技有限公司(以下简称云广互联公司)、湖北广电网络科技实业有限公司(以下简称科技实业公司)、湖北广电网络工程建设有限责任公司(以下简称工程建设公司)、湖北广电网络工程监理有限公司(以下简称工程监理公司)等8家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 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。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率该组合预期信用损失率为0%

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率该组合预期信用损失率为0%
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率该组合预期信用损失率为0%

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 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等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

中期末及年末，公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准

备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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。

(十四) 投资性房地产

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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
传输网络	年限平均法	20	5.00	4.75
电子设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 无形资产

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)
软件	8-10
土地使用权	40-50
客户资源	10
特许权	18

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。该阶段具有计划性和探索性等特点。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十九) 部分长期资产减值

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。

(二十) 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。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

(二十二) 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。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬

转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 电视收视业务收入属于在某一时间段履行的履约义务，在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按服务实际归属期间确认收入。

(2) 节目传输收入属于在某一时间段履行的履约义务，在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按相关合同的约定，在其服务归属期确认收入。

(3) 数据专网收入属于在某一时间段履行的履约义务，在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，按服务实际归属期间确认收入。

(4) 有线电视工程安装收入属于在某一时点履行的履约义务，在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(5) 商品销售收入属于在某一时点履行的履约义务，主要包括销售机顶盒、数字电视一体机等广播电视器材收入，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品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的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 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。

（二十七）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。

（二十八）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	748,478,819.12	-6,842,810.41	741,636,008.71
合同资产		6,842,810.41	6,842,810.41
预收款项	365,165,332.28	-365,165,332.28	
合同负债		344,495,596.49	344,495,596.49
其他流动负债		20,669,735.79	20,669,735.79

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5% 、6%、9%、13%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 % 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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
云广互联公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税〔2019〕17号)，本公司及子公司湖北广电武汉投资公司自2019年1月1日至2023年12月31日期间，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缴增值税。

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〔2019〕16号)，本公司及子公司湖北广电武汉投资公司自2019年1月1日起继续免五年企业所得税。

本公司之子公司云广互联公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201842000509，认定有效期三年，自2018年至2020年，本期企业所得税按15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	89,903.21	193,408.17
银行存款	433,321,428.20	534,301,682.73
其他货币资金	35,969,612.13	77,984,188.90
合计	469,380,943.54	612,479,279.80

(2) 其他说明

1) 期末银行存款中41,120,400.41元存在使用限制，其中本公司因或有事项被法院冻结40,080,000.00元，ETC保证金1,000.00元及子公司科技实业公司因未及时办理年度检查被银行限制使用319,400.41元；

2) 期末其他货币资金中包含：银行承兑汇票保证金 34,386,880.93 元，以及向银行支付的保函金额 1,139,032.02 元，存在使用限制。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	226,479,886.69	35,476,534.13
其中：权益工具投资	226,479,886.69	35,476,534.13
合 计	226,479,886.69	35,476,534.13

3. 应收票据

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	788,779.60	100.00	39,438.98	5.00	749,340.62
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	788,779.60	100.00	39,438.98	5.00	749,340.62
合 计	788,779.60	100.00	39,438.98	5.00	749,340.62

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	451,800.00	100.00	22,590.00	5.00	429,210.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	451,800.00	100.00	22,590.00	5.00	429,210.00
合 计	451,800.00	100.00	22,590.00	5.00	429,210.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	854,173,046.58	100.00	77,117,604.08	9.03	777,055,442.50
合计	854,173,046.58	100.00	77,117,604.08	9.03	777,055,442.50

(续上表)

种类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	800,074,706.91	100.00	58,438,698.20	7.30	741,636,008.71
合计	800,074,706.91	100.00	58,438,698.20	7.30	741,636,008.71

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)之说明

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	564,082,479.41	28,204,123.96	5.00
1-2年	228,122,682.44	22,812,268.26	10.00
2-3年	41,062,136.45	8,212,427.28	20.00
3-4年	6,033,927.41	3,016,963.71	50.00
4年以上	14,871,820.87	14,871,820.87	100.00
小计	854,173,046.58	77,117,604.08	9.03

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	58,438,698.20	18,785,800.50				106,894.62		77,117,604.08
小计	58,438,698.20	18,785,800.50				106,894.62		77,117,604.08

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
湖北省楚天视讯网络有限公司	118,519,654.66	13.88	6,062,377.67
襄阳市公安局	112,581,025.83	13.18	5,890,728.72

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
武汉市公安局武汉经济技术开发区(汉南区)分局	49,867,534.80	5.84	2,493,376.74
武汉市公安局洪山区分局	45,259,072.51	5.30	2,262,953.63
武汉市公安局交通管理局	35,390,618.50	4.14	2,639,061.85
小 计	361,617,906.30	42.34	19,348,498.61

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	35,044,613.00				35,044,613.00	
合 计	35,044,613.00				35,044,613.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	4,902,473.00				4,902,473.00	
合 计	4,902,473.00				4,902,473.00	

(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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	38,160,000.00
小 计	38,160,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	57,071,352.65	64.99		57,071,352.65
1-2年	18,673,669.06	21.26		18,673,669.06
2-3年	7,171,013.39	8.17		7,171,013.39
3年以上	4,902,623.55	5.58		4,902,623.55
合计	87,818,658.65	100.00		87,818,658.65

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	95,255,717.85	85.00		95,255,717.85
1-2年	10,604,573.58	9.46		10,604,573.58
2-3年	3,573,285.68	3.19		3,573,285.68
3年以上	2,637,439.16	2.35		2,637,439.16
合计	112,071,016.27	100.00		112,071,016.27

2) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	2,017,968.85	未结算
随州市思承科技有限公司	1,773,180.31	未结算
武汉奥奇通信工程有限公司	1,470,600.00	未结算
武汉安路智信科技有限公司	1,360,818.00	未结算
湖北灵秀通信工程有限公司	1,068,666.82	未结算
湖北鼎耀建设工程有限公司	1,051,000.00	未结算
武汉新盛洁源照明科技有限公司	881,350.00	未结算
小计	9,623,583.98	

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖北吉颢信息技术有限公司	10,497,256.07	11.95
湖北晨智系统工程有限公司	10,283,340.71	11.71
湖北泽楷智能科技有限公司	8,745,275.50	9.96

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
武汉北科天翼信息科技股份有限公司	6,375,524.30	7.26
潜江市科普信息有限公司	3,110,194.31	3.54
小 计	39,011,590.89	44.42

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	39,063,314.55	27.82	20,132,470.02	51.54	18,930,844.53
其中：其他应收款	39,063,314.55	27.82	20,132,470.02	51.54	18,930,844.53
按组合计提坏账准备	101,330,785.72	72.18	35,152,135.17	34.69	66,178,650.55
其中：其他应收款	101,330,785.72	72.18	35,152,135.17	34.69	66,178,650.55
合 计	140,394,100.27	100.00	55,284,605.19	39.38	85,109,495.08

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	31,946,174.32	30.94	5,256,070.02	16.45	26,690,104.30
其中：其他应收款	31,946,174.32	30.94	5,256,070.02	16.45	26,690,104.30
按组合计提坏账准备	71,312,439.27	69.06	31,814,231.79	44.61	39,498,207.48
其中：其他应收款	71,312,439.27	69.06	31,814,231.79	44.61	39,498,207.48
合 计	103,258,613.59	100.00	37,070,301.81	35.90	66,188,311.78

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
其中：整合改制代垫社保	24,186,914.55	5,256,070.02	21.73	代垫过渡期接近结束
北京国安广视网络有限公司	14,876,400.00	14,876,400.00	100.00	中信国安财务状况可能存在问题

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小 计	39,063,314.55	20,132,470.02	51.54	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	101,330,785.72	35,152,135.17	34.69
其中：1年以内	52,559,850.81	2,629,301.40	5.00
1-2年	8,992,453.19	899,245.32	10.00
2-3年	5,408,723.37	1,081,744.68	20.00
3-4年	7,655,829.16	3,827,914.58	50.00
4年以上	26,713,929.19	26,713,929.19	100.00
小 计	101,330,785.72	35,152,135.17	34.69

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	52,559,850.81
1-2年	23,913,273.19
2-3年	15,207,131.24
3-4年	13,557,123.08
4年以上	35,156,721.95
合 计	140,394,100.27

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	1,204,118.40	788,991.62	35,077,191.79	37,070,301.81
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-449,622.66	449,622.66		
--转入第三阶段		-540,872.34	540,872.34	
本期计提	1,874,805.68	201,503.38	16,137,994.32	18,214,303.38

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期末数	2,629,301.42	899,245.32	51,756,058.45	55,284,605.19

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	8,649,468.29	11,282,646.50
代收代付款暂存	37,217,335.96	43,442,298.54
往来款	84,549,192.46	23,923,184.60
保证金	8,657,423.63	23,575,769.83
其他	1,320,679.93	1,034,714.12
合 计	140,394,100.27	103,258,613.59

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
北京国安广视网络 有限公司	往来款	14,876,400.00	1-2 年	10.60	14,876,400.00
湖北省楚天视讯网 络有限公司	往来款	5,168,605.00	1 年以内	3.68	661,829.89
江苏南方天宏通信 科技有限公司	往来款	5,148,994.87	1 年以内	3.67	257,449.74
洪湖市广播电影电 视局	往来款	3,577,723.73	4 年以上	2.55	3,577,723.73
南京华信藤仓光通 信有限公司	往来款	3,304,325.69	1 年以内	2.35	165,216.28
小 计		32,076,049.29		14.31	19,538,619.64

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,727,063.47	2,311,097.41	415,966.06

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,304,217.45		5,304,217.45
低值易耗品	368,083.94		368,083.94
合同履约成本	38,858,494.56		38,858,494.56
合 计	47,257,859.42	2,311,097.41	44,946,762.01

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,357,056.29	3,575,072.73	1,781,983.56
库存商品	3,638,831.47		3,638,831.47
低值易耗品	335,847.48		335,847.48
合 计	9,331,735.24	3,575,072.73	5,756,662.51

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,575,072.73			1,263,975.32		2,311,097.41
小 计	3,575,072.73			1,263,975.32		2,311,097.41

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
山坡综治中心等		122,508,826.73	110,384,567.89		12,124,258.84
雪亮工程		18,248,865.20			18,248,865.20
咸宁梓山湖大健康产业示范区雪亮工程建设项目		4,663,094.36			4,663,094.36

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提 减值	期末数
江陵庭院改造弱电工程		1,361,829.15			1,361,829.15
嘉鱼县融媒体中心项目		811,801.87			811,801.87
松滋市项目		1,666,997.97	909,424.79		757,573.18
赤壁时代 1#2#楼防火门安装项目		891,071.96			891,071.96
小 计		150,152,487.24	111,293,992.68		38,858,494.56

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算信息化项目建设款	10,653,033.00	892,799.56	9,760,233.44
合 计	10,653,033.00	892,799.56	9,760,233.44

(续上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算信息化项目建设款	7,202,958.32	360,147.91	6,842,810.41
合 计	7,202,958.32	360,147.91	6,842,810.41

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)

之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	360,147.91	532,651.65					892,799.56
小 计	360,147.91	532,651.65					892,799.56

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	10,653,033.00	892,799.56	8.38

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	3,450,074.68	172,503.73	5.00
1-2年	7,202,958.32	720,295.83	10.00
小 计	10,653,033.00	892,799.56	8.38

10. 持有待售资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北星燎圆通投资基金管理有限公司	163,254.70		163,254.70			
合 计	163,254.70		163,254.70			

(2) 期末持有待售资产情况

项 目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
湖北星燎圆通投资基金管理有限公司	163,254.70			转售获得处置收益/货币方式	2021年5月31
小 计	163,254.70				

11. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	513,005,473.38	514,949,463.65
理财产品	13,300,000.00	40,000,000.00
预缴企业所得税		2,877,195.89
合 计	526,305,473.38	557,826,659.54

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	23,545,422.05		23,545,422.05	24,331,911.43		24,331,911.43

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	413,068,954.33		413,068,954.33	323,533,055.47		323,533,055.47
合 计	436,614,376.38		436,614,376.38	347,864,966.90		347,864,966.90

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
湖北星燎圆通投资基金管理有限公司[注]	84,731.43	81,627.35		-3,104.08	
大唐广电科技(武汉)有限公司	24,247,180.00			-723,819.65	
小 计	24,331,911.43	81,627.35		-726,923.73	
联营企业					
湖北三峡云计算中心有限责任公司	14,418,461.78			1,194,548.69	
湖北广电高投投资基金管理有限公司	1,650,594.02			277,795.00	
湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	31,000,000.00	10,000,000.00			
玖云大数据(武汉)有限公司	6,236,882.33			-353,416.48	
威睿科技(武汉)有限责任公司	2,227,117.34			21,488.87	
湖北文化产业发展投资有限公司	268,000,000.00				
湖北广电长江丽岛物业管理公司		2,450,000.00			
武汉光谷信息技术股份有限公司		69,290,598.54		8,005,448.08	
小 计	323,533,055.47	81,740,598.54		9,145,864.16	
合 计	347,864,966.90	81,822,225.89		8,418,940.43	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
湖北星燎圆通投资基金管理有限公司[注]				-163,254.70		
大唐广电科技(武汉)有限公司	22,061.70				23,545,422.05	
小 计	22,061.70			-163,254.70	23,545,422.05	
联营企业						
湖北三峡云计算中心有限责任公司		-1,350,563.84			14,262,446.63	
湖北广电高投资基金管理有限公司					1,928,389.02	
湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)					41,000,000.00	
玖云大数据(武汉)有限公司					5,883,465.85	
威睿科技(武汉)有限责任公司					2,248,606.21	
湖北文化产业发展投资有限公司					268,000,000.00	
湖北广电长江丽岛物业管理公司					2,450,000.00	
武汉光谷信息技术股份有限公司					77,296,046.62	
小 计		-1,350,563.84			413,068,954.33	
合 计	22,061.70	-1,350,563.84		-163,254.70	436,614,376.38	

[注] 星燎投资有限责任公司、湖北文化产业发展投资有限公司于2020年10月27日签订股权转让协议，协议转让持有的湖北星燎圆通投资基金管理有限公司100%股权以200.00万元整转让，截至资产负债表日尚未完成股权变更。

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
北京国安广视网络有限公司		10,000,000.00			
嘉影电视院线控股有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00			
中广宽带网络有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00			
合 计	30,100,000.00	40,100,000.00			

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因
根据公司持有该权益工具投资意图确定。

14. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	24,688,685.49	24,688,685.49
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	24,688,685.49	24,688,685.49
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,507,773.42	1,507,773.42
本期增加金额	670,121.52	670,121.52
1) 计提或摊销	670,121.52	670,121.52
本期减少金额		
期末数	2,177,894.94	2,177,894.94
账面价值		
期末账面价值	22,510,790.55	22,510,790.55
期初账面价值	23,180,912.07	23,180,912.07

15. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	5,947,007,148.83	6,133,348,701.74
固定资产清理	5,594.10	10,442.86
合 计	5,947,012,742.93	6,133,359,144.60

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备
账面原值			
期初数	405,501,481.48	82,931,060.22	2,082,304,195.05
本期增加金额	9,462,872.40	593,748.06	71,311,121.60
1) 购置	6,824,354.55	519,202.01	14,665,867.32
2) 在建工程转入	2,634,317.85	67,794.69	56,459,558.84
3) 其他	4,200.00	6,751.36	185,695.44
本期减少金额	225,000.00	1,359,000.62	948,280.17
1) 处置或报废	225,000.00	1,359,000.62	666,812.17
2) 其他			281,468.00
期末数	414,739,353.88	82,165,807.66	2,152,667,036.48
累计折旧			
期初数	104,005,877.34	59,234,226.79	1,065,582,426.11
本期增加金额	12,167,263.37	5,899,308.51	143,569,988.80
1) 计提	12,167,263.37	5,899,308.51	143,569,988.80
本期减少金额	213,750.00	1,207,687.17	659,278.38
1) 处置或报废	213,750.00	1,207,687.17	607,219.63
2) 其他转出			52,058.75
期末数	115,959,390.71	63,925,848.13	1,208,493,136.53
账面价值			
期末账面价值	298,779,963.17	18,239,959.53	944,173,899.95
期初账面价值	301,495,604.14	23,696,833.43	1,016,721,768.94

(续上表)

项 目	传输网络	办公设备	小 计
账面原值			
期初数	7,192,080,203.23	107,697,387.50	9,870,514,327.48

项 目	传输网络	办公设备	小 计
本期增加金额	259,501,593.17	2,535,535.40	343,404,870.63
1) 购置	817,007.33	2,450,762.99	25,277,194.20
2) 在建工程转入	258,050,867.79	84,772.41	317,297,311.58
3) 其他	633,718.05		830,364.85
本期减少金额	1,219,766.36	840,226.20	4,592,273.35
1) 处置或报废	9,000.00	620,828.92	2,880,641.71
2) 其他	1,210,766.36	219,397.28	1,711,631.64
期末数	7,450,362,030.04	109,392,696.70	10,209,326,924.76
累计折旧			
期初数	2,441,262,617.89	67,080,477.61	3,737,165,625.74
本期增加金额	359,138,092.79	7,044,486.72	527,819,140.19
1) 计提	359,138,092.79	7,044,486.72	527,819,140.19
本期减少金额	34,261.06	550,013.39	2,664,990.00
1) 处置或报废	7,908.49	550,013.39	2,586,578.68
2) 其他转出	26,352.57		78,411.32
期末数	2,800,366,449.62	73,574,950.94	4,262,319,775.93
账面价值			
期末账面价值	4,649,995,580.42	35,817,745.76	5,947,007,148.83
期初账面价值	4,750,817,585.34	40,616,909.89	6,133,348,701.74

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
金色雅园公寓 6# 商铺	3,912,619.84	办理中
后湖阳光丽景机房	2,442,920.46	办理中
湘龙鑫城二、三期商铺	1,541,731.19	办理中
长江明珠机房	1,181,375.86	办理中
高新机房（车城连山鼎府）	1,291,628.09	办理中
修建综合主体楼	1,093,236.47	办理中
清风华园	992,562.00	办理中
宝丰镇北大街临街门面房（北大街 29 号）	497,814.08	办理中
荆州太湖办公楼	478,697.55	办理中
观音垱办公楼	443,601.28	办理中

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
六合垸综合楼	356,777.74	办理中
乌林经营部办公楼	364,739.77	办理中
得胜镇临街门面及住房	343,944.18	办理中
小河口站房	346,750.39	办理中
八岭山经营部房屋及土地	289,680.66	办理中
江北监狱营业厅	266,964.39	办理中
南海办公楼	234,327.75	办理中
襄州机房	225,057.36	办理中
上庸新集镇临街三层房屋	208,176.58	办理中
蓝天花园小区 A 栋 2 单元 204 号房	203,892.87	办理中
东头临街门面及四楼住房	181,023.45	办理中
门房	174,407.12	办理中
菱角湖经营部办公楼	175,879.24	办理中
久合垸站房	165,246.78	办理中
职工食堂	161,859.26	办理中
秦古富康路原供销社老房子第三层	140,293.16	办理中
竹山宝丰住房	90,511.69	办理中
竹坪乡街道居委会光明 2 号住房	76,934.95	办理中
洪山分公司车库	62,657.79	办理中
彭场营业厅购址及综合楼建设	1,124,375.27	办理中
东津世纪城	783,965.71	办理中
襄州城市广场	5,208,608.57	办理中
小 计	25,062,261.50	

3) 其他说明

期末固定资产-房屋建筑物中因未决诉讼财产保全导致坐落于湖北省武汉市武昌区中北路 95-101 号海山金谷天城 1 栋 20 层 1 室、2 室、3 室、4 室、5 室, 21 层 1 室、2 室、3 室、4 室、5 室, 1、2 栋裙楼 5 层 2 室的房产所有权受限, 房产账面原值为 73,296,490.30 元, 账面净值为 66,001,140.43 元。

(3) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
待清理固定资产	5,594.10	10,442.86
小 计	5,594.10	10,442.86

16. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	1,642,261,533.23	1,379,640,088.62
工程物资	487,585,964.94	474,661,377.91
合 计	2,129,847,498.17	1,854,301,466.53

(2) 在建工程

1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
网建工程	1,282,029,228.44	493,005,140.99	272,964,143.76		1,502,070,225.67
安装工程	24,893,241.27	37,417,735.65	26,282,041.37		36,028,935.55
建筑工程	11,557,243.04	626,509.36	1,333,110.16	262,306.79	10,588,335.45
视频监控	5,628,952.49	3,220,344.79		1,929,245.29	6,920,051.99
其他	55,531,423.38	47,840,577.48	16,718,016.29		86,653,984.57
小 计	1,379,640,088.62	582,110,308.27	317,297,311.58	2,191,552.08	1,642,261,533.23

(续上表)

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
网建工程	177,587,588.82	91,548,084.86	4.12	2018年8月发行的17.74亿可转债及2020年3月发行的中期债券1亿元
安装工程				
建筑工程				
视频监控				
其他				

工程名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
小 计	177,587,588.82	91,548,084.86	4.12	

[注]在建工程其他减少系网建工程、安装工程、建筑工程、视频监控、其他等转入无形资产 2,191,552.08 元

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用物资	58,172,513.85	97,919,010.94
专用设备	402,224,101.57	341,825,504.32
工器具	27,189,349.52	34,916,862.65
小 计	487,585,964.94	474,661,377.91

17. 无形资产

项 目	软件	土地使用权	客户资源	特许权	合 计
账面原值					
期初数	91,752,766.03	108,641,778.07	16,775,766.52	16,660,700.00	233,831,010.62
本期增加金额	8,625,680.10	262,306.79			8,887,986.89
1) 购置	6,696,434.81				6,696,434.81
2) 在建工程转入	1,929,245.29	262,306.79			2,191,552.08
本期减少金额					
期末数	100,378,446.13	108,904,084.86	16,775,766.52	16,660,700.00	242,718,997.51
累计摊销					
期初数	49,830,896.71	20,641,097.43	10,624,651.80	12,958,322.21	94,054,968.15
本期增加金额	9,445,289.80	5,218,402.31	1,677,576.60	925,594.44	17,266,863.15
1) 计提	9,445,289.80	5,218,402.31	1,677,576.60	925,594.44	17,266,863.15
本期减少金额					
期末数	59,276,186.51	25,859,499.74	12,302,228.40	13,883,916.65	111,321,831.30
账面价值					
期末账面价值	41,102,259.62	83,044,585.12	4,473,538.12	2,776,783.35	131,397,166.21

项 目	软件	土地使用权	客户资源	特许权	合 计
期初账面价值	41,921,869.32	88,000,680.64	6,151,114.72	3,702,377.79	139,776,042.47

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为 0.47%。

18. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
湖北广电武汉投资公司	520,978,735.94			520,978,735.94
十堰市广播电视信息网络有限公司	1,391,026.55			1,391,026.55
合 计	522,369,762.49			522,369,762.49

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
湖北广电武汉投资公司		208,823,100.00		208,823,100.00
十堰市广播电视信息网络有限公司				
小 计		208,823,100.00		208,823,100.00

(3) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

项 目	湖北广电武汉投资公司	十堰市广播电视信息网络有限公司
资产组或资产组组合的构成	长期资产	长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	917,292,804.50	777,498,325.54
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,438,271,540.44	778,889,352.09
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

湖北广电武汉投资公司、十堰市广播电视信息网络有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2021 年-2025 年）现金流量预测为基础，预测期以后的收益状况及现金流量保持在 2025 年的水平不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率、其他相关费用及折现率。公司根据历史经验对市场发展的预测确定上述关键数据，公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉出现减值损失 208,823,100.00 元。根据公司聘请的北京天健兴业资产评估有限公司出具的《评估报告》(天兴评报字(2021)第 0221 号和 0222 号)，湖北广电武汉投资公司包含商誉的资产组可收回金额为 1,229,448,440.44 元，账面价值 1,438,271,540.44 元，本期应确认商誉减值损失 208,823,100.00 元；十堰市广播电视信息网络有限公司包含商誉的资产组可收回金额为 782,798,700.00 元，账面价值 778,889,352.09 元，商誉并未出现减值损失。

19. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
机顶盒及智能卡	231,013,737.35	36,947,787.50	105,319,047.06		162,642,477.79
整转经费	6,785,974.08	1,616,179.86	2,269,407.21		6,132,746.73
装修费	32,284,098.09	9,286,861.58	12,864,394.16		28,706,565.51
租赁费	12,822,871.49	2,552,530.96	3,408,375.67		11,967,026.78
其他	137,828,106.78	210,178.05	40,594,335.48		97,443,949.35
合计	420,734,787.79	50,613,537.95	164,455,559.58		306,892,766.16

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

项目	期末数		期初数	
	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	9,141,494.30	1,371,224.15	5,749,962.85	862,494.43
交易性金融资产公允价值变动	26,520,113.32	6,630,028.33	17,523,465.87	4,380,866.47
其他权益工具投资公允价值变动	10,000,000.00	2,500,000.00		
合计	45,661,607.62	10,501,252.48	23,273,428.72	5,243,360.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产加速折旧	122,856,716.53	18,428,507.48	107,579,235.80	16,136,885.37
合 计	122,856,716.53	18,428,507.48	107,579,235.80	16,136,885.37

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	126,504,050.92	93,716,847.80
可抵扣亏损	637,423,501.39	102,172,292.64
小 计	763,927,552.31	195,889,140.44

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021 年	2,034.27	2,034.27	
2022 年	10,857.91	10,857.91	
2023 年	2,691,898.97	2,780,958.15	
2024 年	98,615,264.26	99,378,442.31	
2025 年	536,103,445.98		
小 计	637,423,501.39	102,172,292.64	

21. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付代建房款	79,500,000.00	80,551,000.01
项目投资款	3,000,000.00	3,000,000.00
诉讼赔偿款		150,696,995.00
合 计	82,500,000.00	234,247,995.01

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	658,000,000.00	1,322,826,763.00
合 计	658,000,000.00	1,322,826,763.00

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,284,796.52	
银行承兑汇票	235,343,689.27	237,153,652.31
合 计	237,628,485.79	237,153,652.31

24. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	532,134,736.84	358,101,794.20
材料款	569,179,726.85	754,182,327.46
其他	440,853,556.34	295,390,277.36
合 计	1,542,168,020.03	1,407,674,399.02

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
设备材料费	47,864,877.08	未结算
节目源费用	19,646,745.27	未结算
宽带出口费用	15,889,280.46	未结算
工程款	15,669,624.60	未结算
小 计	99,070,527.41	

25. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
数字收视费	149,958,492.79	235,184,845.65
宽带业务	93,199,926.58	49,902,326.42
视频付费	31,995,823.02	25,137,351.24
落地业务	51,975,635.62	31,591,520.32
广告业务	498,002.66	616,670.57

项 目	期末数	期初数[注]
其他	54,581,685.21	2,062,882.29
合 计	382,209,565.88	344,495,596.49

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)之说明

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	202,328,424.73	700,042,740.29	721,352,716.54	181,018,448.48
离职后福利—设定提存计划	46,771,823.53	52,432,419.44	60,844,874.42	38,359,368.55
辞退福利	33,673,681.47	218,351.75	3,217,664.97	30,674,368.25
合 计	282,773,929.73	752,693,511.48	785,415,255.93	250,052,185.28

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	182,598,190.32	573,814,046.09	602,880,368.77	153,531,867.64
职工福利费	1,286,797.00	12,489,182.31	12,877,752.31	898,227.00
社会保险费	4,174,638.40	43,224,135.64	41,438,123.73	5,960,650.31
其中：医疗保险费	3,427,565.12	37,445,560.39	37,794,368.99	3,078,756.52
工伤保险费	420,702.40	212,294.81	273,040.36	359,956.85
生育保险费	322,256.59	1,298,877.09	1,319,072.74	302,060.94
补充医疗保险	4,114.29	4,267,403.35	2,051,641.64	2,219,876.00
住房公积金	8,396,010.75	58,835,016.80	53,340,424.32	13,890,603.23
工会经费和职工教育经费	5,872,788.26	11,680,359.45	10,816,047.41	6,737,100.30
小 计	202,328,424.73	700,042,740.29	721,352,716.54	181,018,448.48

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	19,380,364.83	36,962,985.13	39,324,094.12	17,019,255.84
失业保险费	889,022.00	403,998.37	462,333.88	830,686.49

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业年金缴费	26,502,436.70	15,065,435.94	21,058,446.42	20,509,426.22
小 计	46,771,823.53	52,432,419.44	60,844,874.42	38,359,368.55

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	282,461.87	2,902,894.63
企业所得税	2,843,691.32	
代扣代缴个人所得税	918,156.00	587,637.28
城市维护建设税	71,246.68	94,503.94
房产税	51,680.51	55,334.58
土地使用税	62,515.25	51,764.13
教育费附加	40,163.00	32,451.41
地方教育附加	38,333.55	35,885.54
其他	523,567.28	690,135.01
合 计	4,831,815.46	4,450,606.52

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	120,933,524.92	112,381,960.16
保证金	48,055,705.81	54,729,842.67
备用金	224,612.27	334,517.05
代收代付款	15,938,679.61	8,158,686.45
其他	5,746,686.45	5,416,134.03
合 计	190,899,209.06	181,021,140.36

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
往来款	9,718,519.46	未结算

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
保证金	2,600,000.00	未到期
小 计	12,318,519.46	

29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	13,292,501.78	20,669,735.79
合 计	13,292,501.78	20,669,735.79

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1(1)之说明

30. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可转换债券	1,020,554,487.96	1,060,637,626.18
可转换债券利息	7,532,843.07	6,314,569.07
中期票据	999,661,592.80	
利息调整	32,916,666.70	
合 计	2,060,665,590.53	1,066,952,195.25

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
湖广转债	1,733,592,000.00	2018年8月1日	6年	1,733,592,000.00
中期票据(疫情防控债)	1,000,000,000.00	2020年3月4日	5年	1,000,000,000.00
小 计	2,733,592,000.00			2,733,592,000.00

(续上表)

债券名称	期初数	本期发行	按面值计提利息
湖广转债	1,066,952,195.25		10,966,392.90
中期票据(疫情防控债)		1,000,000,000.00	32,916,666.70
小 计	1,066,952,195.25	1,000,000,000.00	43,883,059.60

(续上表)

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	本期债转股	期末数
湖广转债	62,630,558.08	9,748,215.20	102,713,600.00	1,028,087,331.03
中期票据（疫情防控债）	-338,407.20			1,032,578,259.50
小计	62,292,150.88	9,748,215.20	102,713,600.00	2,060,665,590.53

31. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	3,600,000.00	50,422,352.00	见本财务报表附注十（二）
合计	3,600,000.00	50,422,352.00	

32. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	53,363,540.91	2,900,000.00	6,544,900.29	49,718,640.62	
合计	53,363,540.91	2,900,000.00	6,544,900.29	49,718,640.62	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
文化小康智慧保康建设项目	716,666.61		200,000.04	516,666.57	与资产相关
土地补助	2,886,332.57		87,464.64	2,798,867.93	与资产相关
政府大屏改造	698,650.00		94,200.00	604,450.00	与资产相关
影视文化园土地补助	22,269,391.88		653,235.53	21,616,156.35	与资产相关
广电网络智能宽带文化信息服务平台建设项目	787,500.00		150,000.00	637,500.00	与资产相关
2015年十堰市300个行政村有线电视和宽带网络村村通项目	18,750,000.06		2,500,000.00	16,250,000.06	与资产相关
武汉市新城区双向智能宽带化建设	2,333,333.21		1,400,000.04	933,333.17	与资产相关
广电VR科技应用	516,666.61		200,000.04	316,666.57	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
湖北广电网络文化创意产业双创孵化云平台建设项目	1,080,000.00		360,000.00	720,000.00	与资产相关
智能电视操作系统(TVOS)产业化推进--湖北广电智能融合业务公共服务平台及应用示范项目	2,599,999.95		800,000.04	1,799,999.91	与资产相关
湖北广电网络业务运营支撑系统	725,000.02		99,999.96	625,000.06	与资产相关
2019年湖北省文化产业发展专项资金(“千街万村”智慧社区建设项目之武汉新城区“百街		1,700,000.00		1,700,000.00	与资产相关
2019年宣传文化专项资金(《湖北新闻展播》新闻汇聚发布平台)		600,000.00		600,000.00	与资产相关
2020年文化事业发展专项资金“电视文化馆”建设		600,000.00		600,000.00	与资产相关
小 计	53,363,540.91	2,900,000.00	6,544,900.29	49,718,640.62	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

33. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“-”表示)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	963,577,097.00				18,308,701.00	18,308,701.00	981,885,798.00

(2) 其他说明

其他股数的增加为本期可转债债转股，其中第一季度转股 18,290,164 股，第二季度转股 11,228 股，第三季度转股 5,034 股，第四季度转股 2,275 股，合计 18,308,701 股。

34. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕39号文核准，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用公开发行人方式，于2018年6月28日向社会公众公开发行了17,335,920张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值为100.00元，募集资金总额为人民币1,733,592,000.00元，期限为6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一期利息，债券票面利率第一年为0.50%、第二年0.80%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。该可转债转股期起止期为2019年1月4日至2024年6月28日，初始转股价格为10.16元/股。2019年2月22日，修正转股价格为7.92元/股。2019年5月30日，修正转股价格为5.61元/股。2020年5月28日，修正转股价格为5.58元/股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	13,211,997.00	302,515,942.30		
合 计	13,211,997.00	302,515,942.30		

(续上表)

项 目	本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	1,027,136.00	23,518,398.84	12,184,861.00	278,997,543.46
合 计	1,027,136.00	23,518,398.84	12,184,861.00	278,997,543.46

35. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,565,553,997.72	96,831,116.03		3,662,385,113.75
其他资本公积	5,583,790.78	22,061.70		5,605,852.48
合 计	3,571,137,788.50	96,853,177.73		3,667,990,966.23

(2) 其他说明

- 1) 公司资本公积-股本溢价本期增加系可转债债转股形成。
- 2) 公司资本公积-其他资本公积本期增加系星燎投资公司按照权益法核算确认的联营企业大唐广电科技(武汉)有限公司其他股东增资导致股权稀释引起的变动。

36. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-7,500,000.00					-7,500,000.00
其他综合收益合计		-7,500,000.00					-7,500,000.00

(2) 其他说明

北京国安广视网络有限公司连续三年亏损，对其投资可回收性存在重大不确定性，期末公允价值为0。

37. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		1,028,945.73		1,028,945.73
合 计		1,028,945.73		1,028,945.73

(2) 其他说明

本公司的子公司工程建设公司按建筑安装工程费的1.5%进行计提。

38. 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	110,999,703.99			110,999,703.99
合 计	110,999,703.99			110,999,703.99

39. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,835,405,076.19	1,791,559,244.25
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-18,697,137.91
调整后期初未分配利润	1,835,405,076.19	1,772,862,106.34
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-690,293,492.69	102,926,991.35
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利	29,442,081.04	40,384,021.50
期末未分配利润	1,115,669,502.46	1,835,405,076.19

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,379,883,303.48	1,972,395,990.82	2,613,535,844.89	1,674,935,349.53
其他业务	3,793,766.56	1,143,574.64	11,396,578.64	8,836,868.04
合 计	2,383,677,070.04	1,973,539,565.46	2,624,932,423.53	1,683,772,217.57

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小 计
电视业务收入	1,014,799,379.01
宽带收入	535,469,634.48
节目传输收入	189,999,504.13
商品销售收入	72,423,824.67
广告收入	15,803,758.34
信息化应用收入	412,761,103.46
其他收入	142,419,865.95
小 计	2,383,677,070.04
收入确认时间	
商品(在某一时点转让)	72,423,824.67

收入确认时间	
服务（在某一时段内提供）	2,311,253,245.37
小 计	2,383,677,070.04

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	95,530.60	132,636.94
教育费附加	67,437.80	82,707.32
印花税	606,132.91	838,623.90
房产税	284,346.35	4,261,390.50
土地使用税	419,928.40	704,494.85
车船税	140,347.19	147,296.92
其他	1,091.47	151,491.20
合 计	1,614,814.72	6,318,641.63

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	217,843,054.30	263,415,542.38
市场宣传费	29,288,827.79	40,107,173.52
租赁费	14,226,286.25	12,734,946.01
折旧与摊销费	10,211,613.56	10,874,782.26
交通运输费	3,288,796.27	7,394,140.70
业务招待费	2,535,420.80	4,375,368.22
水电费	2,252,828.52	3,407,080.99
其他	23,559,778.65	26,767,729.04
合 计	303,206,606.14	369,076,763.12

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	248,368,312.48	257,227,091.85
折旧费	32,937,722.67	34,191,079.78
摊销费	45,644,536.67	31,339,317.74
租赁费	23,041,019.69	18,897,157.92
车辆使用费	3,753,333.76	3,634,694.60
中介机构费	9,222,386.76	5,125,767.57
业务招待费	2,991,784.25	3,941,600.61
差旅费	3,010,825.82	3,596,527.57
水电费	2,935,686.85	3,727,245.75
其他	1,555,419.91	19,264,738.34
合 计	373,461,028.86	380,945,221.73

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	63,041,708.59	73,230,861.29
折旧摊销费	5,662,915.86	6,237,414.63
其他		64,608.71
合 计	68,704,624.45	79,532,884.63

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	36,713,710.11	34,636,398.44
减：利息收入	7,819,057.72	3,251,766.53
手续费	3,697,536.02	3,619,124.84
其他		244,362.66
合 计	32,592,188.41	35,248,119.41

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	6,544,900.29	6,639,100.29	6,544,900.29
与收益相关的政府补助[注]	6,203,057.46	1,908,824.83	6,203,057.46
其他	180,309.97		180,309.97
合 计	12,928,267.72	8,547,925.12	12,928,267.72

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	8,418,940.43	1,498,715.94
处置长期股权投资产生的投资收益		80,099,266.41
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		2,282,280.84
金融工具持有期间的投资收益	483,000.00	102,575.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	483,000.00	102,575.00
理财收益	145,944.51	6,531,821.75
合 计	9,047,884.94	90,514,659.94

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)	-8,996,647.44	5,793,295.70
合 计	-8,996,647.44	5,793,295.70

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-37,549,604.51	-29,504,380.40
合 计	-37,549,604.51	-29,504,380.40

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
商誉减值损失	-208,823,100.00	
合 计	-208,823,100.00	

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,638.76	-257,109.45	-2,638.76
其他长期资产处置收益		1,375,663.72	
合 计	-2,638.76	1,118,554.27	-2,638.76

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	31,698.74		31,698.74
债务重组利得	3,935,095.13	9,949,509.34	3,935,095.13
政府补助[注]	50,000.00	250,000.00	50,000.00
无法支付款项	59,320.96	2,245,147.88	59,320.96
罚没收入	61,455.98	602,187.20	61,455.98
赔偿收入	4,383,710.69		4,383,710.69
其他利得	1,450,975.14	18,827,780.15	1,450,975.14
合 计	9,972,256.64	31,874,624.57	9,972,256.64

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	592,994.86	21,029.70	592,994.86
对外捐赠	39,898.04	77,651.56	39,898.04
诉讼赔偿支出	66,204,417.00		66,204,417.00
诉讼预计负债	3,600,000.00	44,158,921.58	3,600,000.00

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他损失	1,746,004.02	4,445,587.11	1,746,004.02
合 计	72,183,313.92	48,703,189.95	72,183,313.92

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,751,731.36	-3,033,837.67
递延所得税费用	-466,269.02	11,327,008.48
合 计	5,285,462.34	8,293,170.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-665,048,653.33	129,680,064.69
按母公司适用税率计算的所得税费用		
子公司适用不同税率的影响	5,089,901.22	8,573,045.00
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	581,131.92	-1,390,913.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,381.96	34,183.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-257,539.96
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	281,997.30	1,334,395.25
研发费用加计扣除的影响	-813,950.06	
所得税费用	5,285,462.34	8,293,170.81

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	6,853,057.46	1,966,625.99
招投标押金	10,878,669.70	1,847,963.78

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	7,819,057.72	3,251,766.53
收回票据保证金	84,836,670.69	167,000,297.98
受限资金解冻	33,864,723.00	19,301,819.80
保险赔偿金	1,044,445.52	
合 计	145,296,624.09	193,368,474.08

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	24,861,089.06	25,445,486.64
付现费用	114,539,700.65	149,765,313.37
银行手续费	3,697,536.02	3,619,124.84
票据保证金	44,940,338.48	112,014,214.48
保函保证金		205,104.02
招投标押金	24,061,903.75	
合 计	212,100,567.96	291,049,243.35

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司		33,790,339.41
合 计		33,790,339.41

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-670,334,115.67	121,386,893.88
加: 资产减值准备	246,372,704.51	29,504,380.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	528,489,261.71	502,451,853.06

补充资料	本期数	上年同期数
无形资产摊销	17,266,863.15	14,201,861.70
长期待摊费用摊销	164,455,559.58	178,461,480.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,638.76	-1,121,395.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	561,296.12	21,029.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	8,996,647.44	-5,793,295.70
财务费用(收益以“-”号填列)	36,713,710.11	34,636,398.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,047,884.94	-90,514,659.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,257,891.58	1,006,571.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,291,622.11	10,320,436.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,926,124.18	-2,383,870.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-99,871,340.53	-445,928,762.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	430,635,057.66	-56,053,938.9
其他	1,028,945.73	
经营活动产生的现金流量净额	614,376,949.98	290,194,982.70
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	392,734,630.18	536,737,634.23
减: 现金的期初余额	536,737,634.23	415,998,812.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-144,003,004.05	120,738,821.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	392,734,630.18	536,737,634.23
其中: 库存现金	89,903.21	193,408.17
可随时用于支付的银行存款	392,201,027.79	534,301,682.73
可随时用于支付的其他货币资金	443,699.18	2,242,543.33
2) 现金等价物		

项 目	期末数	期初数
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	392,734,630.18	536,737,634.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	42,980,000.00	450,560.00
其中：支付货款	42,980,000.00	450,560.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,646,313.36	见本财务报表附注五(一)1
固定资产	66,001,140.43	见本财务报表附注五(一)15
合 计	142,647,453.79	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
文化小康智慧保康建设项目	716,666.61		200,000.04	516,666.57	其他收益	湖北省财政厅、中共湖北省委宣传部鄂财教发[2017]97号文
土地补助	2,886,332.57		87,464.64	2,798,867.93	其他收益	

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期 摊销 列报 项目	说明
政府大屏改造	698,650.00		94,200.00	604,450.00	其他 收益	
影视文化园土地补助	22,269,391.88		653,235.53	21,616,156.35	其他 收益	屈家岭管理区《荆门市屈家岭管理区关于影视文化园土地收费问题的补充说明》
广电网络智能宽带文化信息服务平台建设项目	787,500.00		150,000.00	637,500.00	其他 收益	湖北省财政厅、中共湖北省委宣传部鄂财教发[2014]105号文
2015年十堰市300个行政村有线电视和宽带网络村村通项目	18,750,000.06		2,500,000.00	16,250,000.06	其他 收益	湖北省发展和改革委员会鄂发改投资[2015]384号文
武汉市新城区双向智能宽带化建设	2,333,333.21		1,400,000.04	933,333.17	其他 收益	湖北省财政厅鄂财教发[2016]87号文
广电VR科技应用	516,666.61		200,000.04	316,666.57	其他 收益	湖北省财政厅鄂财教发[2016]101号文
湖北广电网络文化创意产业双创孵化云平台建设项目	1,080,000.00		360,000.00	720,000.00	其他 收益	湖北省财政厅鄂财教发[2016]81号文
智能电视操作系统(TVOS)产业化推进--湖北广电智能融合业务公共服务平台及应用示范项目	2,599,999.95		800,000.04	1,799,999.91	其他 收益	国家新闻出版广电总局办公厅新广出办发[2017]25号文
湖北广电网络业务运营支撑系统	725,000.02		99,999.96	625,000.06	其他 收益	湖北省财政厅、中共湖北

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期 摊销 列报 项目	说明
						省委宣传部鄂财教发[2017]97号文
2019年湖北省文化产业发展专项资金(“千街万村”智慧社区建设项目之武汉新城区“百街		1,700,000.00		1,700,000.00	其他收益	中共湖北省委宣传部关于开展2019年宣传文化专项资金监督检查工作的通知
2019年宣传文化专项资金(《湖北新闻展播》新闻汇聚发布平台)		600,000.00		600,000.00	其他收益	中共湖北省委宣传部关于开展2019年宣传文化专项资金监督检查工作的通知
2020年文化事业发展专项资金“电视文化馆”建设		600,000.00		600,000.00	其他收益	中湖北省委宣传部关于做好2020年湖北省文化事业发展专项资金项目申报工作的通知
小 计	53,363,540.91	2,900,000.00	6,544,900.29	49,718,640.62		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	2,047,879.09	其他收益	
以工代训	1,221,500.00	其他收益	
和谐企业奖励	100,000.00	其他收益	
疫情防控补助	10,800.00	其他收益	
小进规奖励资金	50,000.00	营业外收入	
特殊全体有线电视收视费减免	1,822,878.37	其他收益	
以钱养事	1,000,000.00	其他收益	

项目	金额	列报项目	说明
小计	6,253,057.46		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,797,957.75 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北广电武汉投资公司	武汉	武汉市	有线电视信息传输服务	100.00		非同一控制企业合并
星燎投资公司	武汉	武汉市	项目投资管理	100.00		投资成立
星燎财富公司	武汉	武汉市	软件和信息技术服务业		100.00	投资成立
云数传媒公司	武汉	武汉经济技术开发区	媒资和信息技术服务业	100.00		投资成立
云广互联公司	武汉	武汉市	第二类增值电信业务中的信息服务业务	51.00		投资成立
科技实业公司	武汉	武汉经济技术开发区	软件和信息技术服务业	100.00		投资成立
工程建设公司	武汉	武汉经济技术开发区	专业技术服务业	100.00		投资成立
工程监理公司	武汉	武汉市	软件和信息技术服务业	100.00		投资成立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

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
云广互联公司	49.00%	20,547,799.89		115,208,528.22

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
云广互联公司			

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
云广互联公司	256,103,607.23	198,929,238.12	455,032,845.35

(续上表)

子公司名称	期末数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
云广互联公司	201,484,892.52	18,428,507.48	219,913,400.00

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
云广互联公司	237,534,354.49	174,080,694.89	411,615,049.38

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
云广互联公司	201,092,141.14	17,337,748.37	218,429,889.51

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云广互联公司	254,260,943.39	41,934,285.48	41,934,285.48	30,388,346.37

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云广互联公司	244,894,373.60	37,810,106.91	37,810,106.91	75,598,039.30

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 名称营企业名 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	
大唐广电科技 (武汉)有限公司	湖北	武汉经济技术开 发区	软件和信息技术服务；软件 开发		27.77	权益法核算

合营企业或联 名称营企业名 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	
湖北三峡云计算中心有限责任公司	湖北	湖北省宜昌市	计算机信息系统集成、网络工程建设		39.20	权益法核算
湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北	武汉市	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		20.50	权益法核算
湖北广电高投投资基金管理有限公司	湖北	武汉市	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务		30.00	权益法核算
湖北广电长江丽岛物业管理公司	湖北	武汉市	物业管理		49.00	成本法核算
武汉光谷信息技术股份有限公司	湖北	武汉市	信息系统集成；应用软件开发；IT 外包服务；土地登记咨询等业务		14.09	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	大唐广电科技(武汉)有限公司	大唐广电科技(武汉)有限公司
流动资产	169,912,658.72	81,261,472.61
其中：现金和现金等价物	22,498,327.23	19,577,956.44
非流动资产	15,660,157.64	17,267,724.73
资产合计	185,572,816.36	98,529,197.34
流动负债	100,675,556.55	50,034,837.35
非流动负债	110,000.00	
负债合计	100,785,556.55	50,034,837.35
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	84,787,259.81	48,494,359.99
按持股比例计算的净资产份额	23,545,422.05	24,247,180.00
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	大唐广电科技(武汉)有限公司	大唐广电科技(武汉)有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	23,545,422.05	24,247,180.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	147,384,366.06	124,139,534.01
财务费用	695,800.66	-240,195.51
所得税费用	39,646.20	395,519.47
净利润	982,887.03	5,069,683.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	982,887.03	5,069,683.79
本期收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北广电高投投资基金管理有限公司	湖北广电长江丽岛物业管理公司	武汉光谷信息技术股份有限公司
流动资产	46,942,967.21	75,605,808.92	2,861,856.46	4,753,710.07	402,567,902.00
非流动资产	2,374,804.47	94,387,526.98	4,065,867.66	215,077.70	31,168,398.18
资产合计	49,317,771.68	169,993,335.90	6,927,724.12	4,968,787.77	433,736,300.18
流动负债	12,933,979.25	100.00	499,760.70	178,740.64	191,797,496.01
非流动负债					
负债合计	12,933,979.25	100.00	499,760.70	178,740.64	191,797,496.01
少数股东权益					
归属于母公司所有者权益	36,383,792.43	169,993,235.90	6,427,963.42	4,790,047.13	241,938,804.17
按持股比例计算的净资产份额	14,262,446.63	34,848,613.36	1,928,389.03	2,347,123.09	34,089,177.51
调整事项					
商誉					

项 目	期末数/本期数				
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北广电高投投资基金管理有限公司	湖北广电长江丽岛物业管理公司	武汉光谷信息技术股份有限公司
内部交易未实现利润					
其他					
对联营企业权益投资的账面价值	14,262,446.63	41,000,000.00	1,928,389.02	2,450,000.00	73,948,955.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	31,715,465.46		3,085,573.77		297,218,158.14
净利润	3,051,396.36	-2,159,692.64	1,194,121.48	-209,952.87	51,675,317.83
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	3,051,396.36	-2,159,692.64	1,194,121.48	-209,952.87	51,675,317.83
本期收到的来自联营企业的股利	1,350,563.84				

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北广电高投投资基金管理有限公司	武汉光谷信息技术股份有限公司
流动资产	39,465,376.44	57,265,401.56	1,979,575.38	370,874,498.23
非流动资产	2,828,103.18	59,387,526.98	1,573,454.81	33,265,502.21
资产合计	42,293,479.62	116,652,928.54	3,553,030.19	404,140,000.44
流动负债	5,511,689.34		51,050.09	221,124,988.11
非流动负债				

项 目	期初数/上年同期数			
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	湖北星燎高投网络新媒体产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北广电高投投资基金管理有限公司	武汉光谷信息技术股份有限公司
负债合计	5,511,689.34		51,050.09	221,124,988.11
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	36,781,790.28	116,652,928.54	3,501,980.10	183,015,012.33
按持股比例计算的净资产份额	14,418,461.79	60,337,677.41	1,050,594.03	
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	14,418,461.78	31,000,000.00	1,650,594.02	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	44,870,075.97		2,228,155.35	252,225,215.72
净利润	6,020,652.44	-843,527.62	878,515.72	31,206,418.86
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,020,652.44	-843,527.62	878,515.72	31,206,418.86
本期收到的来自联营企业的股利	516,827.52			

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	276,132,072.06	276,463,999.67

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	321,880.73	-573,239.57
其他综合收益		
综合收益总额	321,880.73	-573,239.57

七、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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准

与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的42.34%(2019年12月31日：24.80%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
短期借款	658,000,000.00	670,624,546.67	670,624,546.67		
应付票据	237,628,485.79	237,628,485.79	237,628,485.79		
应付账款	1,542,168,020.03	1,542,168,020.03	1,542,168,020.03		
其他应付款	190,899,209.06	190,899,209.06	190,899,209.06		
应付债券	2,060,665,590.53	2,166,928,103.63	865,625,594.53	201,945,242.65	1,099,357,266.45
小计	4,689,361,305.41	4,808,248,365.18	3,506,945,856.08	201,945,242.65	1,099,357,266.45

(续上表)

项目	期初数[注]				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,322,826,763.00	1,329,141,332.07	1,329,141,332.07		
应付票据	237,153,652.31	237,153,652.31	237,153,652.31		
应付账款	1,407,674,399.02	1,407,674,399.02	1,407,674,399.02		
其他应付款	181,021,140.36	181,021,140.36	181,021,140.36		
应付债券	1,066,952,195.25	1,321,199,700.00	55,882,172.42	107,700,917.73	1,157,616,609.85
小计	4,215,628,149.94	4,476,190,223.76	3,210,872,696.18	107,700,917.73	1,157,616,609.85

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	226,479,886.69			226,479,886.69
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,479,886.69		200,000,000.00	226,479,886.69
权益工具投资	26,479,886.69		200,000,000.00	226,479,886.69
2. 应收款项融资			35,044,613.00	35,044,613.00
3. 其他权益工具投资			30,100,000.00	30,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	226,479,886.69		65,144,613.00	291,624,499.69

(二) 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

公允价值来源于 2020 年 12 月 31 日深圳证券交易所收盘价格。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

2. 因被投资企业中国广电网络股份有限公司、嘉影电视院线控股有限公司、中广宽带网络有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖北省楚天数字电视有限公司	武汉经济开发区	投资与运营管理	621,500,000.00	11.40	11.40

本公司的母公司情况的说明

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

(2) 本公司最终控制方是湖北广播电视台。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六(二)之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	同一实际控制人
湖北省楚天视讯网络有限公司	同一实际控制人
湖北省楚天中视网络有限公司	同一实际控制人
湖北鄂广信息网络有限公司	同一实际控制人
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	同一实际控制人
湖北长江垄上传媒集团有限公司	同一实际控制人
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	同一实际控制人
湖北长江广电传媒集团有限责任公司	同一实际控制人
湖北广电美嘉商贸有限公司	同一实际控制人
中信国安信息产业股份有限公司	股东
中信国安集团有限公司	股东
武汉广播电视台	股东
湖北省楚天数字电视有限公司	股东
武汉广电天汉传媒有限公司	股东的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京国安广视网络有限公司	股东的子公司
玖云大数据(武汉)有限公司	其他关联方
湖北省创新谷投资有限公司	其他关联方
襄阳广播电视台	其他关联方
威睿科技(武汉)有限责任公司	其他关联方
湖北三峡云计算中心有限责任公司	其他关联方
大唐互联科技(武汉)有限公司	其他关联方
湖北广电高投投资基金管理有限公司	其他关联方
湖北东风电视文化传媒有限公司	其他关联方

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	互联网使用费	80,035,867.10	52,652,923.59
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	代维代建	25,025,308.02	774,404.36
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目分成	15,477,358.55	15,477,358.55
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	水电费	2,068,965.48	
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	专网业务成本		1,981,132.08
湖北广播电视台	节目源费用	21,792,452.83	
湖北省楚天视讯网络有限公司	代维代建	15,126,422.13	
湖北省楚天视讯网络有限公司	技术服务费	255,045.87	
湖北省楚天视讯网络有限公司	设备材料款	434,925.70	
大唐互联科技(武汉)有限公司	坐席费、服务费	6,206,852.65	3,708,122.06
湖北三峡云计算中心有限责任公司	设备材料款	3,089,669.69	41,284.40
湖北鄂广信息网络有限公司	技术服务费	2,449,327.37	
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	技术服务费	1,816,513.76	
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	设备材料款	3,569.81	
武汉广播电视台	水电费	1,107,975.59	
北京国安广视网络有限公司	无线传输成本	49,021,132.08	44,936,037.47

湖北省创新谷投资有限公司	水电费、物业费	7,321,361.93	
玖云大数据(武汉)有限公司	互联网使用费	115,723.20	
玖云大数据(武汉)有限公司	代维代建	4,100,943.41	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖北省楚天视讯网络有限公司	互联网使用费	91,271,530.19	96,406,574.25
湖北省楚天视讯网络有限公司	工程建设类收入	24,203,757.31	
湖北省楚天视讯网络有限公司	节目传输收入	8,176,338.47	3,388,164.15
湖北省楚天视讯网络有限公司	商贸类销售收入	5,205,437.63	
湖北省楚天视讯网络有限公司	技术服务费		39,407.55
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	节目传输收入	9,846,754.87	8,635,107.01
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	互联网使用费	7,202,600.93	5,618,763.67
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	工程建设类收入	5,798,369.53	
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	信息化基础业务	2,409,330.42	5,938,512.29
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	商贸类销售收入	1,333,290.24	
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	技术服务费	106,061.10	766,608.45
湖北广播电视台	节目传输收入	88,883,727.73	13,028,560.36
湖北广播电视台	互联网信息服务费		52,830.18
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	互联网信息服务费	6,226,405.66	1,407,590.56
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	工程建设类收入	2,109,739.97	
湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	商贸类销售收入	760,909.94	
湖北鄂广信息网络有限公司	互联网信息服务费	5,955,021.70	7,002,949.54
湖北鄂广信息网络有限公司	工程建设类收入	1,655,998.99	
湖北鄂广信息网络有限公司	商贸类销售收入	329,622.34	
湖北鄂广信息网络有限公司	节目传输收入	264,150.94	437,799.54
湖北三峡云计算中心有限责任公司	商贸类销售收入	3,254,993.80	
湖北三峡云计算中心有限责任公司	数据专网技术服务收入	128,448.14	
北京国安广视网络有限公司	市场推广服务	49,021,132.08	44,921,886.96

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
威睿科技(武汉)有限责任公司	互联网信息服务费	754,716.98	
武汉广播电视台	节目传输收入	472,450.19	483,962.26
湖北长江垄上传媒集团有限公司	节目传输收入	358,490.57	282,243.48
湖北长江垄上传媒集团有限公司	商贸类销售收入	23,622.91	
湖北东风电视文化传媒有限公司	节目传输收入	4,500.00	63,302.75
大唐互联科技(武汉)有限公司	租金水电费		2,749,735.11
湖北广电美嘉商贸有限公司	节目传输收入		1,155,410.45
湖北省楚天中视网络有限公司	收视维护费		23,265.07

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
武汉广播电视台	办公用房	7,548,832.86	2,393,978.07
湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	办公用房	3,202,758.36	1,237,069.72
襄阳广播电视台	办公用房	2,476,190.44	2,476,190.52
荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	办公用房	1,300,000.00	1,300,000.00
湖北省创新谷投资有限公司	办公用房	3,927,245.67	

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,535,419.34	3,756,414.80

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北省楚天视讯网络有限公司	118,519,654.66	6,062,377.67	91,262,314.99	4,501,532.59
	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	25,989,078.00	4,480,812.57	20,844,398.47	3,183,503.13
	湖北鄂广信息网	23,839,777.46	2,819,555.04	15,210,917.50	1,138,991.88

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	络有限公司				
	湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	15,030,452.95	1,157,755.62	3,493,087.86	222,129.49
	湖北广播电视台	396,950.96	39,695.10	6,837,291.80	341,864.59
	湖北广电美嘉商贸有限公司	276,092.87	27,609.29	281,338.84	14,066.94
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	245,200.00	12,260.00		
	大唐互联科技(武汉)有限公司			211,747.55	10,587.38
	湖北东风电视文化传媒有限公司			4,000.00	200.00
	武汉广播电视台			513,000.00	28,125.00
小 计		184,297,206.90	14,600,065.29	138,658,097.01	9,441,001.00
预付款项	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	2,600,000.00		3,900,000.00	
	湖北省楚天视讯网络有限公司	272,460.00			
	大唐互联科技(武汉)有限公司	146,226.41		8,350.00	
小 计		3,018,686.41		3,908,350.00	
其他应收款	北京国安广视网络有限公司	14,876,400.00	14,876,400.00	14,876,400.00	743,820.00
	湖北省楚天视讯网络有限公司	5,168,605.00	661,829.89	424,631.20	424,631.20
	湖北省楚天数字电视有限公司	1,205,015.64	602,507.82	1,205,015.64	241,003.13
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	859,745.66	42,987.28	347,863.20	17,393.16
	湖北广电高投投资基金管理有限公司	525,979.97	52,598.00	525,979.97	26,299.00
	湖北省楚天广播电视信息网络有	341,998.95	59,810.87	27,254.00	27,254.00

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限责任公司				
	湖北黄梅楚天广播电视信息网络有限责任公司	38,995.29	1,949.76		
	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	27,178.50		27,178.50	27,178.50
	威睿科技(武汉)有限责任公司			93,000.00	18,600.00
	玖云大数据(武汉)有限公司			23,509.20	
小 计		23,043,919.01	16,298,083.62	17,550,831.71	1,526,178.99
其他非流动资产	湖北长江广电传媒集团有限责任公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
小 计		60,000,000.00		60,000,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	71,105,184.07	39,914,413.81
	湖北省楚天视讯网络有限公司	4,082,241.34	48,983.00
	湖北鄂广信息网络有限公司	2,449,327.37	
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	2,082,944.00	784,700.00
	玖云大数据(武汉)有限公司	2,034,039.63	
	武汉广播电视台	2,032,879.21	
	湖北省创新谷投资有限公司	779,639.80	
	湖北广播电视台	682,140.52	
	东西湖宣传信息中心	516,000.00	
	大唐互联科技(武汉)有限公司	241,585.00	882,135.00
	湖北广电美嘉商贸有限公司	76,783.00	
	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	10,000.00	10,000.00
	湖北省楚天数字电视有限公司		128,150.00
小 计		86,092,763.94	41,768,381.81
预收款项	湖北广播电视台	2,766,226.61	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	485,505.08	6,928.30
	湖北广电高投投资基金管理有限公司	452,830.19	
	武汉广播电视台	196,433.19	
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	104,759.41	
	湖北省楚天视讯网络有限公司	7,559.00	
	湖北长江垄上传媒集团有限公司		944,171.61
	湖北广电美嘉商贸有限公司		29,077.28
小 计		4,013,313.48	980,177.19
其他应付款	中信国安信息产业股份有限公司	5,530,396.46	5,530,396.46
	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	4,452,404.91	3,167,612.07
	湖北广播电视台	4,188,123.00	4,238,123.00
	湖北省创新谷投资有限公司	1,533,426.25	
	湖北省楚天视讯网络有限公司	696,835.19	2,635,067.97
	武汉广播电视台	242,860.00	
	玖云大数据（武汉）有限公司	209,950.00	
	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	30,000.00	30,000.00
	大唐互联科技（武汉）有限公司	27,684.00	60,315.28
	中信国安集团有限公司		4,800,000.00
	襄阳广播电视台		619,047.66
小 计		16,911,679.81	21,080,562.44

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 武汉中英实业有限公司（以下简称中英实业）、武汉中英集团股份有限公司（以下简称中英集团）与武汉塑工业集团股份有限公司（以下简称武塑集团）土地转让合同纠纷的强制执行案件

（1）案件案由

2020年6月17日，武汉市中级人民法院向本公司(原武塑集团)送达《恢复执行通知书》((2020)鄂01执恢109号)和报告财产令，要求本公司履行《民事判决书》((2005)鄂民一终字第107号)确定的金钱给付义务、加倍支付迟延履行期间的债务利息并承担一、二审案件受理费，执行标的为39,322,780元。

2006年7月5日，中英实业、中英集团与武塑集团的土地转让合同纠纷案件，湖北省高级人民法院作出《民事判决书》((2005)鄂民一终字第107号)，判令：1)武塑集团于判决生效之日起十日内一次性给付中英实业、中英集团违约金人民币3,501,060元；2)武塑集团于本判决生效之日起30日内将14栋居住的职工宿舍搬迁完毕，如逾期搬迁，则按转让合同总价款23,000,000元的日万分之三计付违约金；3)武塑集团于判决生效之日起十日内一次性给付中英实业、中英集团拆迁安置款人民币648,324元；5)武塑集团于判决生效之日起十日内一次性给付尚欠中英实业、中英集团的水、电费共计人民币189,855.80元。

2006年8月30日，中英实业、中英集团依据已生效的《民事判决书》((2005)鄂民一终字第107号)，向武汉市中级人民法院申请强制执行。

2006年12月14日，武汉市中级人民法院作出“(2006)武执字00221-1号”《执行裁定》，裁定中止民事判决书的执行。

2010年4月25日，武汉经开投资有限公司、湖北省楚天数字电视有限公司(以下简称楚天数字)等与武塑集团签订《关于重大资产重组之框架协议》。

2012年11月29日，武塑集团经工商行政管理部门核准，名称变更为本公司。

2014年7月1日，东风鸿泰控股集团有限公司(以下检查东风鸿泰)作为武汉经开汽车零部件有限公司全资子公司，与武汉经开汽车零部件有限公司签订了《吸收合并协议》并将其吸收合并，并承诺自合并之日起，武汉经开汽车零部件有限公司所有的债权债务由东风鸿泰承接。2014年9月19日，武汉经开汽车零部件有限公司经工商行政管理部门核准被依法注销登记。

(2) 案件进展情况

2020年6月16日，武汉市中级人民法院裁定恢复执行，案号为“(2020)鄂01执恢109号”。

2020年6月17日，武汉市中级人民法院向本公司(原武塑集团)送达“(2020)鄂01执恢109号”《恢复执行通知书》和报告财产令，要求本公司履行“(2005)鄂民一终字第107号”《民事判决书》确定的金钱给付义务、加倍支付迟延履行期间的债务利息并承担一、二审案件受理费。

2020年8月18日，本公司向武汉市中级人民法院提起执行异议申请后，武汉市中级人民法院立案受理，案号为“(2020)鄂01执异603号”。

2020年11月27日，武汉市中级人民法院驳回本公司异议申请；本公司已向湖北省高级人民法院申请执行复议。

2021年3月3日，湖北省高院李庭长、武汉中院执行局江局长及本公司、东风鸿泰、中英集团相关人员对现场进行了勘查。明确：1)湖北省高院107号生效判决书要求搬迁的两处房屋目前依然在现场，且两户房屋的住户也到现场说明没有进行搬迁；2)本公司、东风鸿泰均未就两处房屋的搬迁与中英集团办理交接手续；3)原判决确定的搬迁房屋确实存在新修缮、加盖情况。

对此，法官现场组织了本公司、东风鸿泰、中英集团人员进行了谈判。中英集团要求在与东风鸿泰对中英执行案互抵并解除土地查封的情况下，本公司、东风鸿泰对中英集团的补偿款在1000万元以上。最终，湖北省高院李庭长提出在720万元左右解决全部问题，要求各方分头汇报，充分协商。

(3) 案件影响

截至本财务报告批准报出日，该案件仍在审理之中，目前已冻结本公司银行存款1,000万元。在湖北省高院李庭长提出在中英与东风鸿泰互抵后，支付720万元左右解决全部问题的情况下，东风鸿泰表示将与本公司先各自承担360万元，后期本公司可以依据重组等相关协议追偿所支付的款项。就目前就案件发展情况，确认预计负债360万元。

2. 武汉信泰置业有限公司(以下简称信泰置业)与本公司、东风鸿泰、湖北华壹拍卖有限公司(以下简称华壹拍卖)拍卖合同纠纷

(1) 案件案由

2001年7月17日，武塑集团与中英实业、中英集团土地房屋转让欠款纠纷案件，湖北省高级人民法院作出“(2001)鄂民终字第13号”《民事判决书》，判决中英实业向武塑集团支付位于新华路287号的土地房屋转让费352万元及利息，并返还建房预付款95,975元，中英集团承担连带责任。2001年10月23日，因中英实业、中英集团均未履行义务，武塑集团向武汉市中级人民法院申请执行。2001年12月24日，武汉市中级人民法院作出“(2001)武立执字第543号”裁定，将中英集团位于汉口新华路287号第2号楼所占土地面积1,195.85平方米及该土地上的附着物、14号、15号楼(房屋已拆除)所占土地面积810平方米经评估折价484.48万元抵偿给武塑集团。

2004年2月18日，武塑集团与华壹拍卖签订了一份《委托拍卖合同》，委托其拍卖新华

路 287 号 2 号楼所占土地面积及附着物(危房)、14 号、15 号楼(房屋已拆除)。2004 年 4 月 6 日,信泰置业参加华垚拍卖举行的拍卖会参加竞买,与华垚拍卖签订《拍卖成交确认书》,并按约定支付了拍卖款及佣金,拍卖过程及拍卖结果由湖北省公证处进行了公证。

2004 年 6 月 29 日,武汉市中级人民法院作出“(2001)武立执字第 543-3 号”《民事裁定书》及《协助执行通知书》,对上述房地产予以查封,信泰置业因此未办理 2 号楼土地的变更登记。

2006 年 6 月 12 日,武汉市中级人民法院作出“(2001)武立执字第 543-4 号”《协助执行通知书》,将案涉房产恢复至中英集团名下。2007 年 4 月 3 日,中英集团取得新华路 287 号 2 号楼的房屋产权证。

2015 年 5 月 20 日,武汉市中级人民法院启动执行监督程序后作出“(2014)鄂武汉中执监字第 00008 号”《执行裁定书》,撤销了前述拍卖行为的权利来源 543 号裁定、以及此前作出的将案涉房产回转至中英集团名下的裁定。

2015 年 9 月 21 日,中英集团起诉本公司(2012 年武塑集团实施重大资产置换及发行股份购买资产,本公司完成借壳上市)、信泰置业、华垚拍卖、东风鸿泰,要求确认拍卖行为无效。该案经一审“(2017)鄂 01 民初 79 号”、二审“(2017)鄂民终 3111 号”,再审“(2018)最高法民申 3777 号”,法院生效判决确认:根据《最高人民法院关于审理涉及国有土地使用权合同纠纷案件适用法律问题的解释》第十一条“土地使用权人未经有批准权的人民政府批准,与受让方订立合同转让划拨土地使用权的,应当认定合同无效”,案涉拍卖行为因违反法律效力性强制规定无效。

2019 年 4 月 25 日,信泰置业向武汉市中级人民法院起诉本公司、东风鸿泰、华垚拍卖[案号(2019)鄂 01 民初 5017 号],认为其参与华垚拍卖组织的拍卖,竞拍案涉房地产,其竞拍行为合法,而三被告的行为存在过错,导致案涉拍卖行为以及《拍卖成交确认书》被法院确认无效,严重损害其利益,三被告应当返还并赔偿,其主要诉求如下:1)判令本公司、东风鸿泰共同返还其拍卖款 4,864,800 元,并以 4,864,800 元为基数、按年 24%标准,支付自 2004 年 4 月 7 日至履行之日止的利息(暂计算至 2019 年 4 月 6 日,利息为 17,513,280.00 元);2)判令本公司、东风鸿泰共同支付其未实现买受人权益产生的律师费用 2,259,000.00 元、诉讼费用 586,950.00 元;3)判令本公司、东风鸿泰、华垚拍卖支付其履行《拍卖确认书》义务缴纳的税费共 716,322.30 元;4)判令本公司、东风鸿泰共同赔偿其自支付拍卖款之日(2004 年 4 月 7 日)至 2019 年 4 月 12 日止,没有占有拍卖标的物的房屋及土地损失 48,550,881.51 元;5)判令本公司、东风鸿泰共同赔偿拍卖标的房屋及土地重置价(计算时点 2019 年 4 月 12

日) 70,774,908.00 元; 6) 判令华垚拍卖返还其拍卖佣金 670,000.00 元; 7) 判令三被告共同承担本案全部诉讼费用。

2021 年 4 月 8 日, 第七次开庭, 信泰置业变更了诉讼请求, 变更后的诉讼请求为: 1) 返还拍卖款 4,844,800 元及利息 1,744,1280 元; 2) 律师费 2,259,000 元、诉讼费 586,950 元; 3) 相关税费 204,264.3 元; 4) 未能占有房屋及土地的损失 52,047,500 元; 5) 赔偿房屋及土地重置价 72,607,300 元; 6) 返还佣金 242,240 元。上述合计请求金额合计 150,233,334.3 元。信泰置业还申请中止审理本案, 本公司明确表示不同意中止, 本案将提交审判委员会讨论后作出判决。

(2) 案件进展情况

目前一审判决尚未作出, 武汉市中级人民法院冻结本公司银行存款 3,080 万元和本公司坐落于湖北省武汉市武昌区中北路 95-101 号海山金谷天城 1 栋 20 层 1 室、2 室、3 室、4 室、5 室, 21 层 1 室、2 室、3 室、4 室、5 室, 1、2 栋裙楼 5 层 2 室房产。

2020 年 7 月 6 日, 经信泰置业申请, 武汉市中级人民法院通知追加中英集团为本案的第三人参加诉讼。

(3) 案件影响

截至本财务报告批准报出日, 该案件一审判决尚未作出。本公司认为依据现行法律规定本案涉案债务应当由东风鸿泰承担, 本公司不应成为债务的承担方。即便出现败诉情况, 届时本公司可依据借壳上市时与武塑集团签订的系列协议, 原武汉塑料的人员资产债权等最终全部由东风鸿泰公司承继, 相关的债务也理应由东风鸿泰公司最终承担, 因此该案件对本期财务报表不存在重大影响。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日, 本公司不存在资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营, 故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入明细如下:

项 目	主营业务收入
电视业务收入	1,014,799,379.01
宽带收入	535,469,634.48

项 目	主营业务收入
节目传输收入	189,999,504.13
商品销售收入	72,423,824.67
广告收入	15,803,758.34
信息化应用收入	412,761,103.46
其他收入	138,626,099.39
小 计	2,379,883,303.48

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	554,296,086.30	100.00	49,760,628.43	8.98	504,535,457.87
合 计	554,296,086.30	100.00	49,760,628.43	8.98	504,535,457.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	515,321,477.01	100.00	41,504,571.07	8.05	473,816,905.94
合 计	515,321,477.01	100.00	41,504,571.07	8.05	473,816,905.94

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	543,501,345.99	49,760,628.43	9.16
合并范围内关联方	10,794,740.31		
小 计	554,296,086.30	49,760,628.43	8.98

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	404,551,567.98	20,227,578.40	5.00
1-2 年	99,363,788.91	9,936,378.89	10.00
2-3 年	21,834,750.32	4,366,950.06	20.00
3-4 年	5,043,035.41	2,521,517.71	50.00
4 年以上	12,708,203.37	12,708,203.37	100.00
小 计	543,501,345.99	49,760,628.43	9.16

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	404,554,767.98
1-2 年	99,363,788.91
2-3 年	21,834,750.32
3-4 年	13,547,300.84
4 年以上	14,995,478.25
合 计	554,296,086.30

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	41,504,571.07	8,362,951.98			106,894.62			49,760,628.43
小 计	41,504,571.07	8,362,951.98			106,894.62			49,760,628.43

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
襄阳市公安局	112,581,025.83	20.31	5,890,728.72
湖北省楚天视讯网络有限公司	85,999,738.48	15.52	4,299,986.92
武汉市公安局武汉经济技术开发区 (汉南区)分局	49,867,534.80	9.00	2,493,376.74
武汉市公安局洪山区分局	45,259,072.51	8.17	2,262,953.63
武汉市公安局交通管理局	35,390,618.50	6.38	2,639,061.85

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
小 计	329,097,990.12	59.38	17,586,107.86

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	14,876,400.00	10.37	14,876,400.00	100.00	
其中：其他应收款	14,876,400.00	10.37	14,876,400.00	100.00	
按组合计提坏账准备	128,535,756.97	89.63	28,259,449.62	21.99	100,276,307.35
其中：其他应收款	128,535,756.97	89.63	28,259,449.62	21.99	100,276,307.35
合 计	143,412,156.97	100.00	43,135,849.62	30.08	100,276,307.35

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	121,744,359.86	100.00	26,785,766.50	22.00	94,958,593.36
其中：其他应收款	121,744,359.86	100.00	26,785,766.50	22.00	94,958,593.36
合 计	121,744,359.86	100.00	26,785,766.50	22.00	94,958,593.36

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京国安广视网络有限公司	14,876,400.00	14,876,400.00	100.00	北京国安财务状况可能存在问题
小 计	14,876,400.00	14,876,400.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	66,032,570.85	28,259,449.61	39.53
其中：1年以内	27,666,594.82	1,384,638.62	5.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	7,564,634.88	756,463.48	10.00
2-3年	3,777,161.35	755,432.27	20.00
3-4年	3,322,529.10	1,661,264.55	50.00
4年以上	23,701,650.70	23,701,650.70	100.00
合并范围内关联往来组合	62,503,186.12		
小计	128,535,756.97	28,259,449.62	21.99

2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	27,808,175.28
1-2年	27,639,166.56
2-3年	5,040,786.97
3-4年	37,597,682.59
4年以上	45,326,345.57
合计	143,412,156.97

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	1,532,031.60	540,490.67	24,713,244.23	26,785,766.50
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-378,231.74	378,231.74		
--转入第三阶段		-377,716.14	377,716.14	
本期计提	230,838.76	215,457.21	15,903,787.15	16,350,083.12
期末数	1,384,638.62	756,463.48	40,994,747.52	43,135,849.62

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	7,242,947.30	10,643,060.04

款项性质	期末数	期初数
代收代付款暂存	18,632,206.61	66,194,364.96
往来款	109,120,890.43	37,691,425.20
保证金	8,416,112.63	7,215,509.66
合 计	143,412,156.97	121,744,359.86

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖北省楚天视讯网络有限公司	往来款	5,168,605.00	1 年以内	3.60	661,829.89
湖北广播电视台	保证金	5,148,994.87	1 年以内	3.59	257,449.74
随州无线数字电视公司	往来款	3,577,723.73	4 年以上	2.50	3,577,723.73
十堰市广播电视台	往来款	3,304,325.69	1 年以内	2.30	165,216.28
湖北省楚天数字电视有限公司	往来款	2,888,770.85	1 年以内	2.02	144,438.54
小 计		20,088,420.14		14.01	4,806,658.18

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,656,180,953.84		1,656,180,953.84
对联营、合营企业投资	270,450,000.00		270,450,000.00
合 计	1,926,630,953.84		1,926,630,953.84

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,584,467,848.30		1,584,467,848.30
对联营、合营企业投资	268,000,000.00		268,000,000.00
合 计	1,852,467,848.30		1,852,467,848.30

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖北广电武汉投资公司	1,361,899,100.76			1,361,899,100.76		
星燎投资公司	117,152,855.40	90,000,000.00	20,709,401.46	186,443,453.94		
云数传媒公司	36,581,200.00	422,507.00		37,003,707.00		
云广互联公司	58,834,692.14			58,834,692.14		
科技实业公司	6,000,000.00	2,000,000.00		8,000,000.00		
工程建设公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
工程监理公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
小计	1,584,467,848.30	92,422,507.00	20,709,401.46	1,656,180,953.84		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
湖北文化产业投资发展有限公司	268,000,000.00				
湖北广电长江丽岛物业管理公司		2,450,000.00			
小计	268,000,000.00	2,450,000.00			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
湖北文化产业投资发展有限公司					268,000,000.00	
湖北广电长江丽岛物业管理公司					2,450,000.00	
小计					270,450,000.00	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,012,980,426.35	1,791,619,993.96	2,141,603,276.55	1,529,200,425.93
其他业务	917,877.83	35,705.26	4,437,234.91	34,131.73
合 计	2,013,898,304.18	1,791,655,699.22	2,146,040,511.46	1,529,234,557.66

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	小 计
电视业务收入	878,776,493.30
宽带收入	381,851,264.94
节目传输收入	189,999,504.13
商品销售收入	54,004,972.01
广告收入	15,287,220.62
信息化应用收入	394,782,535.60
其他收入	99,196,313.58
小 计	2,013,898,304.18
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	54,004,972.01
服务（在某一时段内提供）	1,959,893,332.17
小 计	2,013,898,304.18

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		70,366,283.72
金融工具持有期间的投资收益	260,000.00	
其中：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	260,000.00	
理财收益		6,333,850.00

项 目	本期数	上年同期数
合 计	260,000.00	76,700,133.72

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-563,934.88	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	12,797,957.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	145,944.51	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,935,095.13	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-69,804,417.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,996,647.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,349,870.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-58,136,131.25	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	32,539.95	
少数股东权益影响额(税后)	78,010.35	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-58,246,681.55	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.67	-0.71	-0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.77	-0.65	-0.65

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-690,293,492.69
非经常性损益	B	-58,246,681.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-632,046,811.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,783,635,607.98
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	85,172,425.62
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	29,442,081.04
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J= D+A/2+E \times F/I-G \times H/I$	6,468,807,540.68
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	-10.67%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	-9.77%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-690,293,492.69
非经常性损益	B	-58,246,681.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-632,046,811.14
期初股份总数	D	963,577,097.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	13,724,495.50
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	977,301,592.50
基本每股收益	$M=A/L$	-0.71
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.65

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

湖北省广播电视信息网络股份有限公司

二〇二一年四月十四日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码以获取
国家企业信用信息公示系
统系统“了解更多登
记、备案、许可、监
管信息”



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

胡少先



成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

审计企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计，法律、法规和规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2021年03月08日

仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2020 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:  2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部

仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2020 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资格，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇二一年十一月八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月八日



仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2020 年度审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



姓名	梁翌明
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-11-22
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	
身份证号码	42040019711122187X
Identity card No.	



仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2020 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于证明梁翌明是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



姓名 李仲强
 Full name 李仲强
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1977-11-24
 Date of birth 1977-11-24
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙)湖北分所
 身份证号码 42010619771124329X
 Identity card No. 42010619771124329X



仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2020 年度审计报告之目的而
 提供文件的复印件, 仅用于说明文件来源, 未经本人书面同
 意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。
 (特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d