

# 目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—115 页

# 审计报告

天健审〔2021〕5278号

华数传媒控股股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了华数传媒控股股份有限公司（以下简称华数传媒公司）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，公允反映了华数传媒公司 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，我们独立于华数传媒公司，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）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（二）1。

华数传媒公司 2020 年度营业收入 757,764.79 万元，由于三网融合业务推进，特别是全国 IPTV 和 OTT 用户大规模增长，有线电视网络行业面临竞争加剧，华数传媒公司的电视和宽带业务的用户数呈下降趋势，华数传媒公司管理层（以下简称管理层）实现业绩增长的考核压力较大，可能存在多计收入或提前确认收入的风险。因此，我们将华数传媒公司收入确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

（1）了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）评价华数传媒公司收入确认政策是否符合企业会计准则；

（3）结合业务类型对收入以及总体毛利实施分析性程序，评价本期各类业务收入及毛利水平是否存在异常波动；

（4）选取样本对营业收入及应收账款、合同资产、合同负债实施函证程序，评价本期收入的真实性；

（5）将各类业务的信息系统出账数据与财务账面核对，选取样本，检查合同、结算单、验收单等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（6）选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，核对结算单、合同台账及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款及合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）、五（一）4 及五（一）8。

截至 2020 年 12 月 31 日，华数传媒公司应收账款及合同资产账面余额合计人民币 217,892.73 万元，坏账准备合计人民币 19,131.00 万元，账面价值合计

人民币 198,761.73 万元，占合并财务报表资产总额的 8.48%。

管理层根据各项应收账款（含合同资产，下同）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，确定预期信用损失率，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

(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) 对于单项评估的应收款项，抽样复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、诉讼判决执行情况、律师专业意见等对信用风险作出的评估；

(5) 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预期信用损失率合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 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；

(7) 以抽样方式对主要客户的应收账款余额进行函证确认；

(8) 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。

#### **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，管理层负责评估华数传媒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。

华数传媒公司治理层（以下简称治理层）负责监督华数传媒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，就可能导致对华数传媒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华数传媒公司不能持续经营。

（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）就华数传媒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）。

从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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十八日

# 合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：华数传媒控股股份有限公司

单位：人民币元

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	1	5,641,374,329.68	6,340,931,030.31	短期借款			
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	188,627,422.69	335,905,393.77	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	22,556,740.91	61,151,017.28	应付票据	23	148,090,395.41	119,274,178.89
应收账款	4	1,273,839,384.21	1,567,122,823.04	应付账款	24	2,757,388,538.08	2,364,661,124.09
应收款项融资				预收款项			2,387,013,477.92
预付款项	5	64,675,470.63	68,518,403.00	合同负债	25	2,577,633,969.85	
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	6	145,520,791.50	161,799,497.85	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	26	637,801,160.27	611,024,397.20
存货	7	1,090,325,253.47	681,499,946.69	应交税费	27	34,519,766.88	25,923,644.15
合同资产	8	713,777,939.15		其他应付款	28	482,029,020.11	554,698,145.38
持有待售资产	9		132,413,688.25	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	10	1,347,217,608.39	3,064,296,137.00	持有待售负债			
流动资产合计		10,487,914,940.63	12,413,637,937.19	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	29	8,590,052.98	
				流动负债合计		6,646,052,903.58	6,062,594,967.63
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券			
				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	30	4,219,992.00	4,240,432.00
				预计负债			
				递延收益	31	108,779,460.63	2,746,015,053.25
				递延所得税负债	21	7,528,173.80	30,305,491.13
				其他非流动负债	32	2,785,653,173.89	
				非流动负债合计		2,906,180,800.32	2,780,560,976.38
				负债合计		9,552,233,703.90	8,843,155,944.01
非流动资产：				股东权益：			
发放贷款和垫款				股本	33	1,961,510,321.78	1,541,929,781.78
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款	11	26,313,905.92	25,826,141.35	永续债			
长期股权投资	12	316,022,152.80	302,796,485.81	资本公积	34	8,941,263,458.52	8,689,942,235.18
其他权益工具投资	13	20,562,004.28	23,508,053.19	减：库存股			
其他非流动金融资产	14	519,800,000.00		其他综合收益	35	1,884,679.53	3,641,126.00
投资性房地产	15	28,421,676.37		专项储备			
固定资产	16	8,036,610,791.16	7,614,581,064.95	盈余公积	36	349,182,823.17	312,791,502.28
在建工程	17	1,127,144,603.90	1,310,879,593.93	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	37	2,287,545,536.17	2,383,282,825.84
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		13,541,386,819.17	12,931,587,471.08
使用权资产				少数股东权益		346,893,476.91	2,625,623,904.37
无形资产	18	504,544,281.87	454,136,794.46	所有者权益合计		13,888,280,296.08	15,557,211,375.45
开发支出							
商誉	19	535,910,399.00	535,910,399.00				
长期待摊费用	20	1,761,050,772.38	1,646,343,390.64				
递延所得税资产	21	15,132,839.88	12,148,925.20				
其他非流动资产	22	61,085,631.79	60,598,533.74				
非流动资产合计		12,952,599,059.35	11,986,729,382.27				
资产总计		23,440,513,999.98	24,400,367,319.46	负债和所有者权益总计		23,440,513,999.98	24,400,367,319.46

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: 华数传媒控股股份有限公司

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		368,388,544.62	1,619,175,472.46	短期借款			
交易性金融资产		83,885,365.20	214,469,629.50	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
应收款项融资				预收款项			
预付款项				合同负债			
其他应收款	1	114,614.51	1,356,159,081.91	应付职工薪酬		17,143,411.76	18,870,880.47
存货				应交税费		10,119,287.45	6,973,838.58
合同资产				其他应付款		837,927,652.39	8,076,942.30
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			210,748,113.24	其他流动负债			
流动资产合计		452,388,524.33	3,400,552,297.11	流动负债合计		865,190,351.60	33,921,661.35
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产:				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款				递延收益			
长期股权投资	2	13,330,485,461.73	7,428,985,591.74	递延所得税负债		7,528,173.80	30,305,491.13
其他权益工具投资				其他非流动负债			
其他非流动金融资产		500,000,000.00		非流动负债合计		7,528,173.80	30,305,491.13
投资性房地产				负债合计		872,718,525.40	64,227,152.48
固定资产				股东权益:			
在建工程				股本		1,852,932,442.00	1,433,351,902.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中: 优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产				资本公积		10,947,534,188.61	8,181,871,096.38
开发支出				减: 库存股			
商誉				其他综合收益			144,267.59
长期待摊费用		1,289,103.80	132,952.84	专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		252,126,807.40	215,735,486.51
其他非流动资产				未分配利润		358,851,126.45	934,340,936.73
非流动资产合计		13,831,774,565.53	7,429,118,544.58	所有者权益合计		13,411,444,564.46	10,765,443,689.21
资产总计		14,284,163,089.86	10,829,670,841.69	负债和所有者权益总计		14,284,163,089.86	10,829,670,841.69

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：华数传媒控股股份有限公司

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		7,577,647,859.63	6,988,349,283.73
其中：营业收入	1	7,577,647,859.63	6,988,349,283.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,744,597,512.71	6,178,548,676.95
其中：营业成本	1	5,107,841,096.96	4,584,145,043.80
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	14,051,569.93	14,797,053.57
销售费用	3	809,599,596.01	797,492,204.91
管理费用	4	783,485,350.17	777,779,907.47
研发费用	5	190,637,686.14	152,095,281.59
财务费用	6	-161,017,786.50	-147,760,814.39
其中：利息费用			528,037.36
利息收入		170,424,047.47	154,446,940.69
加：其他收益	7	105,086,889.12	92,787,380.37
投资收益（损失以“-”号填列）	8	127,514,917.51	100,550,927.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,721,757.06	5,406,165.95
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	-59,781,786.98	510,051.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-33,616,663.38	-25,832,229.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-28,818,753.85	-26,848,099.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	7,643,006.54	7,913,674.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		951,077,955.88	958,882,312.13
加：营业外收入	13	18,845,710.34	34,287,582.16
减：营业外支出	14	27,563,791.36	32,812,325.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		942,359,874.86	960,357,568.35
减：所得税费用	15	-9,354,327.41	19,391,338.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		951,714,202.27	940,966,229.67
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		951,714,202.27	937,067,120.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			3,899,109.31
（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）		843,665,729.48	780,841,359.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		108,048,472.79	160,124,869.84
六、其他综合收益的税后净额		-3,394,384.21	3,576,921.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,588,144.12	874,104.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,588,144.12	705,346.84
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		-1,588,144.12	705,346.84
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			168,757.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			168,757.52
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,806,240.09	2,702,817.33
七、综合收益总额		948,319,818.06	944,543,151.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		842,077,585.36	781,715,464.19
归属于少数股东的综合收益总额		106,242,232.70	162,827,687.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.56	0.52
（二）稀释每股收益		0.56	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：199,698,592.11元，上期被合并方实现的净利润为：316,654,717.85元。

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：华数传媒控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		3,467,996.00	228,820.79
销售费用			
管理费用		56,766,858.79	45,937,442.04
研发费用			
财务费用		-26,196,298.27	-42,066,004.08
其中：利息费用		3,328,499.99	
利息收入		29,537,065.65	57,735,909.37
加：其他收益		446,257.86	399,270.15
投资收益（损失以“-”号填列）	1	428,127,767.59	545,128,077.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,958,215.49	14,292,988.38
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）		-39,238,286.98	45,025,301.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,286.81	305.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,291,895.14	586,452,695.47
加：营业外收入		13,735.90	4,660.39
减：营业外支出		500,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		354,805,631.04	586,457,355.86
减：所得税费用		-9,107,577.83	19,400,161.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		363,913,208.87	567,057,194.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		363,913,208.87	567,057,194.81
（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			144,267.59
（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			144,267.59
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			144,267.59
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		363,913,208.87	567,201,462.40
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：华数传媒控股股份有限公司

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		8,059,237,083.29	7,434,863,772.63
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	1	260,949,114.73	187,949,524.15
经营活动现金流入小计		8,320,186,198.02	7,622,813,296.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,653,907,793.15	2,708,475,261.75
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		2,030,925,152.71	1,932,651,208.45
支付的各项税费		75,995,648.73	78,736,216.16
支付其他与经营活动有关的现金	2	637,300,525.33	563,329,534.98
经营活动现金流出小计		6,398,129,119.92	5,283,192,221.34
经营活动产生的现金流量净额		1,922,057,078.10	2,339,621,075.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		112,540,977.32	20,111,770.19
取得投资收益收到的现金		115,865,944.39	99,634,672.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,919,500.19	20,038,303.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,062,441.91	
收到其他与投资活动有关的现金	3	14,327,987,203.86	14,824,492,720.24
投资活动现金流入小计		14,569,376,067.67	14,964,277,467.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,571,728,762.32	1,700,401,368.48
投资支付的现金		545,359,693.30	33,621,440.00
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		12,804,009.92	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	13,767,686,160.00	13,117,106,120.20
投资活动现金流出小计		15,897,578,625.54	14,857,128,928.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,328,202,557.87	107,148,538.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,982,000.00	98,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,982,000.00	98,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,982,000.00	98,000.00
偿还债务支付的现金			13,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,011,698.26	324,398,772.02
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	5	1,663,881,945.20	
筹资活动现金流出小计		2,566,893,643.46	338,308,772.02
筹资活动产生的现金流量净额		-2,562,911,643.46	-338,210,772.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,969,057,123.23	2,108,558,842.06
加：期初现金及现金等价物余额		4,791,882,501.85	2,683,323,659.79
六、期末现金及现金等价物余额		2,822,825,378.62	4,791,882,501.85

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：华数传媒控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,169,562.85	7,349,623.03
经营活动现金流入小计	11,169,562.85	7,349,623.03
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,352,430.45	29,129,184.03
支付的各项税费	15,247,008.40	3,847,742.31
支付其他与经营活动有关的现金	30,244,431.71	15,785,899.48
经营活动现金流出小计	85,843,870.56	48,762,825.82
经营活动产生的现金流量净额	-74,674,307.71	-41,413,202.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	91,345,977.32	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	463,407,549.45	520,539,537.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,591,408,864.16	4,670,825,361.31
投资活动现金流入小计	7,146,162,390.93	5,209,364,899.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,698.11
投资支付的现金	1,501,800,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,663,881,945.20	
支付其他与投资活动有关的现金	4,951,470,000.00	3,561,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,117,151,945.20	3,579,187,698.11
投资活动产生的现金流量净额	-970,989,554.27	1,630,177,201.12
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	794,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	794,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	903,011,698.26	315,337,418.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	903,011,698.26	315,337,418.44
筹资活动产生的现金流量净额	-109,011,698.26	-315,337,418.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,154,675,560.24	1,273,426,579.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,519,047,104.86	245,620,524.97
六、期末现金及现金等价物余额	364,371,544.62	1,519,047,104.86

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

2020年度

会合04表

编制单位：华数传媒控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数																		
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计						
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他															
一、上年年末余额	1,541,929,781.78				6,259,368,102.83		2,935,779.16		289,721,301.81		2,908,724,918.61					11,002,679,884.19	1,541,929,781.78				6,232,736,464.24		59,914,519.19	227,317,624.68		2,583,951,097.71		10,645,849,487.60	
加：会计政策变更																													
前期差错更正																													
同一控制下企业合并					2,430,574,132.35		705,346.84		23,070,200.47		-525,442,092.77	2,625,623,904.37	4,554,531,491.26				2,430,574,132.35							23,070,200.47		-660,748,112.60	2,462,796,217.20	4,255,692,437.42	
其他																													
二、本年年初余额	1,541,929,781.78				8,689,942,235.18		3,641,126.00		312,791,502.28		2,383,282,825.84	2,625,623,904.37	15,557,211,375.45	1,541,929,781.78			8,663,310,596.59				2,767,021.64		256,085,782.80	1,974,484,603.93		2,462,796,217.20	14,901,374,003.94		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	419,580,540.00				251,321,223.34		-1,756,446.47		36,391,320.89		-95,737,289.67	-2,278,730,427.46	-1,668,931,079.37				26,631,638.59				874,104.36		56,705,719.48		408,798,221.91	162,827,687.17	655,837,371.51		
（一）综合收益总额							-1,688,144.12				843,665,729.48	106,242,232.70	948,319,818.06								874,104.36					780,841,359.83	162,827,687.17	944,543,151.36	
（二）所有者投入和减少资本	419,580,540.00				270,007,724.65							-2,384,972,660.16	-1,695,384,395.51																
1. 所有者投入的普通股	419,580,540.00				3,037,510,380.78								3,457,090,920.78																
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					-2,767,502,656.13							-2,384,972,660.16	-5,152,475,316.29																
（三）利润分配									36,391,320.89		-939,403,019.15		-903,011,698.26										56,705,719.48		-372,043,137.92			-315,337,418.44	
1. 提取盈余公积									36,391,320.89		-36,391,320.89												56,705,719.48		-56,705,719.48				
2. 提取一般风险准备																													
3. 对股东的分配											-903,011,698.26		-903,011,698.26														-315,337,418.44		-315,337,418.44
4. 其他																													
（四）所有者权益内部结转																													
1. 资本公积转增股本																													
2. 盈余公积转增股本																													
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					-18,686,501.31		-168,302.35						-18,854,803.66				26,631,638.59											26,631,638.59	
四、本期期末余额	1,961,510,321.78				8,941,263,458.52		1,884,679.53		349,182,823.17		2,287,545,536.17	346,893,476.91	13,888,280,296.08	1,541,929,781.78			8,689,942,235.18				3,641,126.00		312,791,502.28		2,383,282,825.84	2,625,623,904.37	15,557,211,375.45		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2020年度

会企04表

编制单位：华数传媒控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,433,351,902.00				8,181,871,096.38		144,267.59		215,735,486.51	934,340,936.73	10,765,443,689.21	1,433,351,902.00				8,181,871,096.38		57,147,497.55		153,331,809.38	720,100,438.32	10,545,802,743.63	
加：会计政策变更																			-57,147,497.55		5,697,957.65	51,281,618.82	-167,921.08
前期差错更正																						-32,055,177.30	-32,055,177.30
其他																							
二、本年初余额	1,433,351,902.00				8,181,871,096.38		144,267.59		215,735,486.51	934,340,936.73	10,765,443,689.21	1,433,351,902.00				8,181,871,096.38				159,029,767.03	739,326,879.84	10,513,579,645.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	419,580,540.00				2,765,663,092.23		-144,267.59		36,391,320.89	-575,489,810.28	2,646,000,875.25								144,267.59	56,705,719.48	195,014,056.89	251,864,043.96	
（一）综合收益总额										363,913,208.87	363,913,208.87									144,267.59		567,057,194.81	567,201,462.40
（二）所有者投入和减少资本	419,580,540.00				2,765,663,092.23						3,185,243,632.23												
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	419,580,540.00				2,765,663,092.23						3,185,243,632.23												
（三）利润分配									36,391,320.89	-939,403,019.15	-903,011,698.26									56,705,719.48	-372,043,137.92	-315,337,418.44	
1.提取盈余公积									36,391,320.89	-36,391,320.89										56,705,719.48	-56,705,719.48		
2.对股东的分配											-903,011,698.26											-315,337,418.44	-315,337,418.44
3.其他																							
（四）所有者权益内部结转																							
1.资本公积转增股本																							
2.盈余公积转增股本																							
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	1,852,932,442.00				10,947,534,188.61				252,126,807.40	358,851,126.45	13,411,444,564.46	1,433,351,902.00				8,181,871,096.38		144,267.59		215,735,486.51	934,340,936.73	10,765,443,689.21	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 华数传媒控股股份有限公司

## 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

华数传媒控股股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名湖南安塑股份有限公司，系 1994 年 6 月 9 日经湖南省体改委湘体字（1994）51 号文批准，由原湖南省安江塑料厂改组，采取定向募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发行字（2000）110 号文批准，于 2000 年 8 月 18 日公开发行社会公众股（A 股），于 2000 年 9 月 6 日在深圳证券交易所上市。

经中国证监会证监许可（2012）1014 号文核准，公司于 2012 年 10 月向华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称华数集团）等五家公司非公开发行人民币普通股（A 股）978,090,000 股，作价 195,618 万元购买华数传媒网络有限公司（以下简称传媒网络公司）100%股权；另将除货币资金外的原有资产、负债全部出售给千禧龙。经此重大资产重组，公司更名为“华数传媒控股股份有限公司”，注册地变更为浙江省杭州市；公司股份总数变更为 1,097,025,730.00 股，于 2012 年 10 月 19 日在深圳证券交易所恢复上市。

公司现持有统一社会信用代码为 91330000189080365C 的营业执照。经历次股份发行，截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,433,351,902.00 元，总股份为 1,852,932,442 股，其中有限售条件的流通股份为 572,637,105 股，无限售条件的流通股份为 1,280,295,337 股。其中，2020 年 11 月向华数集团等公司发行股份 419,580,540.00 股，尚未办理注册资本变更登记。

本公司属信息传播服务业。经营范围：有线电视、数字电视网络、宽带网络运营及产业投资，数字通信产业投资，互联网及电视传媒信息服务产业投资。

本财务报表业经公司二〇二一年四月二十八日十届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将传媒网络公司、杭州萧山华数数字电视有限公司（以下简称萧山华数公司）、杭州华数传媒电视网络有限公司（以下简称杭州华数公司）、杭州富阳华数数字电视有限公



司（以下简称富阳华数公司）、临安华数数字电视有限公司（以下简称临安华数公司）、桐庐华数数字电视有限公司（以下简称桐庐华数公司）、建德华数数字电视有限公司（以下简称建德华数公司）、淳安华数数字电视有限公司（以下简称淳安华数公司）、杭州携云科技有限公司（以下简称携云科技公司）、浙江华数传媒资本管理有限公司（以下简称华数资本公司）、杭州钱塘华数数字电视有限公司（以下简称钱塘华数公司）、丝路华数（西安）科技有限公司（以下简称丝路华数公司）、浙江华数公司及其 41 家子公司、宁波华数公司及其 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （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

1. 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,编制其他应收款账龄和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——本公司合并范围内关联方往来组合	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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

(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
应收账款——本公司合并范围内关联方往来组合	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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
合同资产——未结算业务款及质保金组合	款项性质	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,编制合同资产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
合同资产——本公司合并范围内关联方往来组合	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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
长期应收款——分期销售款组合	款项类型	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
--	--	------------------------

2) 本公司应收账款——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	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

3) 浙江华数公司应收账款——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	非关联方预期信用 损失率(%)	合并范围外关联方预 期信用损失率(%)
1年以内	3.15	0.17
1-2年	15.10	1.65
2-3年	36.23	20.35
3-4年	59.13	40.31
4-5年	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

4) 宁波华数公司应收账款——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	非关联方预期信用 损失率(%)	合并范围外关联方预 期信用损失率(%)
1年以内	4.37	1.00
1-2年	10.80	10.00
2-3年	19.25	20.00
3-4年	48.27	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	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

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	8、10	5	9.50、11.88
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
网络资产	年限平均法	15、25、30	5	3.17、3.80、6.33
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (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)
土地使用权	40-50
软 件	5-10
商标权、软件著作权、 专利权、域名使用权	10
管道使用权	30

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。

#### （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) 商品销售业务

商品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务,根据客户取得相关商品的控制权时点确认收入。

#### (2) 视听费业务

视听费业务属于在某一时间段内履行的履约义务,在服务已提供时确认收入,根据相关合同的约定,根据履约进度在服务归属期时段内确认收入。

#### (3) 网络接入收入

对于收取的有线电视入网费(包括经有关部门批准收取的配套费、初装费以及其他形式的网络接入费),根据《财政部关于印发〈关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定〉的通知》(财会〔2003〕16号),在收款时作为递延收入按10年分期确认收入。

#### (4) 节目传输收入、广告收入、互联网电视业务收入、宽带网络业务收入

对于该等业务,属于在某一时间段内履行的履约义务,在客户取得服务时,根据相关合同的约定,根据履约进度在服务归属期时段内确认收入。

#### (5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权属于在某一时间段内履行的履约义务,在根据履约进度在使用时段内确认收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (6) 其他收入

其他收入根据业务实质，对照新收入准则的规定确认收入。

#### (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）分部报告

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

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

(二十九) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策变更说明

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	1,567,122,823.04	-423,948,240.19	1,143,174,582.85
合同资产		423,948,240.19	423,948,240.19
预收款项	2,387,013,477.92	-2,387,013,477.92	
合同负债		2,382,146,977.78	2,382,146,977.78
其他流动负债		4,866,500.14	4,866,500.14
递延收益	2,746,015,053.25	-2,643,258,439.10	102,756,614.15
其他非流动负债		2,643,258,439.10	2,643,258,439.10

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	13%、9%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%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	5%、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	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、免税

##### 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
传媒网络公司、钱塘华数公司	15%
携云科技公司、湖州两山电子商务科技有限公司（以下简称湖州两山公司）、开化好地方数字科技有限公司（以下简称开化好地方公司）、浙江广业软件科技有限公司（以下简称广业软件公司）	20%
本公司及子公司除传媒网络公司、钱塘华数公司、华数资本公司、丝路华数公司、携云科技公司、嘉兴华数建设投资有限公司（以下简称嘉兴建投公司）、开化好地方公司、兰溪华融信息科技有限公司（以下简称兰溪华融公司）、磐安县融汇文创科技有限公司（以下简称磐安融汇公司）、湖州两山公司、浙江宁广有视网络工程有限公司（以下简称宁广工程公司）、广业软件公司外	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 企业所得税

根据国科火字〔2020〕251号文件，传媒网络公司、钱塘华数公司已通过高新技术企业复审，2020年至2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），携云科技公司、湖州两山公司、开化好地方公司、广业软件公司属于年应纳税所得额小于100万的小型微利企业，所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所

得税。

本公司及子公司除传媒网络公司、钱塘华数公司、华数资本公司、丝路华数公司、携云科技公司、嘉兴建投公司、开化好地方公司、兰溪华融公司、磐安融汇公司、湖州两山公司、宁广工程公司、广业软件公司外系经营性文化事业单位改制的企业，根据财政部财税(2019)16号文件规定，自转制注册之日起五年内免征企业所得税，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

## 2. 增值税

本公司及子公司除华数资本公司、丝路华数公司、携云科技公司、嘉兴建投公司、开化好地方公司、兰溪华融公司、磐安融汇公司、湖州两山公司外均系广播电视运营服务企业，根据财政部财税(2017)35号、财税(2019)17号文件规定，对有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，自2017年1月1日起至2023年12月31日免征增值税。

本公司及子公司除华数资本公司、丝路华数公司、携云科技公司外均系生活性服务企业，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年39号)规定：自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

## 3. 其他税种

本公司及子公司除传媒网络公司、钱塘华数公司、华数资本公司、丝路华数公司、携云科技公司、嘉兴建投公司、开化好地方公司、兰溪华融公司、磐安融汇公司、湖州两山公司、宁广工程公司、广业软件公司外均系经营性文化事业单位改制的企业，根据财税(2019)16号文件规定，自2019年1月1日至2023年12月31日免缴自用房产房产税。

根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第25号)的规定，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。

## 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	84,155.62	154,610.20
银行存款	5,600,678,660.81	6,321,140,878.21
其他货币资金	40,611,513.25	19,635,541.90
合 计	5,641,374,329.68	6,340,931,030.31

(2) 其他说明

受限货币资金情况如下：

项 目	期末数	期初数
其他货币资金	40,286,903.95	19,319,651.61
其中：合同纠纷诉讼冻结金额	12,905,469.08	
民事诉讼冻结金额	241,711.50	
ETC 保证金金额	33,952.31	
银行承兑汇票保证金	20,767,278.92	17,585,651.61
保函保证金	6,238,492.14	1,734,000.00
公务卡保证金	100,000.00	

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	188,627,422.69	335,905,393.77
其中：权益工具投资	103,577,165.20	275,899,929.50
理财产品	85,050,257.49	60,005,464.27
合 计	188,627,422.69	335,905,393.77

3. 应收票据

(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	23,154,292.86	100.00	597,551.95	2.58	22,556,740.91
其中：银行承兑汇票	11,099,724.70	47.94			11,099,724.70
商业承兑汇票	12,054,568.16	52.06	597,551.95	4.96	11,457,016.21
合 计	23,154,292.86	100.00	597,551.95	2.58	22,556,740.91

(续上表)

种 类	期初数				
	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	61,378,769.12	100.00	227,751.84	0.37	61,151,017.28
其中：银行承兑汇票	50,972,725.32	83.05			50,972,725.32
商业承兑汇票	10,406,043.80	16.95	227,751.84	2.19	10,178,291.96
合 计	61,378,769.12	100.00	227,751.84	0.37	61,151,017.28

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	11,099,724.70		
商业承兑汇票组合	12,054,568.16	597,551.95	4.96
小 计	23,154,292.86	597,551.95	2.58

(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	
商业承兑汇票	227,751.84	369,800.11						597,551.95
小 计	227,751.84	369,800.11						597,551.95

(3) 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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,217,040.30	
小 计	3,217,040.30	

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。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备	7,309,657.23	0.51	7,309,657.23	100.00	
按组合计提坏账准备	1,415,604,796.73	99.49	141,765,412.52	10.01	1,273,839,384.21
合计	1,422,914,453.96	100.00	149,075,069.75	10.48	1,273,839,384.21

(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 (%)	
单项计提坏账准备	4,898,587.79	0.39	4,898,587.79	100.00	
按组合计提坏账准备	1,258,353,401.94	99.61	115,178,819.09	9.15	1,143,174,582.85
合计	1,263,251,989.73	100.00	120,077,406.88	9.51	1,143,174,582.85

[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(三十)1

之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
嵊泗非诚勿扰酒店有限公司	58,968.00	58,968.00	100.00	难以执行, 预计无法收回
宁波数华天地影视传媒有限公司	910,000.00	910,000.00	100.00	对方财务困难, 预计收回的可能性很低
宁波太平洋实业有限公司	124,076.15	124,076.15	100.00	挂账较长, 预计收回的可能性很低
宁波市江东区东郊街道宁丰股份经济合作社	57,161.00	57,161.00	100.00	挂账较长, 预计收回的可能性很低
浙江物优网络技术有限公司	467,960.00	467,960.00	100.00	难以执行, 预计无法收回
宁波市顺和置业有限公司	151,394.50	151,394.50	100.00	挂账较长, 预计收回的可能性很低

宁波天地房地产开发建设有限公司	146,005.00	146,005.00	100.00	挂账较长, 预计收回的可能性很低
宁波豪润置业有限公司	60,000.01	60,000.01	100.00	挂账较长, 预计收回的可能性很低
大众用户服务费(金华数)	3,482,472.67	3,482,472.67	100.00	难以执行, 预计无法收回
大众用户服务费(湖州数)	1,851,619.90	1,851,619.90	100.00	难以执行, 预计无法收回
小计	7,309,657.23	7,309,657.23	100.00	

3) 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	1,415,604,796.73	141,765,412.52	10.01
小计	1,415,604,796.73	141,765,412.52	10.01

4) 采用账龄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(%)
1年以内	1,063,728,480.72	36,790,161.72	3.46
1-2年	173,729,443.73	19,926,256.60	11.47
2-3年	98,189,573.13	26,166,188.75	26.65
3-4年	38,148,130.37	20,353,690.76	53.35
4-5年	16,410,090.42	13,130,036.33	80.01
5年以上	25,399,078.36	25,399,078.36	100.00
小计	1,415,604,796.73	141,765,412.52	10.01

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	1,063,915,248.72
1-2年	173,729,443.73
2-3年	98,410,173.13
3-4年	39,100,722.25
4-5年	16,410,090.42
5年以上	31,348,775.71

合 计	1,422,914,453.96
-----	------------------

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,898,587.79	2,413,856.56				2,787.12		7,309,657.23
按组合计提坏账准备	115,178,819.09	35,998,135.95	-1,287,773.56			10,699,316.08		141,765,412.52
小 计	120,077,406.88	38,411,992.51	-1,287,773.56			10,702,103.20		149,075,069.75

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 10,702,103.20 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大众有线电视视听费	有线电视视听费	8,688,664.04	预计无法收回	经公司审议批准	否
小 计		8,688,664.04			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 78,886,426.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 5.54%，相应计提的坏账准备合计数为 10,369,383.05 元。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	55,879,273.36	86.40		55,879,273.36	60,471,174.05	88.25		60,471,174.05
1-2 年	6,709,309.01	10.37		6,709,309.01	5,712,996.57	8.34		5,712,996.57
2-3 年	1,124,938.77	1.74		1,124,938.77	332,331.19	0.49		332,331.19
3 年以上	961,949.49	1.49		961,949.49	2,001,901.19	2.92		2,001,901.19
合 计	64,675,470.63	100.00		64,675,470.63	68,518,403.00	100.00		68,518,403.00

(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(%)

杭州璇玑科技有限公司	5,981,058.80	9.25
上海高汤智能科技有限公司	3,749,249.00	5.80
海宁前行网络科技有限公司	3,663,196.44	5.66
浙江睿欣信息技术有限公司	2,470,000.58	3.82
衢州市安沿科技有限公司	2,000,000.00	3.09
小 计	17,863,504.82	27.62

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备	48,574,046.72	22.09	48,574,046.72	100.00	
按组合计提坏账准备	171,297,863.83	77.91	25,777,072.33	15.05	145,520,791.50
合 计	219,871,910.55	100.00	74,351,119.05	33.82	145,520,791.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	53,644,491.60	22.66	50,453,396.00	94.05	3,191,095.60
按组合计提坏账准备	183,117,350.72	77.34	24,508,948.47	13.38	158,608,402.25
合 计	236,761,842.32	100.00	74,962,344.47	31.66	161,799,497.85

#### 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
海宁鼎龙达影视传媒有限公司	10,385,000.00	10,385,000.00	100.00	难以执行, 预计无法收回
北京东方阳光盛通文化艺术有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	难以执行, 预计无法收回
完美时空(北京)影视文化有限公司(以下简称完美时空影视公司)	9,770,000.00	9,770,000.00	100.00	难以执行, 预计无法收回

巨和传媒（天津）有限公司 （以下简称巨和传媒公司）	8,848,649.47	8,848,649.47	100.00	无可执行财产，预计无法收回
云和县财政局	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	难以执行，预计无法收回
江山传媒集团（江山市广播电视台总台）	4,017,900.00	4,017,900.00	100.00	难以执行，预计无法收回
其他	52,497.25	52,497.25	100.00	预计无法收回
小 计	48,574,046.72	48,574,046.72	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			
其中：1年以内	91,713,485.86	4,401,921.37	4.80
1-2年	35,042,385.74	4,149,590.71	11.84
2-3年	19,053,525.32	4,344,761.33	22.80
3-4年	8,264,082.54	3,302,896.91	39.97
4-5年	10,193,535.00	4,766,886.47	46.76
5年以上	7,030,849.37	4,811,015.54	68.43
小 计	171,297,863.83	25,777,072.33	15.05

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	91,713,485.86
1-2年	35,042,385.74
2-3年	19,053,525.32
3-4年	8,264,082.54
4-5年	10,244,132.25
5年以上	55,554,298.84
合 计	219,871,910.55

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	1,122,070.15	15,928,499.97	57,911,774.35	74,962,344.47
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-721,308.63	721,308.63		
--转入第三阶段		-730,971.19	730,971.19	
本期计提	960,837.29	-3,929,493.63	-2,014,626.37	-4,983,282.71
本期转回			181,846.53	181,846.53
本期核销		53,204.93	1,754,491.25	1,807,696.18
本期收回		6,361,600.00		6,361,600.00
期末数	1,361,598.81	18,297,738.85	54,691,781.39	74,351,119.05

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 1,807,696.18 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京共和祥雨影视文化传媒有限公司	内容款	1,750,000.00	预计无法收回	经公司审议批准	否
小计		1,750,000.00			

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	152,598,363.63	128,911,880.44
备用金	8,939,665.96	8,469,927.51
影视投资款	36,503,649.47	39,876,591.60
往来款	8,869,018.12	37,158,251.44
应收暂付款	328,656.87	4,649,959.12
其他	12,632,556.50	17,695,232.21
合计	219,871,910.55	236,761,842.32

(6) 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
海宁鼎龙达影视传媒有限公司	影视投资款	10,385,000.00	5 年以上	4.72	10,385,000.00

完美时空（北京） 影视文化有限公司	影视投资款	9,770,000.00	5年以上	4.44	9,770,000.00
云和县财政局	往来款	8,000,000.00	5年以上	3.64	8,000,000.00
巨和传媒（天津） 有限公司	影视投资款	8,848,649.47	5年以上	4.02	8,848,649.47
北京东方阳光盛通 文化艺术有限公司	影视投资款	7,500,000.00	5年以上	3.41	7,500,000.00
小 计		44,503,649.47		20.23	44,503,649.47

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	297,674,938.07	2,003,947.61	295,670,990.46	285,960,528.13	1,788,097.83	284,172,430.30
库存商品-影视剧	36,738,064.40	31,032,876.64	5,705,187.76	36,879,573.83	29,911,206.40	6,968,367.43
库存商品-机顶盒	81,266,428.46	1,002,030.35	80,264,398.11	52,329,862.88	1,732,877.92	50,596,984.96
发出商品	501,822.20		501,822.20	7,545,393.25		7,545,393.25
周转材料	3,700,548.47		3,700,548.47	2,531,846.48		2,531,846.48
合同履约成本	704,482,306.47		704,482,306.47	397,549,542.80		397,549,542.80
合 计	1,124,364,108.07	34,038,854.60	1,090,325,253.47	782,796,747.37	33,432,182.15	749,364,565.22

[注]期初在建工程重分类至存货 67,864,618.53 元。

### (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	1,788,097.83	323,080.91		107,231.13		2,003,947.61
库存商品-影视剧	29,911,206.40	1,121,670.24				31,032,876.64
库存商品-机顶盒	1,732,877.92	1,596,817.89		2,327,665.46		1,002,030.35
小 计	33,432,182.15	3,041,569.04		2,434,896.59		34,038,854.60

#### 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	本期转回存货跌价准备的原因
-----	---------	---------------



	的具体依据	
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	部分减记存货价值的影响因素消失
库存商品-机顶盒	预计售价减去销售费用及税金后的金额确定可变现净值	
库存商品-影视剧	预计售价减去销售费用及税金后的金额确定可变现净值	

## 8. 合同资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目款	756,012,903.97	42,234,964.82	713,777,939.15	448,141,769.06	24,193,528.87	423,948,240.19
合 计	756,012,903.97	42,234,964.82	713,777,939.15	448,141,769.06	24,193,528.87	423,948,240.19

[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(三十)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	
单项计提	2,397,990.81	213,462.28					2,611,453.09
按组合计提	21,795,538.06	17,851,733.67			23,760.00		39,623,511.73
小 计	24,193,528.87	18,065,195.95			23,760.00		42,234,964.82

#### 2) 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
泛联尼塔生态环境建设股份有限公司	241,475.23	241,475.23	100.00	已向对方公司提起诉讼,回款情况具有不确定性
嘉兴市本级农村广播电视站	4,211,366.71	2,369,977.86	56.28	按预计可收回金额计提
小 计	4,452,841.94	2,611,453.09	58.65	

#### 3) 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(%)
未结算业务款及质保金组合	751,560,062.03	39,623,511.73	5.27
小计	751,560,062.03	39,623,511.73	5.27

#### 9. 持有待售资产

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
天津唐人影视有限公司[注]股权投资				132,413,688.25		132,413,688.25
合计				132,413,688.25		132,413,688.25

[注]以下简称唐人影视公司

#### 10. 其他流动资产

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
房租物管费	34,298,158.53		34,298,158.53	30,383,648.60		30,383,648.60
节目费	1,886,526.66		1,886,526.66	2,199,859.37		2,199,859.37
保险费	171,040.17		171,040.17	209,995.85		209,995.85
维保费	7,867,673.17		7,867,673.17	11,016,205.33		11,016,205.33
待抵扣增值税进项税	64,271,403.84		64,271,403.84	78,375,679.93		78,375,679.93
类结构性存款	1,220,323,683.44		1,220,323,683.44	2,932,551,517.47		2,932,551,517.47
预缴税金	4,479,301.24		4,479,301.24			
其他	13,919,821.34		13,919,821.34	9,559,230.45		9,559,230.45
合计	1,347,217,608.39		1,347,217,608.39	3,064,296,137.00		3,064,296,137.00

#### 11. 长期应收款

项目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	26,313,905.92		26,313,905.92	25,826,141.35		25,826,141.35	4.85%

其中：未实现融 资收益	-2,597,203.99		-2,597,203.99	-3,980,778.90		-3,980,778.90	
合 计	26,313,905.92		26,313,905.92	25,826,141.35		25,826,141.35	4.85%

## 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
对联营企 业投资	313,522,152.80		313,522,152.80	302,796,485.81		302,796,485.81
对合营企 业投资	2,500,000.00		2,500,000.00			
合 计	316,022,152.80		316,022,152.80	302,796,485.81		302,796,485.81

### (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					
浙江华数视联科技有 限公司[注 1]					
宁波海华数字科技有 限公司[注 2]		2,500,000.00			
小 计		2,500,000.00			
联营企业					
浙江华云数字科技有 限公司[注 3]	1,236,069.26			-137,808.39	
浙江爱上网络科技有 限公司[注 4]	20,188,328.53			1,845,307.47	
浙江嘉华优视文化传 播有限公司[注 5]	1,203,939.97		-1,203,939.97		
新疆广电网络股份有 限公司[注 6]	156,332,763.81			-2,383,148.62	
浙江华数文化传媒产 业投资管理有限公司 [注 7]	5,458,963.59			-276,744.07	
新疆华夏丝路国际文 化传媒有限公司[注 8]	5,698,158.18			-1,638,033.85	

杭州当虹科技有限公司[注 9]	93,660,340.75			3,387,395.86	
广西华丽播文化传媒有限公司[注 10]		1,800,000.00		-74,463.00	
浙江浩渺通讯科技有限公司[注 11]	1,743,658.22			-19,576.19	
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司[注 12]		11,000,000.00		-182,873.75	
数字东阳技术运营有限公司[注 13]		1,600,000.00		-14,233.84	
金华社发科技有限公司[注 14]		1,550,000.00		187.26	
常山县智慧城市建设运营有限公司[注 15]	1,690,000.00	760,000.00		740,160.13	
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司[注 16]	735,381.85		-735,381.85		
青田数云智慧城市发展有限公司[注 17]		490,000.00			
宁波市无线城市运营有限公司[注 18]	14,848,881.65			475,588.05	
小 计	302,796,485.81	17,200,000.00	-1,939,321.82	1,721,757.06	
合 计	302,796,485.81	19,700,000.00	-1,939,321.82	1,721,757.06	

(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		
合营企业						
浙江华数视联科技有限公司[注 1]						
宁波海华数字科技有限公司[注 2]					2,500,000.00	
小 计					2,500,000.00	
联营企业						
浙江华云数字科技有限公司[注 3]					1,098,260.87	
浙江爱上网络科技有限公司[注 4]					22,033,636.00	
浙江嘉华优视文化传播有限公司[注 5]						

新疆广电网络股份有限公司[注 6]		-5,352,025.00			148,597,590.19	
浙江华数文化传媒产业投资管理有限公司[注 7]					5,182,219.52	
新疆华夏丝路国际文化传媒有限公司[注 8]					4,060,124.33	
杭州当虹科技有限公司[注 9]	166,880.75	-1,071,624.00			96,142,993.36	
广西华丽播文化传媒有限公司[注 10]					1,725,537.00	
浙江浩渺通讯科技有限公司[注 11]					1,724,082.03	
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司[注 12]					10,817,126.25	
数字东阳技术运营有限公司[注 13]					1,585,766.16	
金华社发科技有限公司[注 14]					1,550,187.26	
常山县智慧城市建设运营有限公司[注 15]					3,190,160.13	
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司[注 16]						
青田数云智慧城市发展有限公司[注 17]					490,000.00	
宁波市无线城市运营有限公司[注 18]					15,324,469.70	
小 计	166,880.75	-6,423,649.00			313,522,152.80	
合 计	166,880.75	-6,423,649.00			316,022,152.80	

[注 1] 以下简称华数视联公司。华数视联公司因超额亏损，账面价值已减至为零

[注 2] 以下简称海华数字公司

[注 3] 以下简称华云数字公司

[注 4] 以下简称爱上网络公司

[注 5] 以下简称嘉华优视公司

[注 6] 以下简称新疆广电公司

[注 7] 以下简称文化传媒公司

[注 8] 以下简称华夏丝路公司

[注 9] 以下简称当虹科技公司

[注 10] 以下简称广西华丽播公司

[注 11] 以下简称浩渺通讯公司

[注 12] 以下简称新型互联网公司

[注 13] 以下简称数字东阳公司

[注 14] 以下简称社发科技公司

[注 15] 以下简称常山智慧城市公司

[注 16] 以下简称嘉安智慧城市公司

[注 17] 以下简称数云智慧城市公司

[注 18] 以下简称无线城市公司

### 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
浙江移动多媒体广播电视股份有限公司	1,809,616.78	1,809,616.78			
嘉兴市广电创意产业发展有限公司	18,233,483.20	21,627,867.41			
金华银行股份有限公司	518,904.30	70,569.00			
小 计	20,562,004.28	23,508,053.19			

(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

上述权益工具投资均为非交易性权益工具投资。

### 14. 其他非流动金融资产

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	519,800,000.00	
其中：权益工具投资	519,800,000.00	
合 计	519,800,000.00	

### 15. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
-----	--------	-----

账面原值		
期初数		
本期增加金额	32,490,820.03	32,490,820.03
固定资产转入	32,490,820.03	32,490,820.03
本期减少金额		
期末数	32,490,820.03	32,490,820.03
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	4,069,143.66	4,069,143.66
计提或摊销	771,591.96	771,591.96
固定资产转入	3,297,551.70	3,297,551.70
本期减少金额		
期末数	4,069,143.66	4,069,143.66
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	28,421,676.37	28,421,676.37
期初账面价值		

## 16. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具
账面原值				
期初数	484,499,764.30	102,011,810.16	2,960,987,603.46	125,405,332.91
本期增加金额	38,143,639.66	5,822,208.28	351,557,411.64	13,242,474.79

1) 购置	27,612,089.46	4,325,487.75	16,700,753.44	12,771,500.62
2) 在建工程转入	10,531,550.20	1,306,858.45	334,856,658.20	470,974.17
3) 企业合并增加		189,862.08		
本期减少金额	32,883,838.91	6,784,514.18	55,744,932.26	11,871,234.31
1) 处置或报废	393,018.88	6,784,514.18	55,744,932.26	11,871,234.31
2) 转入投资性房地产	32,490,820.03			
期末数	489,759,565.05	101,049,504.26	3,256,800,082.84	126,776,573.39
累计折旧				
期初数	71,470,935.80	68,419,867.32	1,618,163,320.42	80,784,432.67
本期增加金额	12,034,131.09	6,669,812.06	245,799,233.39	9,093,839.96
1) 计提	12,034,131.09	6,669,812.06	245,799,233.39	9,093,839.96
本期减少金额	3,421,304.24	6,310,538.31	51,981,144.32	10,601,137.66
1) 处置或报废	123,752.54	6,310,538.31	51,981,144.32	10,601,137.66
2) 转入投资性房地产	3,297,551.70			
期末数	80,083,762.65	68,779,141.07	1,811,981,409.49	79,277,134.97
减值准备				
期初数		40,258.44	6,364,991.10	68,404.07
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数		40,258.44	6,364,991.10	68,404.07
账面价值				
期末账面价值	409,675,802.40	32,230,104.75	1,438,453,682.25	47,431,034.35
期初账面价值	413,028,828.50	33,551,684.40	1,336,459,291.94	44,552,496.17

(续上表)

项 目	网络资产	其他设备	合 计
账面原值			
期初数	9,340,846,823.35	119,071,812.19	13,132,823,146.37



本期增加金额	710,389,789.98	34,446,116.95	1,153,601,641.30
1) 购置	38,695,762.01	33,216,926.37	133,322,519.65
2) 在建工程转入	671,694,027.97	1,229,190.58	1,020,089,259.57
3) 企业合并增加			189,862.08
本期减少金额	28,019,302.69	11,265,388.44	146,569,210.79
1) 处置或报废	28,019,302.69	11,265,388.44	114,078,390.76
2) 转入投资性房地产			32,490,820.03
期末数	10,023,217,310.64	142,252,540.70	14,139,855,576.88
累计折旧			
期初数	3,578,749,741.89	87,895,778.41	5,505,484,076.51
本期增加金额	380,152,416.86	21,381,218.28	675,130,651.64
1) 计提	380,152,416.86	21,381,218.28	675,130,651.64
本期减少金额	12,108,814.65	8,497,663.52	92,920,602.70
1) 处置或报废	12,108,814.65	8,497,663.52	89,623,051.00
2) 转入投资性房地产			3,297,551.70
期末数	3,946,793,344.10	100,779,333.17	6,087,694,125.45
减值准备			
期初数	6,283,148.05	1,203.25	12,758,004.91
本期增加金额	4,461,094.36		4,461,094.36
1) 计提	4,461,094.36		4,461,094.36
本期减少金额	1,668,439.00		1,668,439.00
1) 处置或报废	1,668,439.00		1,668,439.00
期末数	9,075,803.41	1,203.25	15,550,660.27
账面价值			
期末账面价值	6,067,348,163.13	41,472,004.28	8,036,610,791.16
期初账面价值	5,755,813,933.41	31,174,830.53	7,614,581,064.95

(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
浙江华数公司办公用房等	593,021.28	产权属于前单位，尚未办理转移

小 计	593,021.28	
-----	------------	--

17. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
在建工程	1,041,806,165.69	1,164,206,436.80
工程物资	85,338,438.21	78,808,538.60
合 计	1,127,144,603.90	1,243,014,975.40

[注]期初在建工程重分类至存货 67,864,618.53 元。

(2) 在建工程

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
信息系统工程	158,028,733.55		158,028,733.55	242,615,976.24	4,521,656.37	238,094,319.87
网络工程	581,818,899.11		581,818,899.11	632,905,480.48		632,905,480.48
管道工程	142,403,150.68		142,403,150.68	133,309,602.44		133,309,602.44
设备安装工程	25,048,896.19		25,048,896.19	30,201,265.15		30,201,265.15
办公大楼装修工程				11,548,239.31		11,548,239.31
其 他	134,506,486.16		134,506,486.16	118,147,529.55		118,147,529.55
合 计	1,041,806,165.69		1,041,806,165.69	1,168,728,093.17	4,521,656.37	1,164,206,436.80

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
信息系统工程		242,615,976.24	642,425,759.05	210,052,037.39	516,960,964.35	158,028,733.55
网络工程		632,905,480.48	626,252,184.58	495,795,678.66	181,543,087.29	581,818,899.11
管道工程		133,309,602.44	154,846,761.47	107,440,608.53	38,312,604.70	142,403,150.68
设备安装工程		30,201,265.15	146,277,465.15	115,276,768.90	36,153,065.21	25,048,896.19
办公大楼装修工程		11,548,239.31	2,423,148.83	10,531,550.20	3,439,837.94	
其 他		118,147,529.55	356,751,716.40	80,992,615.89	259,400,143.90	134,506,486.16

小 计		1,168,728,093.17	1,928,977,035.48	1,020,089,259.57	1,035,809,703.39	1,041,806,165.69
-----	--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	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
信息系统工程						其他来源
网络工程						其他来源
管道工程						其他来源
设备安装工程						其他来源

### 3) 其他说明

本期在建工程其他减少主要系转入无形资产、长期待摊费用等项目；在建工程期末余额系由多个工程项目组成，无法提供预算数、工程累计投入占预算比例、工程进度等信息。

### (3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	91,364,132.97	82,014,689.61
减：减值准备	6,025,694.76	3,206,151.01
小 计	85,338,438.21	78,808,538.60

## 18. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	管道使用权
账面原值			
期初数	37,996,057.01	724,769,791.02	104,888,917.91
本期增加金额	729,755.00	109,297,500.55	18,608,882.63
(1) 购置	729,755.00	25,868,388.20	18,608,882.63
(2) 在建工程转入		82,216,991.70	
(3) 企业合并增加		1,212,120.65	
本期减少金额		33,621.84	
(1) 处置		33,621.84	
期末数	38,725,812.01	834,033,669.73	123,497,800.54
累计摊销			

期初数	2,282,708.06	369,067,825.51	7,825,781.07
本期增加金额	802,919.53	75,231,585.93	3,473,816.86
(1) 计提	802,919.53	75,231,585.93	3,473,816.86
本期减少金额		11,767.56	
(1) 处置		11,767.56	
期末数	3,085,627.59	444,287,643.88	11,299,597.93
减值准备			
期初数		34,629,623.87	
本期增加金额		4,953,007.12	
本期减少金额			
期末数		39,582,630.99	
账面价值			
期末账面价值	35,640,184.42	350,163,394.86	112,198,202.61
期初账面价值	35,713,348.95	321,072,341.64	97,063,136.84

续上表

项 目	特许经营权	其他	合 计
账面原值			
期初数		3,802,130.54	871,456,896.48
本期增加金额	7,500,000.00		136,136,138.18
(1) 购置	7,500,000.00		52,707,025.83
(2) 在建工程转入			82,216,991.70
(3) 企业合并增加			1,212,120.65
本期减少金额			33,621.84
(1) 处置			33,621.84
期末数	7,500,000.00	3,802,130.54	1,007,559,412.82
累计摊销			
期初数		3,514,163.51	382,690,478.15
本期增加金额	1,125,000.00	120,467.05	80,753,789.37
(1) 计提	1,125,000.00	120,467.05	80,753,789.37

本期减少金额			11,767.56
(1) 处置			11,767.56
期末数	1,125,000.00	3,634,630.56	463,432,499.96
减值准备			
期初数			34,629,623.87
本期增加金额			4,953,007.12
本期减少金额			
期末数			39,582,630.99
账面价值			
期末账面价值	6,375,000.00	167,499.98	504,544,281.87
期初账面价值		287,967.03	454,136,794.46

## 19. 商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
华数网通信息港有限公司的宽带网络业务及相应资产包	264,166,027.93				264,166,027.93
宁波华数公司	202,662,002.74				202,662,002.74
宁波市鄞州华数广电网络有限公司	69,082,368.33				69,082,368.33
宁波江北华数广电网络有限公司	15,149,942.85				15,149,942.85
合计	551,060,341.85				551,060,341.85

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
宁波江北华数广电网络有限公司	15,149,942.85					15,149,942.85
小计	15,149,942.85					15,149,942.85

### (3) 商誉减值测试过程

#### 1) 华数网通信息港有限公司的宽带网络业务及相应资产包资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产包的经营性资产部分（万元）
资产组或资产组组合的账面价值	44,041.29
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）	26,416.60
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	70,457.89
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

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.00%（2019年：11.93%），预测期以后的现金流量采用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：用户数、产品资费水平、毛利率水平影响因素，公司根据历史经验及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并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为136,992.73万元，高于账面价值70,457.89万元，商誉并未出现减值损失。

2) 宁波华数公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产包的经营性资产部分（万元）
资产组或资产组组合的账面价值	32,368.30
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）	20,266.20
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	52,634.50
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

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5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.00%，预测期以后的现金流量采

用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：用户数、产品资费水平、毛利率水平影响因素，公司根据历史经验及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并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 55,858.37 万元，高于账面价值 52,634.50 万元，商誉并未出现减值损失。

### 3) 宁波市鄞州华数广电网络有限公司资产组或资产组组合

#### ① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	资产包的经营性资产部分（万元）
资产组或资产组组合的账面价值	34,337.08
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）	6,908.24
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	41,245.32
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

#### ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.58%（2019 年：11.58%），预测期以后的现金流量采用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：用户数、产品资费水平、毛利率水平影响因素，公司根据历史经验及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并未出现减值损失。经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 58,025.03 万元，高于账面价值 41,245.32 万元，商誉并未出现减值损失。

## 20. 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
-----	-----	------	------	------	-----

机顶盒平移支出	468,312,247.92	269,389,029.27	197,990,080.05		539,711,197.14
小区接入网	409,043,821.59	22,260,675.26	47,160,733.29		384,143,763.56
节目内容支出	238,603,391.80	175,738,906.02	179,402,428.36		234,939,869.46
装修费	74,448,284.70	5,924,370.91	14,500,995.62		65,871,659.99
小区配套材料	283,423,862.35	82,092,075.52	61,586,998.35		303,928,939.52
调制解调器	15,312,329.74	4,215,085.84	7,126,504.39		12,400,911.19
房租	15,050,527.42	6,250,337.35	7,526,498.39		13,774,366.38
集成项目租赁成本	60,264,310.28	94,424,421.82	33,575,028.76		121,113,703.34
其他	81,884,614.84	55,144,980.07	51,863,233.11		85,166,361.80
合 计	1,646,343,390.64	715,439,882.06	600,732,500.32		1,761,050,772.38

21. 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	92,591,219.30	14,711,980.41	79,932,265.54	12,148,925.20
可抵扣亏损	3,391,434.12	420,859.47		
合 计	95,982,653.42	15,132,839.88	79,932,265.54	12,148,925.20

(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
金融资产公允价值变动	30,112,695.20	7,528,173.80	121,221,964.50	30,305,491.13
合 计	30,112,695.20	7,528,173.80	121,221,964.50	30,305,491.13

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	37,444,860.39	37,783,153.16
可抵扣亏损	725,667,225.35	675,481,518.83
小 计	763,112,085.74	713,264,671.99

(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
2020 年		127,096,165.84	
2021 年	91,930,160.64	91,930,160.64	
2022 年	101,577,336.91	101,577,336.91	
2023 年	109,432,054.95	109,432,054.95	
2024 年	245,430,209.17	245,445,800.49	
2025 年	177,297,463.68		
小 计	725,667,225.35	675,481,518.83	

## 22. 其他非流动资产

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
预付购房款	35,693,916.19		35,693,916.19	35,000,000.00		35,000,000.00
预付收购新昌华数 数字电视有限公司 股权款	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
其他	391,715.60		391,715.60	598,533.74		598,533.74
合 计	61,085,631.79		61,085,631.79	60,598,533.74		60,598,533.74

## 23. 应付票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	148,090,395.41	119,274,178.89
合 计	148,090,395.41	119,274,178.89

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

## 24. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料采购款	1,496,339,599.74	1,160,125,293.92

影视内容结算款	277,550,134.47	368,077,537.70
设备软件款	210,765,300.67	312,652,513.56
设备托管费	28,807,577.13	63,196,420.75
带宽租费	45,871,722.15	53,517,609.41
工程款	538,815,255.89	327,731,013.57
其他	159,238,948.03	79,360,735.18
合 计	2,757,388,538.08	2,364,661,124.09

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 25. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
收视服务款	946,081,894.44	955,210,970.97
商品销售款	438,229,774.66	453,718,393.93
宽带业务款	311,240,828.00	319,694,165.89
卫星电视落地款	45,180,461.89	62,075,440.64
工程款	446,706,276.32	341,205,068.69
项目类及集成业务款	297,330,037.32	189,404,017.66
其他	92,864,697.22	60,838,920.00
合 计	2,577,633,969.85	2,382,146,977.78

[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(三十)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	594,435,463.99	1,958,819,345.44	1,925,268,688.11	627,986,121.32
离职后福利—设定提存计划	16,588,933.21	98,691,302.63	105,465,196.89	9,815,038.95
辞退福利		1,718,784.33	1,718,784.33	
合 计	611,024,397.20	2,059,229,432.40	2,032,452,669.33	637,801,160.27

## (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	568,529,134.13	1,566,595,998.85	1,536,989,290.63	598,135,842.35
职工福利费	4,531,187.96	128,854,026.44	127,138,944.04	6,246,270.36
社会保险费	8,925,224.46	78,834,038.60	79,142,730.59	8,616,532.47
其中：医疗保险费	7,407,238.20	77,659,791.74	76,804,822.42	8,262,207.52
工伤保险费	374,458.32	1,068,923.80	1,180,163.48	263,218.64
生育保险费	1,143,527.94	105,323.06	1,157,744.69	91,106.31
住房公积金	923,598.23	129,114,258.72	128,139,040.06	1,898,816.89
工会经费和职工教育经费	10,272,402.80	30,166,263.84	28,428,261.75	12,010,404.89
其他	1,253,916.41	25,254,758.99	25,430,421.04	1,078,254.36
小 计	594,435,463.99	1,958,819,345.44	1,925,268,688.11	627,986,121.32

## (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	13,510,244.23	70,740,170.83	75,384,259.49	8,866,155.57
失业保险费	403,745.38	2,063,605.90	2,212,933.06	254,418.22
企业年金缴费	2,674,943.60	25,887,525.90	27,868,004.34	694,465.16
小 计	16,588,933.21	98,691,302.63	105,465,196.89	9,815,038.95

## 27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	16,713,995.80	11,168,705.26
企业所得税	9,389,484.88	8,137,719.21
代扣代缴个人所得税	3,987,267.95	2,439,974.12
城市维护建设税	734,810.90	597,106.38
房产税	1,403,779.65	1,038,501.66
土地使用税	183,801.92	99,073.83
文化事业建设费	11,217.04	761,497.75
教育费附加	329,083.14	256,378.68

地方教育附加	219,388.09	170,918.80
残疾人保障基金	29,527.37	154,342.45
印花税	1,509,444.30	406,080.10
其他	7,965.84	693,345.91
合 计	34,519,766.88	25,923,644.15

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	225,007.91	225,007.91
其他应付款	481,804,012.20	554,473,137.47
合 计	482,029,020.11	554,698,145.38

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	225,007.91	225,007.91
小 计	225,007.91	225,007.91

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	216,274,879.49	179,424,083.38
应付暂收款	125,544,749.26	114,683,346.45
应付未付费用	71,090,819.96	87,718,392.13
应付股权对价	34,116,005.04	
投资回售款		134,235,520.97
其他	34,777,558.45	38,411,794.54
小 计	481,804,012.20	554,473,137.47

29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	8,590,052.98	4,866,500.14

合 计	8,590,052.98	4,866,500.14
-----	--------------	--------------

[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(三十)1之说明

### 30. 长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
改制提留员工安置费	4,219,992.00	4,240,432.00
合 计	4,219,992.00	4,240,432.00

### 31. 递延收益

项 目	期初数[注 1]	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助[注 2]	102,756,614.15	32,706,200.00	26,683,353.52	108,779,460.63	项目拨款
合 计	102,756,614.15	32,706,200.00	26,683,353.52	108,779,460.63	

[注 1]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(三十)1之说明。

[注 2]政府补助本期情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

### 32. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
网络接入收入	2,785,653,173.89	2,643,258,439.10
合 计	2,785,653,173.89	2,643,258,439.10

[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(三十)1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	
股本	1,541,929,781.78	419,580,540.00				419,580,540.00	1,961,510,321.78

(2) 其他说明

2012 年度，华数集团等五家公司以持有的传媒网络公司 100%股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。本公司合并财务报表以传媒网络公司合并财务报表为基础编制，相应资产和负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量；留存收益和其他权益性余额以传媒网络公司在合并前的留存收益和其他权益余额列示；权益结构（即发行的权益的数量和类型）反映了本公司的权益结构。在本期购买浙江华数公司和宁波华数公司股权之前，因上述反向购买及传媒网络公司历年增资后，本公司合并报表股本列示金额为 1,541,929,781.78 元，本公司发行的股份总数为 1,433,351,902.00 股。

本期公司发行股份并支付现金购买浙江华数公司 83.44%股份和宁波华数公司 100%股权，于 2020 年 11 月 3 日获证监会核准批复。本次交易标的之浙江华数公司 83.44%股份交易价格为 4,213,733,210.64 元，其中 2,729,488,665.43 元以公司发行股份的方式支付，股份发行数量合计为 330,446,548.00 股。本次交易标的之宁波华数公司 100%股权交易价格为 950,000,000.00 元，其中 736,246,787.71 元以公司发行股份的方式支付，股份发行数量合计为 89,133,992.00 股。本次交易公司股份发行数量合计为 419,580,540.00 股，本次交易完成后，公司总股本为 1,852,932,442.00 股。本期发行股份新增资本 419,580,540.00 元，形成资本公积-股本溢价 3,037,510,380.78 元，新增股份于 2020 年 12 月 31 日上市，上述事项业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具编号为亚太 A 验字（2020）0095 号的《验资报告》。本公司尚未办理注册资本变更工商登记。

34. 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	8,632,975,865.61	3,037,510,380.78	2,767,502,656.13	8,902,983,590.26
其他资本公积	56,966,369.57	166,880.75	18,853,382.06	38,279,868.26
合 计	8,689,942,235.18	3,037,677,261.53	2,786,356,038.19	8,941,263,458.52

(2) 其他说明

本期资本公积-股本溢价增加 3,037,510,380.78 元为发行股份购买资产股本溢价，详见本财务报表附注五（一）33 股本之说明；本期资本公积-股本溢价减少 2,767,502,656.13 元系购买浙江华数公司 83.44%股份和宁波华数公司 100%股权构成同一控制下企业合并，本公

司支付合并对价大于购买目标的公司账面净资产享有份额减少资本公积。

其他资本公积增加 166,880.75 元,系联营企业当虹科技公司 2020 年其他权益变动,公司按持有当虹科技公司的股权比例计算,相应增加其他资本公积 166,880.75 元;本期其他资本公积减少 18,853,382.06 元系本期购买浙江华数公司 83.44%股份,冲减原权益法下确认的其他资本公积 7,122,580.39 元,以及因本期出售天津唐人影视公司股权,相应结转减少其他资本公积 11,730,801.67 元。

### 35. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	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	705,346.84	-3,394,384.21				-1,588,144.12	-1,806,240.09	-882,797.28
其中:其他权益工具投资公允价值变动	705,346.84	-3,394,384.21				-1,588,144.12	-1,806,240.09	-882,797.28
将重分类进损益的其他综合收益	2,935,779.16		168,302.35			-168,302.35		2,767,476.81
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	2,935,779.16		168,302.35			-168,302.35		2,767,476.81
其他综合收益合计	3,641,126.00	-3,394,384.21	168,302.35			-1,756,446.47	-1,806,240.09	1,884,679.53

### 36. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	312,791,502.28	36,391,320.89		349,182,823.17
合 计	312,791,502.28	36,391,320.89		349,182,823.17

#### (2) 其他说明

本期增加系公司根据公司章程按 2020 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

37. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,908,724,918.61	2,583,951,097.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-525,442,092.77	-609,466,493.78
调整后期初未分配利润	2,383,282,825.84	1,974,484,603.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	843,665,729.48	780,841,359.83
减：提取法定盈余公积	36,391,320.89	56,705,719.48
应付普通股股利	903,011,698.26	315,337,418.44
期末未分配利润	2,287,545,536.17	2,383,282,825.84

(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
主营业务收入	7,489,598,885.23	5,033,388,733.82	6,919,549,568.00	4,529,624,541.62
其他业务收入	88,048,974.40	74,452,363.14	68,799,715.73	54,520,502.18
合 计	7,577,647,859.63	5,107,841,096.96	6,988,349,283.73	4,584,145,043.80

(2) 收入按主要类别的分解信息

收入确认时间	在某一时点转让	在某一时段内提供	合 计
报告分部[注]			
数字电视收入		1,855,423,995.46	1,855,423,995.46
网络接入收入		480,843,130.48	480,843,130.48
节目传输收入		169,873,011.94	169,873,011.94
互动电视业务收入		331,668,024.52	331,668,024.52
广告业务收入		138,843,252.84	138,843,252.84
宽带及数据通信业务收入		995,162,571.13	995,162,571.13
设备及材料销售收入	214,984,154.90		214,984,154.90
集团客户集成项目收入	1,951,067,069.08		1,951,067,069.08



云宽带对外合作业务收入		71,861,390.99	71,861,390.99
手机电视业务收入		27,453,813.44	27,453,813.44
互联网电视业务收入		1,180,189,414.72	1,180,189,414.72
其他收入		158,924,542.12	158,924,542.12
合 计	2,166,051,223.98	5,410,243,147.64	7,576,294,371.62

[注]按新收入准则分解的收入类别不包括租赁收入 1,353,488.01 元。

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,599,562,948.30 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,089,401.98	4,037,226.96
教育费附加	1,381,547.64	1,747,347.55
地方教育费附加	921,186.81	1,165,812.08
文化事业建设费	280,208.17	3,203,034.48
印花税	6,180,889.30	1,872,714.22
房产税	1,616,191.17	1,892,638.16
土地使用税	231,989.45	342,531.51
车船税	168,592.83	160,703.96
其他	181,562.58	375,044.65
合 计	14,051,569.93	14,797,053.57

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	479,129,582.11	465,727,955.03
业务发展及经营费	251,073,430.62	262,174,373.69
办公费用	34,244,471.29	34,162,879.88
交通费	2,669,729.02	3,025,811.32
折旧与摊销	22,664,800.45	12,465,010.76
其他	19,817,582.52	19,936,174.23

合 计	809,599,596.01	797,492,204.91
-----	----------------	----------------

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	497,086,929.26	518,706,796.24
专业服务费	24,673,409.61	22,679,281.60
业务发展费用	23,060,565.27	22,424,222.50
办公费用	139,937,386.36	124,747,042.83
交通费	3,337,888.12	3,142,974.63
折旧与摊销	51,040,111.39	41,938,544.72
其他	44,349,060.16	44,141,044.95
合 计	783,485,350.17	777,779,907.47

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	130,258,197.31	109,419,614.67
专业服务费	1,084,980.68	347,353.35
业务发展费用	1,439,872.52	1,949,358.57
办公费用	2,455,456.07	1,303,648.27
折旧与摊销	47,328,878.40	34,938,109.74
直接投入费用	3,768,526.59	3,227,931.62
其他费用	4,301,774.57	909,265.37
合 计	190,637,686.14	152,095,281.59

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		528,037.36
减：利息收入	170,424,047.47	154,446,940.69
汇兑损失	122,946.58	247,528.57

减：未实现融资收益	1,380,273.02	4,180,850.11
其他	10,663,587.41	10,091,410.48
合 计	-161,017,786.50	-147,760,814.39

#### 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]	26,311,106.32	26,577,316.70	26,311,106.32
与收益相关的政府补助[注]	58,735,077.84	49,702,057.69	46,098,834.16
代扣个人所得税手续费返还	1,110,801.84	461,657.31	1,110,801.84
进项税加计抵减	18,929,903.12	16,046,348.67	18,929,903.12
合 计	105,086,889.12	92,787,380.37	92,450,645.44

[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	1,721,757.06	5,406,165.95
处置长期股权投资产生的投资收益	13,684,961.06	
金融工具持有期间的投资收益	1,662,862.00	2,397,831.79
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	1,662,862.00	2,397,831.79
处置金融工具取得的投资收益	7,178,493.24	2,742,071.80
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	7,178,493.24	2,742,071.80
理财产品投资收益	103,266,844.15	90,004,858.29
合 计	127,514,917.51	100,550,927.83

#### 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	-59,781,786.98	510,051.10
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期	-59,781,786.98	510,051.10

损益的金融资产产生的公允价值变动收益		
合 计	-59,781,786.98	510,051.10

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-33,616,663.38	-25,832,229.64
合 计	-33,616,663.38	-25,832,229.64

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-3,041,569.04	-17,282,213.94
合同资产减值损失	-18,065,195.95	
固定资产减值损失	-4,461,094.36	-3,032,106.15
工程物资减值损失	-2,819,543.75	-171,615.01
无形资产减值损失	-431,350.75	-6,362,164.11
合 计	-28,818,753.85	-26,848,099.21

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	7,643,006.54	7,913,674.90	7,643,006.54
合 计	7,643,006.54	7,913,674.90	7,643,006.54

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
盘盈利得	291,268.01	1,196,699.68	291,268.01
罚没收入	4,634,453.14	3,814,956.02	4,634,453.14
无法支付款项	7,368,657.12	14,603,955.99	7,368,657.12
非流动资产报废利得	2,285,122.71	3,401,069.46	2,285,122.71

其他	4,266,209.36	11,270,901.01	4,266,209.36
合 计	18,845,710.34	34,287,582.16	18,845,710.34

#### 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
对外捐赠	1,398,743.01	646,648.68	1,398,743.01
盘亏毁损损失	193,531.29	620,460.73	193,531.29
罚款支出	1,112,708.01	1,127,337.29	1,112,708.01
非流动资产毁损报废损失	20,494,480.98	14,196,115.13	20,494,480.98
其他	4,364,328.07	16,221,764.11	4,364,328.07
合 计	27,563,791.36	32,812,325.94	27,563,791.36

#### 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	16,406,904.60	8,046,779.84
递延所得税费用	-25,761,232.01	11,344,558.84
合 计	-9,354,327.41	19,391,338.68

##### (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	942,359,874.86	960,357,568.35
按母公司适用税率计算的所得税费用	235,589,968.71	240,089,392.09
子公司适用不同税率的影响	-303,325,279.95	-261,395,966.98
调整以前期间所得税的影响	334,876.94	-1,668,340.77
非应税收入的影响	18,863,757.62	-8,388,854.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	538,645.76	2,089,885.02
研发费加计扣除	-446,642.71	
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	39,816,361.92	51,124,425.04

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-726,015.70	-2,459,200.75
所得税费用	-9,354,327.41	19,391,338.68

(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
政府补助收入	91,441,277.84	68,901,687.76
收到的押金保证金	36,850,796.11	16,852,159.15
银行存款利息收入	65,721,354.09	68,956,603.27
暂收款	15,182,705.06	21,191,579.28
房租收入	1,353,488.01	396,058.60
华数集团垫付诉讼冻结资金	12,905,469.08	
其他	37,494,024.54	11,651,436.09
合 计	260,949,114.73	187,949,524.15

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
付现费用	603,018,762.87	546,189,064.04
支付的押金保证金	16,510,574.93	13,185,324.26
诉讼冻结资金	13,147,180.58	
其他	4,624,006.95	3,955,146.68
合 计	637,300,525.33	563,329,534.98

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收回	8,084,255,206.78	9,477,000,000.00
定期存款收回	6,115,566,000.00	4,437,495,000.00
定期存款利息收入	98,209,205.64	66,966,015.69

华数集团资金池拨入	26,583,849.31	708,796,183.58
股权回购款		134,235,520.97
影视剧投资款收回	3,372,942.13	
合 计	14,327,987,203.86	14,824,492,720.24

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	6,393,600,000.00	8,812,700,000.00
存入定期存款	7,352,206,000.00	4,304,380,000.00
其他	21,880,160.00	26,120.20
合 计	13,767,686,160.00	13,117,106,120.20

#### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
同一控制下企业合并价款	1,663,881,945.20	
合 计	1,663,881,945.20	

#### 6. 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	951,714,202.27	940,966,229.67
加: 资产减值准备	62,435,417.23	52,680,328.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	675,902,243.60	642,796,693.80
无形资产摊销	80,753,789.37	62,221,029.14
长期待摊费用摊销	600,732,500.32	600,810,236.31
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)	-7,643,006.54	-7,913,674.90
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	18,209,358.27	10,781,924.75

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	59,781,786.98	-510,051.10
财务费用(收益以“-”号填列)	-109,155,982.85	-87,577,886.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-127,514,917.51	-100,550,927.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,983,914.68	67,850.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,777,317.33	11,256,325.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-411,866,875.82	-86,590,859.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-588,454,039.52	-1,034,896,178.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	743,356,856.44	1,327,918,406.16
其他	-433,022.13	8,161,629.01
经营活动产生的现金流量净额	1,922,057,078.10	2,339,621,075.44
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,822,825,378.62	4,791,882,501.85
减: 现金的期初余额	4,791,882,501.85	2,683,323,659.79
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	-1,969,057,123.23	2,108,558,842.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	510,544.03
其中: 湖州两山电子商务科技有限公司	510,544.03
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	416,910.23
其中: 湖州两山电子商务科技有限公司	416,910.23
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,710,376.12
其中: 缙云华数广电网络有限公司	10,000,000.00
东阳市华数广电网络有限公司	2,710,376.12
取得子公司支付的现金净额	12,804,009.92

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



1) 现金	2,822,825,378.62	4,791,882,501.85
其中：库存现金	84,155.62	154,610.20
可随时用于支付的银行存款	2,822,623,522.03	4,791,412,001.36
可随时用于支付的其他货币资金	117,700.97	315,890.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
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	2,822,825,378.62	4,791,882,501.85
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		

#### (4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中，拟持有到期定期存款本息 2,778,262,047.11 元及受限其他货币资金 40,286,903.95 元，合计 2,818,548,951.06 元不属于现金及现金等价物。

期初货币资金中，拟持有到期定期存款本息 1,529,728,876.85 元及受限其他货币资金 19,319,651.61 元，合计 1,549,048,528.46 元不属于现金及现金等价物。

#### (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	13,147,180.58	诉讼冻结
	27,139,723.37	保证金
合 计	40,286,903.95	

##### 2. 政府补助

###### (1) 明细情况

###### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末递延收益	说明

面向三网融合的媒体云综合运营系统	13,093,774.29		6,745,760.28		6,348,014.01	
数字兴农信息化公共服务平台建设	1,461,387.39		926,922.09		534,465.30	
应急广播	9,149,020.23	6,025,000.00	6,775,620.25	185,580.60	8,212,819.38	
NGB 内容分发交换和互联互通关键技术研究与应用示范（2012BAH02B03）	675,000.00		225,000.00		450,000.00	
NGB 总体技术和标准体系及业务系统关键技术研究（2012BAH02B01）	767,812.38		255,937.56		511,874.82	
基于数字电视的数字化社区服务平台	250,000.00				250,000.00	
移动互联网与广电宽带网融合技术方案及应用示范（2012BAH06B02）	806,400.00		201,600.00		604,800.00	
家庭数字影院技术集成研究与应用服务示范	2,302,500.00		383,750.04		1,918,749.96	
数字电视工程补助	1,884,883.03		99,904.32		1,784,978.71	
WIFI 补助	1,820,000.28			186,666.60	1,633,333.68	
富阳财政局家政服务试点城市建设网络中心项目补助款	259,999.94		259,999.94			
移动线上聚合应用服务示范	482,912.31		126,250.08		356,662.23	
全国性跨区域数字媒体内容分发和服务平台项目	3,000,000.00		750,000.00		2,250,000.00	
市文创-基于大数据的数据聚合服务系统项目	400,000.00				400,000.00	
全媒体智能推荐系统研制及应用示范	323,437.50		56,250.00		267,187.50	
家庭数字影院整体方案与关键技术研究	973,124.99		162,187.56		810,937.43	
媒体云省级重点企业研究院	4,500,000.00				4,500,000.00	
广电智慧民生综合信息服务平台研发与应用示范	600,000.00		99,999.74		500,000.26	
基于大数据分析的广电综合服务优化提升平台	1,451,734.29		268,012.56		1,183,721.73	
基于全省广电的i-zhejiang 无线WiFi 应用		291,666.67	43,749.96		247,916.71	

示范项目						
面向 TVOS 智能终端的媒体云综合运营服务系统建设工程	3,000,000.00				3,000,000.00	
超高清内容版权保护集成技术与试点示范	1,394,100.00	195,900.00			1,590,000.00	
传媒人工智能开源开放创新服务平台开发及应用项目	300,000.00				300,000.00	
传媒应急广播产业化试点项目	898,000.00				898,000.00	
华数传媒数字版权保护产业化试点		16,000,000.00			16,000,000.00	
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	5,859,375.00		2,812,500.00		3,046,875.00	
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	1,331,979.00		1,223,750.04		108,228.96	
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	1,541,666.50		500,000.04		1,041,666.46	
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	1,187,534.08		569,272.32		618,261.76	
乡镇广播站设备采购资金	591,720.00				591,720.00	
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	195,937.50		123,750.00		72,187.50	
基于广电网络的融合视频会议系统	166,666.49		80,000.04		86,666.45	
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	78,125.00		37,500.00		40,625.00	
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	356,250.00		56,250.00		300,000.00	
基于广电网络的下一代云电视平台项目	1,794,659.00		365,085.68		1,429,573.32	
华数集团广电网络宽带接入应用示范工程项目	2,000,000.00		100,000.02		1,899,999.98	
浙江省重点科技创新团队	179,850.00		60,550.00		119,300.00	
立足融合新业态的下一代互动电视项目	500,000.00				500,000.00	
云电视专项补助	1,750,000.00		600,000.00		1,150,000.00	
油竹 LED 大屏	241,379.27		60,344.88		181,034.39	
全省网络无线应用示范项目	12,000,000.00		1,200,000.00		10,800,000.00	

媒体云研究院项目	4,100,000.00				4,100,000.00	
中央文化发展专项补助华数智慧乡镇项目	5,500,000.00				5,500,000.00	
基于三屏融合的智慧民生综合服务平台建设项目	1,443,000.00		72,150.00		1,370,850.00	
跨界服务融合理论与关键技术（基础研究类）新型服务模式与跨界服务计算研究	663,200.00	85,300.00			748,500.00	
基于 TVOS 的全省智慧广电建设项目	10,000,000.00		499,999.98		9,500,000.02	
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助	333,500.00		69,999.96		263,500.04	
基于广电网络的新时代文明实践平台建设及示范项目		7,900,000.00			7,900,000.00	
江北区广播电视运营支撑系统项目	791,625.00		158,325.00		633,300.00	
基于全省广电的 i-zhejiang 无线 WiFi 应用示范项目		2,208,333.33	331,250.00		1,877,083.33	
其他	356,060.68		9,433.98		346,626.70	
小 计	102,756,614.15	32,706,200.00	26,311,106.32	372,247.20	108,779,460.63	

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
农村应急广播体系维护补助	10,279,530.38	其他收益	
低保用户视听费专项补助	12,636,243.68	其他收益	
稳岗补贴款	3,826,500.57	其他收益	
人才激励奖金	5,914,495.84	其他收益	
搬迁补偿	4,181,813.50	其他收益	
文化宣传补助	5,446,607.00	其他收益	
惠民工程政府补助	4,097,721.70	其他收益	
其他	12,352,165.17	其他收益	
小 计	58,735,077.84		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 85,046,184.16 元。

## 六、合并范围的变更

### 同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

单位：万元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
浙江华数公司	83.44%	均受华数集团控制	2020.10.31	2020.11.11 工商变更
宁波华数公司	100%	均受华数集团控制	2020.10.31	2020.11.12 工商变更

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入[注]	比较期间被合并方的净利润
浙江华数公司	211,220.07	13,441.81	293,159.21	21,800.65
宁波华数公司	33,698.39	6,528.05	47,886.27	9,864.82

[注]：比较期间指 2019 年度

#### 2. 合并成本

单位：万元

项 目	浙江华数公司	宁波华数公司
合并成本	420,692.52	94,816.36
现金	148,424.47	21,375.32
发行的权益性证券的面值	272,268.05	73,441.04

#### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：万元

项 目	浙江华数公司		宁波华数公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产	759,625.83	739,655.16	165,437.93	150,847.38
货币资金	54,803.86	66,115.97	34,287.40	34,288.59
交易性金融资产			9,918.52	6,000.55
应收票据	350.46	815.65		

应收账款	90,328.03	77,243.19	18,594.80	12,590.39
预付款项	10,093.09	6,134.44	525.50	58.82
其他应收款	9,996.85	10,098.11	1,724.48	2,238.81
存货	56,698.87	59,519.65	3,919.53	3,042.92
合同资产				
其他流动资产	8,031.90	7,527.69	625.97	908.46
长期股权投资	1,665.00	416.90	1,526.22	1,484.89
其他权益工具投资	2,350.81	2,350.81		
固定资产	401,526.10	394,804.07	59,576.88	59,100.14
在建工程	54,685.27	49,780.01	10,108.47	6,911.05
无形资产	6,426.12	6,734.94	1,053.66	1,165.43
商誉			6,908.24	6,908.24
长期待摊费用	56,590.66	52,053.88	16,641.32	16,122.15
递延所得税资产			26.94	26.94
其他非流动资产	6,078.81	6,059.85		
负债	364,775.33	358,385.65	64,552.58	59,221.27
应付票据	9,440.53	8,749.34		
应付账款	74,944.65	76,044.61	17,612.70	15,365.34
预收款项	84,005.46	84,959.62	17,629.62	18,207.64
合同负债				
应付职工薪酬	23,028.93	28,620.79	2,737.75	3,025.01
应交税费	1,944.56	765.96	16.93	235.40
其他应付款	24,331.24	23,209.61	3,011.69	2,871.28
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	22,823.29	20,954.25		
预计负债			150.00	150.00
递延收益	124,256.67	115,081.47	23,393.89	19,366.60
其他非流动负债				
净资产	394,850.50	381,269.51	100,885.35	91,626.11
减：少数股东权益	1,322.40	1,125.27		
取得的净资产	393,528.10	380,144.24	100,885.35	91,626.11

## 七、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	
传媒网络公司	杭州	杭州	信息传播行业	100		非同一控制下的企业合并
淳安华数公司	杭州淳安	杭州淳安		100		
临安华数公司	杭州临安	杭州临安		100		
桐庐华数公司	杭州桐庐	杭州桐庐		100		
杭州华数公司	杭州余杭	杭州余杭		100		
建德华数公司	杭州建德	杭州建德		100		
富阳华数公司	杭州富阳	杭州富阳		100		同一控制下的企业合并
萧山华数公司	杭州萧山	杭州萧山		100		
浙江华数公司	杭州	杭州		91.74		
宁波华数公司	宁波	宁波		100		
钱塘华数公司	杭州大江东	杭州大江东		100		投资设立
携云科技公司	杭州	杭州		100		投资设立
华数资本公司	杭州	杭州	投资业务	100		投资设立

#### 2. 重要的非全资子公司

##### 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
浙江华数公司	8.26%	88,002,205.01		344,996,900.87

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息(单位:万元)

##### (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	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江华数公司	288,126.10	531,260.77	819,386.87	289,924.42	125,478.90	415,403.32

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江华数公司	227,454.70	512,200.45	739,655.15	243,304.18	115,081.48	358,385.66

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江华数公司	318,189.48	22,851.39	22,511.95	65,870.26	293,159.21	21,800.65	20,895.19	52,008.97

(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

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆广电公司	新疆	新疆	有线电视业务,机顶盒等电子产品的销售,互联网接入服务等	8.33		权益法核算
当虹科技公司	杭州	杭州	计算机应用	3.35		权益法核算

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

公司直接持有新疆广电公司 8.33% 的股权,并在新疆广电公司董事会中派有代表,享有实质性的参与决策权,从而对新疆广电公司施加重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息(单位:万元)

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	新疆广电公司	当虹科技公司	新疆广电公司	当虹科技公司
流动资产	60,803.47	147,465.50	62,557.75	145,537.20
非流动资产	157,305.52	15,435.94	154,529.40	6,674.60
资产合计	218,108.99	162,901.44	217,087.15	152,211.80
流动负债	64,062.57	14,765.49	57,571.07	11,512.73
非流动负债	23,699.80	118.40	19,703.27	95.08
负债合计	87,762.37	14,883.89	77,274.34	11,607.81



少数股东权益	10,195.17		10,375.40	
归属于母公司所有者权益	120,151.45	148,017.55	129,437.41	140,603.99
按持股比例计算的净资产份额	10,008.62	4,956.81	10,782.14	4,708.54
调整事项				
商誉	4,851.14	4,657.49	4,851.14	4,657.49
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	14,859.76	9,614.30	15,633.28	9,366.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	48,058.35	36,589.13	60,465.24	28,451.80
净利润	-3,117.73	10,115.23	-2,302.00	8,299.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,117.73	10,115.23	-2,302.00	8,299.92
本期收到的来自联营企业的股利	535.20	107.16		

### 3. 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	71,281,569.25	52,803,381.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	717,509.82	3,826,026.05
其他综合收益		
综合收益总额	717,509.82	3,826,026.05

## 八、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)6、五(一)8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

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期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5.54%(2019年12月31日:11.50%)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
应付票据	148,090,395.41	148,090,395.41	148,090,395.41		

应付账款	2,757,388,538.08	2,757,388,538.08	2,757,388,538.08		
其他应付款	481,804,012.20	481,804,012.20	481,804,012.20		
小 计	3,387,282,945.69	3,387,282,945.69	3,387,282,945.69		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	119,274,178.89	119,274,178.89	119,274,178.89		
应付账款	2,364,661,124.09	2,364,661,124.09	2,364,661,124.09		
其他应付款	554,473,137.47	554,473,137.47	554,473,137.47		
小 计	3,038,408,440.45	3,038,408,440.45	3,038,408,440.45		

## 九、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				
(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	83,885,365.20		624,542,057.49	708,427,422.69
权益工具投资	83,885,365.20		539,491,800.00	623,377,165.20
理财产品			85,050,257.49	85,050,257.49
2. 其他权益工具投资			20,562,004.28	20,562,004.28
持续以公允价值计量的资产总额	83,885,365.20		645,104,061.77	728,989,426.97

(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

本公司期末持有贵州省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称贵广网络公司）15,363,620股股票，本公司按照2020年12月31日贵广网络公司流通股票收盘价格每股5.46元确定该等股票的公允价值。

(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. 对于持有的银行理财投资，采用投资成本确定其公允价值。
2. 本公司以预计可收回金额作为影视剧及股权投资的公允价值。
3. 被投资企业中国广电网络股份有限公司、桐乡星路华甬股权投资合伙企业、浙江移动多媒体广播电视股份有限公司、金华银行股份有限公司用以确定公允价值的信息不足，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
4. 本公司持有嘉兴市广电创意产业发展有限公司股份 19.07%，经嘉兴中磊资产评估有限公司出具资产评估报告嘉中磊评报字（2021）第 020 号，对 2020 年 12 月 31 日持股净资产进行评估，评估价值 95,613,441.02 元，本公司根据持股比例计算，该项权益工具投资公允价值为 18,233,483.20 元。

## 十、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 (%)
华数集团	浙江省杭州市滨江区长河街道长江路 179 号	电信、广播电视和卫星传输服务	123,995.945 万元	36.43	36.43

（2）本公司最终控制方是杭州市财政局。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

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七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
华云数字公司	联营企业
文化传媒公司	联营企业
当虹科技公司	联营企业
爱上网络公司	联营企业
建德市数字信息有限责任公司	联营企业

浩渺通讯公司	联营企业
新疆广电公司	联营企业
嘉华优视公司	联营企业
数字东阳公司	联营企业
常山智慧城市公司	联营企业
嘉安智慧城市公司	联营企业
无线城市公司	联营企业

#### 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
浙江省发展资产经营有限公司	股东
浙江广播电视集团	母公司之股东
浙江广播电视传媒集团有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广联有线电视传输中心	浙江广播电视集团子公司
浙江省广电科技股份有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视器材公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视服务公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视工程公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广播电视发展总公司	浙江广播电视集团子公司
浙江新蓝网络传媒有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广电新媒体有限公司	浙江广播电视集团子公司
好易购家庭购物有限公司	浙江广播电视集团子公司
杭州日报报业集团有限公司	母公司之股东
西湖电子集团有限公司	母公司之股东
建德广播电视台	母公司之股东
华数探索商务咨询（杭州）有限公司	母公司之合营企业
尼尔森网联媒介数据服务有限公司	母公司之联营企业
深圳市茁壮网络股份有限公司	母公司之联营企业
杭州地铁电视有限公司	母公司之联营企业
新华视彩科技有限公司	母公司之联营企业

浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	母公司之联营企业
华数网通信息港有限公司	母公司之联营企业
浙江术数科技服务有限公司	母公司之联营企业
华数云科技（杭州）有限公司	同受母公司控制
华数（杭州）后勤服务有限公司	同受母公司控制
中广有线信息网络有限公司	同受母公司控制
新昌华数数字电视有限公司	同受母公司控制
浙江物优网络技术有限公司	同受母公司控制
承德广通信息网络有限公司	同受母公司控制
浙江华数信息传媒科技有限公司	同受母公司控制
宁波广播电视集团	其他关联法人
优酷信息技术（北京）有限公司	其他关联法人
阿里云计算有限公司	其他关联法人
数源科技股份有限公司	其他关联法人
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联法人
聚好看科技股份有限公司	其他关联法人
浙江都市快报控股有限公司	其他关联法人
宁波广电传媒集团有限公司	其他关联法人
恒生电子股份有限公司	其他关联法人
浙江华媒控股股份有限公司	其他关联法人
上海全土豆文化传播有限公司	其他关联法人
桐庐县国有资产投资经营有限公司	其他关联法人
浙江东阳天世文化传播有限公司	其他关联法人
上海赛驰体育文化有限公司	其他关联法人
杭州端点网络科技有限公司	其他关联法人
杭州文化广播电视集团	其他关联法人
杭州网络广播电视有限公司	其他关联法人
杭州大剧院有限公司	其他关联法人
杭州文广投资控股有限公司	其他关联法人

杭州广电公交移动多媒体有限公司	其他关联法人
杭州好朋友传媒有限公司	其他关联法人
杭州红星文化大厦有限公司	其他关联法人

(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	2020 年度	2019 年度
华云数字公司	合作分成支出	675,084.12	469,364.49
文化传媒公司	基金管理费	485,980.11	635,922.34
浙江广联有线电视传输中心	线路租费	350,943.40	
	网络运行成本	24,528.30	20,754.72
浙江广播电视传媒集团有限公司	节目成本	11,250,000.00	14,150,943.40
浙江广播电视集团	服务费等	3,054,433.96	1,856,317.20
优酷信息技术(北京)有限公司	节目成本费	31,407,244.08	43,308,256.49
	商品采购	9,056,603.77	
	增值结算分成	1,947,695.38	
	互联网电视分成	6,252,509.84	
尼尔森网联媒介数据服务有限公司	其他		224,056.60
华数云科技(杭州)有限公司	线路租赁		1,171,233.00
	网络设备托管费	6,683,875.22	4,465,315.28
	服务费等	13,599,788.49	
华数集团	节目成本	28,010,637.51	19,613,375.57
杭州文化广播电视集团	业务资质授权费	6,226,415.09	15,758,037.34
阿里云计算有限公司	线路租费	24,876,808.62	27,513,275.96
	设备采购	42,375,029.25	8,066,619.45
华数(杭州)后勤服务有限公司	餐费等	18,886,992.65	16,387,740.36
深圳市茁壮网络股份有限公司	采购软件	8,782,079.39	19,771,430.43



当虹科技公司	商品采购	6,845,468.04	10,294,495.08
	技术服务	715,499.07	1,239,403.40
数源科技股份有限公司	工程物资	1,205,979.16	5,470,628.26
浙江省广电科技股份有限公司	工程物资	9,534,143.05	6,731,756.38
浙江省广播电视器材公司	工程物资	3,612,058.64	3,634,543.07
浙江省广播电视服务公司	工程物资	1,811,979.82	5,804,108.49
支付宝(中国)网络技术有限公司	手续费	411,982.73	1,352,733.33
杭州网络广播电视有限公司	软件采购		1,237,889.07
浙江省广播电视工程公司	工程服务	5,767,602.45	4,164,318.37
浙江广播电视发展总公司	工程服务	45,417,699.75	18,401,919.26
	维保费	112,264.15	
聚好看科技股份有限公司	互联网电视分成	3,355,424.25	2,155,748.14
中广有线信息网络有限公司	工程服务	13,898,977.05	9,274,510.84
爱上网络公司	版权费	4,716,981.13	
杭州大剧院有限公司	其他	21,880.00	
建德市数字信息有限责任公司	商品采购	5,830.11	
浙江新蓝网络传媒有限公司	其他	145,188.68	
浙江都市快报控股有限公司	其他	56,603.77	
杭州地铁电视有限公司	广告费	6,603,773.58	18,867,924.53
新昌华数数字电视有限公司	服务费等	18,867.92	713.21
浩渺通讯公司	服务费等		90,559.43
宁波广播电视集团	水电物业费	2,269,881.47	792,719.99
宁波广电传媒集团有限公司	广告费	308,620.28	
无线城市公司	商品采购	804,409.78	
嘉安智慧城市公司	服务费等		6,132,075.47
小计		321,587,764.06	269,058,688.95

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
中广有线信息网络有限公司	互动电视业务收入	43,116,211.51	44,441,461.72
	云宽带收入	1,467,464.25	4,443,855.39
	其他收入	1,130,622.17	537,912.87
支付宝（中国）网络技术有限公司	集团宽带网络业务收入	112,584.90	79,245.28
	视听费收入	56,899.25	45,244.65
浙江新蓝网络传媒有限公司	宽带及数据通信业务收入		11,320.75
浙江物优网络技术有限公司	设备销售及租赁收入		175,698.11
	咨询服务收入	120,566.04	
浙江省发展资产经营有限公司	集团宽带网络业务收入	18,867.85	18,867.85
浙江广联有线电视传输中心	宽带及数据通信业务收入	2,606,146.90	840,674.85
浙江广电新媒体有限公司	视听费收入	2,253.98	2,456.60
浙江广播电视集团	宽带及数据通信业务收入	2,521,548.39	3,841,399.46
	视听费收入	5,400.00	5,094.34
	广告收入		273,584.91
爱上网络公司	IPTV 网络电视收入	16,556,603.77	16,037,735.85
新华视彩科技有限公司	宽带及数据通信业务收入		33,188.66
华数云科技（杭州）有限公司	设备销售及租赁收入	2,496,326.60	
	宽带及数据通信业务收入	12,820.75	50,839.35
华数探索商务咨询（杭州）有限公司	互动电视业务收入	2,682,389.92	4,008,936.06
	设备销售及租赁收入	530,973.45	
	其他收入	602,547.17	943,894.17
华数集团	付费频道收入		84,905.66
	宽带及数据通信业务收入	591,153.00	667,157.45
恒生电子股份有限公司	宽带及数据通信业务收入	16,981.13	1,462.26
好易购家庭购物有限	落地费收入	6,329,724.46	1,423,147.47

公司	广告费收入	1,622,572.63	
杭州文化广播电视集团	宽带及数据通信业务收入	52,301.72	20,282.94
杭州文广投资控股有限公司	宽带及数据通信业务收入	105,283.02	96,509.43
杭州日报报业集团有限公司	宽带及数据通信业务收入	220,691.78	103,104.50
	系统集成收入	307,097.77	
杭州广电公交移动多媒体有限公司	宽带及数据通信业务收入		84,905.66
杭州地铁电视有限公司	宽带及数据通信业务收入	22,641.51	144,716.98
杭州大剧院有限公司	增值业务收入	35,830.19	211,584.91
承德广通信息网络有限公司	互动电视业务收入	864,774.43	1,803,930.80
阿里云计算有限公司	宽带及数据通信业务收入	247,551.23	259,233.11
	商品销售收入	752,212.39	
当虹科技公司	宽带及数据通信业务收入	183,551.89	280,099.06
西湖电子集团有限公司	宽带及数据通信业务收入	21,509.43	5,660.38
杭州好朋友传媒有限公司	宽带及数据通信业务收入	830.15	830.15
浙江省广播电视服务公司	集团宽带网络业务收入	2,101,617.13	3,409,815.96
聚好看科技股份有限公司	互联网电视业务收入	1,067,707.55	1,503,687.74
	广告业务收入	2,021,509.43	
建德广播电视台	宽带及数据通信业务收入		8,450.00
浙江华媒控股股份有限公司	宽带及数据通信业务收入	28,301.89	16,661.59
新疆广电公司	互动电视业务收入	4,811,320.75	4,811,320.75
	付费业务收入	377,358.49	377,358.49
优酷信息技术(北京)有限公司	广告业务收入	233,353.72	
	内容分销收入等	662,148.68	149,067.72
新昌华数数字电视有限公司	服务费等	8,907,526.31	6,722,871.07
浙江广播电视发展总公司	服务费等		4,699,168.14

浙江省广播电视工程公司	服务费等	10,912,895.36	7,495,055.16
宁波广播电视集团	设备销售收入	100,969.64	3,504,759.87
	技术服务收入		103,092.36
	数字电视收入	560,525.34	98,376.98
	数据传输收入		101,094.34
上海全土豆文化传播有限公司	内容分销收入	164,547.17	
杭州网络广播电视有限公司	宽带及数据业务收入	11,320.70	
建德市数字信息有限责任公司	商品销售收入	97,140.71	
	系统集成收入	1,933,540.17	
桐庐县国有资产投资经营有限公司	宽带及数据业务收入	2,830.19	
浙江省广播电视器材公司	服务费等	757,311.32	
无线城市公司	工程费、广告费收入	33,339.76	
嘉安智慧城市公司	服务费等	12,502,505.84	6,287,546.66
常山智慧城市公司	服务费等	1,566,355.00	
数字东阳公司	服务费等	8,094,339.62	
小计		142,363,398.40	120,267,268.46

## 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 租赁费及物业费	上年同期确认的 租赁费及物业费
华数集团	办公用房租赁	56,771,287.91	56,253,302.36
华数（杭州）后勤服务有限公司	办公用房物业	14,862,957.81	14,565,377.30
宁波广播电视集团	机房、营业厅	1,533,155.86	1,418,343.55
当虹科技公司	设备租赁		160,202.46

### 3. 关联方资金拆借

本公司合并范围内子公司宁波华数公司和浙江华数公司参与华数集团资金池管理计划，报告期内收回华数集团资金池本级和利息合计 26,583,849.31 元，至此与华数集团的资金池业务全部结束。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已不存在与华数集团的资金池往来余额。

4. 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	736.48 万元	807.90 万元

(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		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	嘉华优视公司			165,599.65	132,479.72
应收账款	新疆广电公司	318,662.76	159,331.38	521,162.75	104,232.55
应收账款	浙江省发展资产经营有限公司	1,666.66	83.33	1,666.66	83.33
应收账款	杭州日报报业集团有限公司	303,923.64	15,196.18	8,833.33	441.67
应收账款	西湖电子集团有限公司	500.00	25.00	500.00	25.00
应收账款	浙江广播电视集团	207,410.00	2,848.00	1,667,200.01	18,302.70
应收账款	优酷信息技术(北京)有限公司	704,520.00	35,370.00	239,914.92	11,995.75
应收账款	浙江新蓝网络传媒有限公司			12,000.00	600.00
应收账款	新昌华数数字电视有限公司	14,674,192.58	120,246.88	10,512,136.29	21,311.86
应收账款	承德广通信息网络有限公司	2,826,827.55	236,849.71	2,110,166.65	115,408.33
应收账款	中广有线信息网络有限公司	10,935,409.47	61,694.45	12,134,596.92	518,487.51
应收账款	浙江物优网络技术有限公司	623,160.00	483,480.00	681,600.00	103,947.01
应收账款	华数云科技(杭州)有限公司	650,401.66	50,780.08	812,870.91	24,190.73
应收账款	杭州文化广播电视集团	1,354.84	67.74	1,354.84	67.74
应收账款	杭州广电公交移动多媒体有限公司	7,500.00	375.00	7,500.00	375.00
应收账款	杭州文广投资控股有限公司			40,319.79	2,015.99
应收账款	恒生电子股份有限公司	1,550.00	77.50	1,550.00	77.50

应收账款	阿里云计算有限公司	678,397.85	33,919.89	49,264.52	2,463.23
应收账款	支付宝（中国）网络技术有限公司	49,415.25	2,470.76	28,330.55	1,416.53
应收账款	杭州地铁电视有限公司	2,066.66	103.33	155,466.66	1,445.49
应收账款	华数探索商务咨询（杭州）有限公司	2,843,333.34	142,166.67	150,000.03	7,500.00
应收账款	当虹科技公司	34,760.19	459.00	294,985.28	13,149.50
应收账款	华数集团	69,850.75	18,495.15	57,970.75	9,476.86
应收账款	好易购家庭购物有限公司	242,223.36	2,422.23		
应收账款	华数（杭州）后勤服务有限公司	15,560.00	3,112.00		
应收账款	上海全土豆文化传播有限公司	174,420.00	8,721.00		
应收账款	杭州大剧院有限公司	21,880.00	1,094.00		
应收账款	浙江广播电视发展总公司			5,310,060.00	1,593.02
应收账款	浙江广联有线电视传输中心	708,822.58	35,441.13		
应收账款	浙江省广播电视服务公司	1,912,589.41	8,498.41	26,001.04	187.21
应收账款	浙江省广播电视工程公司	6,546,513.50	314,992.98	3,282,976.00	984.91
应收账款	杭州好朋友传媒有限公司	879.96	44.00		
应收账款	杭州网络广播电视有限公司	11,999.94	600.00		
应收账款	建德市数字信息有限责任公司	2,262,145.83	113,107.29		
应收账款	浙江省广播电视器材公司	802,750.00	1,364.68		
应收账款	宁波广播电视集团	316,220.00	3,162.20	1,700,512.81	22,630.98
应收账款	嘉安智慧城市公司	5,303,258.99	9,015.54	6,664,799.46	1,999.44
应收账款	常山智慧城市公司	615,000.00	1,045.50		
应收账款	数字东阳公司	8,580,000.00	14,586.00		
应收账款	聚好看科技股份有限公司			232,466.00	11,623.30
应收账款	无线城市公司			15,000.00	199.62

小计		62,449,166.77	1,881,247.01	46,886,805.82	1,128,712.48
合同资产	爱上网络公司	33,505,000.00	2,473,000.00	34,000,000.00	2,550,000.00
合同资产	中广有线信息网络有限公司	1,559,534.36	2,651.22	763,274.44	228.98
合同资产	华数云科技（杭州）有限公司	24,089.43	196.34	10,499.43	3.15
合同资产	浙江广联有线电视传输中心	104,155.85	177.06	9,247.76	2.77
合同资产	浙江省广播电视工程公司	2,606,248.37	11,153.87	618,333.58	185.5
合同资产	浙江省广播电视服务公司			2,036,793.35	14,664.91
合同资产	浙江广播电视集团	1,252,110.09	2,128.59		
合同资产	宁波广播电视集团	65,943.40	6,594.34		
合同资产	嘉安智慧城市公司	6,674,070.59	11,345.92		
合同资产	常山智慧城市公司	609,259.30	1,035.74		
小计		46,400,411.39	2,508,283.08	37,438,148.56	2,565,085.31
预付款项	浙江省广播电视工程公司			96,000.00	
预付款项	浙江广联有线电视传输中心			2,000.00	
预付账款	浙江广播电视发展总公司	1,851,395.76			
预付账款	阿里云计算有限公司	50,368.20			
预付款项	中广有线信息网络有限公司	100,000.00		100,000.00	
小计		2,001,763.96		198,000.00	
其他应收款	华数集团	206,698.00	10,334.90	18,696,873.89	46,415.55
其他应收款	华数（杭州）后勤服务有限公司	30,000.00	8,454.00	610,958.07	36,998.99
其他应收款	中广有线信息网络有限公司	1,141,356.98	316,547.85	1,142,247.90	322,181.41
其他应收款	浩渺通讯公司	26,056.48	5,211.30	26,056.48	2,605.65
其他应收款	建德广播电视台	4,353.45	217.67	123,703.50	6,185.18
其他应收款	爱上网络公司			5,240.40	262.02
其他应收款	浙江中广移动多媒体广播电视有限公司			3,930.63	196.53

其他应收款	杭州地铁电视有限公司			5,414.58	270.73
其他应收款	华数网通信息港有限公司			370,508.75	296,407.00
其他应收款	宁波广播电视集团			119,450.00	119,450.00
其他应收款	新昌华数数字电视有限公司			63,630.00	
其他应收款	嘉华优视公司	32,666.35	1,633.32		
其他应收款	浙江省广播电视工程公司	1,017,262.95	107,432.00	500,000.00	20,350.00
其他应收款	嘉安智慧城市公司	685,158.00	31,517.27		
小计		3,143,552.21	481,348.31	21,668,014.20	851,323.06

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	上年年末数
应付账款	华数集团	36,891,968.41	25,479,213.48
应付账款	浙江省广播电视服务公司	1,262,425.74	1,312,274.38
应付账款	浙江省广播电视工程公司	10,260,927.27	2,017,685.00
应付账款	浙江省广播电视器材公司	5,635,059.91	4,711,661.65
应付账款	浙江广播电视发展总公司	18,601,080.04	12,701,166.36
应付账款	浙江省广电科技股份有限公司	3,867,163.56	5,506,232.10
应付账款	浙江华数信息传媒科技有限公司	224,490.89	287,430.89
应付账款	华数云科技（杭州）有限公司	1,747,926.38	169,799.58
应付账款	恒生电子股份有限公司	411,876.80	411,876.80
应付账款	阿里云计算有限公司	22,315,350.13	24,376,085.55
应付账款	浙江术数科技服务有限公司		560,000.00
应付账款	深圳市茁壮网络股份有限公司	5,624,622.33	2,738,127.72
应付账款	尼尔森网联媒介数据服务有限公司	94,339.62	175,000.00
应付账款	数源科技股份有限公司	1,627,146.86	4,640,328.91
应付账款	优酷信息技术（北京）有限公司	2,825,236.53	28,830,444.81
应付账款	浙江东阳天世文化传播有限公司	60,335.33	60,335.33
应付账款	当虹科技公司	9,396,720.55	6,242,911.45



应付账款	浙江广播电视传媒集团有限公司	3,878,200.00	15,000,000.00
应付账款	聚好看科技股份有限公司	1,056,212.10	599,193.23
应付账款	华云数字公司	3,950.00	
应付账款	上海赛驰体育文化有限公司	25,869.50	
应付账款	爱上网络公司	4,716,981.13	
应付账款	杭州大剧院有限公司	21,880.00	
应付账款	中广有线信息网络有限公司	3,606,217.91	4,098.40
应付账款	建德市数字信息有限责任公司	5,830.11	
应付账款	杭州地铁电视有限公司	3,500,000.00	
应付账款	宁波广电传媒集团有限公司	158,534.00	
应付账款	浩渺通讯公司	230,849.21	271,706.21
应付账款	无线城市公司	35,980.00	566,980.00
应付账款	嘉安智慧城市公司	1,007,909.34	
小计		139,095,083.65	136,662,551.85
合同负债	华数集团	2,377.22	2,377.22
合同负债	建德广播电视台	25,350.00	25,350.00
合同负债	浙江广播电视集团	139,489.19	94,355.40
合同负债	浙江省广播电视服务公司	1,828.38	173.17
合同负债	浙江省广电科技股份有限公司	60.01	60.01
合同负债	华数云科技（杭州）有限公司		2,917.87
合同负债	杭州文化广播电视集团		23,662.48
合同负债	杭州好朋友传媒有限公司	94.51	754.47
合同负债	阿里云计算有限公司	5,225.81	14,096.78
合同负债	杭州端点网络科技有限公司	1,500.57	1,500.57
合同负债	宁波广播电视集团	1,143,068.48	
合同负债	浙江华媒控股股份有限公司	12,338.71	
合同负债	杭州网络广播电视有限公司	36,400.30	
合同负债	杭州文广投资控股有限公司	71,280.21	
小计		1,439,013.39	165,247.97

其他应付款	浙江省广播电视服务公司	221,305.60	28,840.00
其他应付款	浙江省广播电视工程公司	465,276.50	47,649.50
其他应付款	浙江省广播电视器材公司	383,490.00	180,000.00
其他应付款	浙江广联有线电视传输中心	93,000.00	95,040.00
其他应付款	浙江省广电科技股份有限公司	290,000.00	116,387.50
其他应付款	阿里云计算有限公司	900,000.00	900,000.00
其他应付款	浙江术数科技服务有限公司		40,000.00
其他应付款	数源科技股份有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	当虹科技公司	608,391.40	576,306.40
其他应付款	浙江广播电视发展总公司	989,799.00	
其他应付款	深圳市茁壮网络股份有限公司	70,000.00	
其他应付款	浩渺通讯公司	141,102.50	127,726.89
其他应付款	中广有线信息网络有限公司	11,374,337.45	8,219,720.86
其他应付款	新昌华数数字电视有限公司	571,370.11	424,589.55
其他应付款	华数集团	9,500.00	4,658.69
其他应付款	宁波广播电视集团	300.00	300.00
其他应付款	无线城市公司		103,687.39
小计		16,617,872.56	11,364,906.78

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 子公司华数资本公司投资设立浙江华数网启股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华数网启合伙企业），华数网启合伙企业已于2015年6月8日办妥工商登记手续。截至本财务报表批准报出日，华数资本公司尚未支付认缴出资额9,990万元，华数网启合伙企业尚未开展经营活动。

(2) 子公司华数资本公司投资设立浙江华数数彩股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华数数彩合伙企业），华数数彩合伙企业已于2015年6月8日办妥工商登记手续。截至本财务报表批准报出日，华数资本公司尚未支付认缴出资额3,996万元，华数数彩合伙企业

尚未开展经营活动。

(3) 子公司华数资本公司和西安浙文创集团有限公司共同投资设立丝路华数(西安)科技有限公司(以下简称丝路华数公司),华数资本公司持股 85%,丝路华数公司已于 2019 年 12 月 27 日办妥工商登记手续。截至本财务报表批准报出日,华数资本公司已支付认缴出资 1,190 万元,尚有 510 万元未支付,丝路华数公司已开展经营活动。

(4) 子公司建德华数公司与建德市国有资产经营有限公司合资设立建德市数字信息有限责任公司(以下简称建德数字公司),建德华数公司持股 49%,建德数字公司已于 2019 年 3 月 6 日办妥工商登记手续。截至本财务报表批准报出日,建德华数公司尚未支付认缴出资 980 万元,建德数字公司已开展经营活动。

(5) 根据 2015 年 4 月 13 日新昌县广播电视总台(后更名为新昌县融媒体中心)、新昌县广播电视网络中心和浙江华数公司签订的《股权转让协议》,以万邦资产评估有限公司出具的 2014 年 9 月 30 日为评估基准日的万邦评报(2014)第 90 号《新昌华数数字电视有限公司股东拟对外出资涉及的公司股东全部权益评估项目资产评估报告》为作价依据,2014 年 9 月 30 日新昌华数数字电视有限公司净资产评估价值为 7,603.30 万元,新昌县广播电视总台同意将其持有的新昌华数数字电视有限公司 29.88%的股权转让给浙江华数公司,新昌县广播电视网络中心同意将其持有的新昌华数数字电视有限公司 3%的股权转让给浙江华数公司,对应的股权转让对价总额为 2,500 万元。浙江华数公司按股权转让协议约定已于 2015 年 4 月 27 日支付上述现金对价 2,500 万元。因新昌华数数字电视有限公司股东决策程序等原因,未能及时签署股东会决议等工商变更所需文件,致使新昌华数数字电视有限公司股权变更登记事项未能及时办理。根据浙江华数公司与新昌县融媒体中心于 2020 年 8 月 26 日签署的备忘录,双方约定尽快推进签署 2,500 万元对应股权工商变更登记所需文件,预计于 2021 年 6 月 30 日之前在新昌县工商管理部门完成股权变更登记手续。截至本财务报表批准报出日,新昌华数数字电视有限公司尚未签署股东会决议等工商变更所需文件,尚未办理股权变更登记。

## (二) 或有事项

1. 截至资产负债表日,本公司不存在需披露的重大或有负债。

### 2. 其他诉讼事项

(1) 子公司建德华数公司作为有限合伙人向浙江华数元启投资合伙企业(有限合伙)(以下简称华数元启公司)出资 13,100 万元,其中 10,400 万元用于华数元启公司 2015 年向上海银润传媒广告有限公司(以下简称上海银润公司)增资 2.5 亿元,并持有上海银润公司

14.06%的股权（其中本公司权益占比 41.6%）。因上海银润公司未完成增资协议约定的业绩承诺，也未履行相应的回购义务，建德华数公司于 2019 年 1 月 12 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求其按照投资协议约定回购股权并支付违约金，2020 年 7 月 16 日，最高人民法院作出终审判决，由上海银润公司实际控制人陈向荣向华数元启支付股权回购款本息及违约金共计 324,193,534.00 元。建德华数公司按照已实施的财产保全措施预计本案可收回金额，对该项投资 2020 年度确认公允价值变动损失 1,860 万元。

(2) 逸普网络科技（上海）有限公司于 2020 年 4 月 14 日向杭州市滨江区人民法院对子公司浙江华数公司提起诉讼，请求法院判令浙江华数公司支付拖欠货款 18,316,393.80 元及违约金 183.16 万元。浙江华数公司认为上述案件涉及伪造公司印章，冒用公司名义对外签订合同，于 2020 年 7 月 10 日向杭州市滨江区公安分局报案，已经杭州市滨江区公安分局经济犯罪侦查大队受理。杭州市滨江区人民法院冻结浙江华数公司资金 12,905,469.08 元，于 2020 年 8 月 17 日裁定驳回原告逸普网络科技（上海）有限公司的起诉。华数集团承诺：如浙江华数公司因伪造本公司印章案件相关的诉讼、仲裁等遭受任何经济损失、财产被冻结，华数集团将对浙江华数公司遭受经济损失进行补偿或提供等额流动资金，确保浙江华数公司不因此受到任何损失。浙江华数公司已于 2020 年收到华数集团垫付诉讼冻结资金 12,905,469.08 元。

## 十二、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	314,998,515.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	314,998,515.14

## 十三、其他重要事项

### （一）年金计划

根据公司企业年金方案，公司实行企业年金职工自愿申请制度。年金基金缴费由企业和职工共同承担，其中企业缴费每年不超过本公司上年度职工工资总额的 5%，职工个人缴费每年不超过该职工上年度工资总额的 1%。由具备企业年金管理资格的管理机构对职工年金账户进行管理，符合条件的职工可按照国家规定领取年金。本期公司企业年金计划未发生重要变化。

## (二) 分部信息

### 1. 确定报告分部考虑的因素

本公司不存在多种经营或跨地区经营，主要经营与广播电视节目传送相关的业务，经营地区主要为浙江省内，故无报告分部。本公司按业务性质分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

#### 主营业务收入

收入类别	本期数	上年同期数
数字电视收入	1,855,423,995.46	1,991,376,240.84
网络接入收入	480,843,130.48	428,960,702.71
节目传输收入	169,873,011.94	201,682,819.91
互动电视业务收入	331,668,024.52	349,000,843.76
广告业务收入	138,843,252.84	102,245,229.24
宽带及数据通信业务收入	995,162,571.13	1,023,679,261.00
设备销售收入	207,752,634.22	232,299,671.10
集团客户集成项目收入	1,895,720,989.97	1,492,379,168.85
云宽带对外合作业务收入	71,861,390.99	68,382,162.51
手机电视业务收入	27,453,813.44	46,769,855.49
互联网电视业务收入	1,180,189,414.72	870,261,384.65
其他收入	134,806,655.52	112,512,227.94
合计	7,489,598,885.23	6,919,549,568.00

#### 主营业务成本

项目名称	本期数	上年同期数
商品销售成本	104,166,680.53	118,330,334.41
运行成本	1,834,821,474.50	1,633,941,568.88
折旧和摊销	967,131,306.29	939,759,141.11
职工薪酬	934,136,147.45	923,036,040.85
系统集成	1,114,476,457.00	852,645,048.97
其他	78,656,668.05	61,912,407.40
合计	5,033,388,733.82	4,529,624,541.62

#### 十四、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. 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(%)	
按组合计提坏账准备	120,646.85	100.00	6,032.34	5.00	114,614.51
其中：其他应收款	120,646.85	100.00	6,032.34	5.00	114,614.51
合 计	120,646.85	100.00	6,032.34	5.00	114,614.51

(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	1,356,159,827.44	100.00	745.53	0.00	1,356,159,081.91
其中：其他应收款	1,356,159,827.44	100.00	745.53	0.00	1,356,159,081.91
合 计	1,356,159,827.44	100.00	745.53	0.00	1,356,159,081.91

##### 2) 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(%)
合并范围内关联往来组合			
账龄组合	120,646.85	6,032.34	5.00
其中：1年以内	120,646.85	6,032.34	5.00
小 计	120,646.85	6,032.34	5.00

##### (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	120,646.85
合 计	120,646.85

##### (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	745.53			745.53
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,286.81			5,286.81
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,032.34			6,032.34

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款		1,356,144,916.77
备用金	120,646.85	14,910.67
合 计	120,646.85	1,356,159,827.44

(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
备用金	备用金	120,646.85	1 年以内	100.00	6,032.34
小 计		120,646.85		100.00	6,032.34

2. 长期股权投资

(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

对子公司投资	13,325,517,580.64		13,325,517,580.64	7,014,802,200.00		7,014,802,200.00
对联营、合营企业投资	4,967,881.09		4,967,881.09	414,183,391.74		414,183,391.74
合计	13,330,485,461.73		13,330,485,461.73	7,428,985,591.74		7,428,985,591.74

(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
传媒网络公司	7,014,802,200.00	1,000,000,000.00		8,014,802,200.00		
浙江华数公司		4,180,362,833.05		4,180,362,833.05		
宁波华数公司		1,130,352,547.59		1,130,352,547.59		
合计	7,014,802,200.00	6,310,715,380.64		13,325,517,580.64		

(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					
浙江华数公司	409,303,013.80				
华夏丝路公司	4,880,377.94			-1,638,033.85	
广西华丽播文化传媒有限公司（以下简称广西华丽播公司）		1,800,000.00		-74,463.00	
合计	414,183,391.74	1,800,000.00		-1,712,496.85	

(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						
浙江华数公司				-409,303,013.80		
华夏丝路公司					3,242,344.09	
广西华丽播公司					1,725,537.00	



合 计				-409,303,013.80	4,967,881.09	
-----	--	--	--	-----------------	--------------	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 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	7,813,947.90	14,292,988.38
成本法核算的长期股权投资收益	383,835,168.23	494,497,493.60
金融工具持有期间的投资收益	1,662,862.00	2,397,831.79
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	1,662,862.00	2,397,831.79
处置金融工具取得的投资收益	3,157,325.25	2,736,607.53
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	3,157,325.25	2,736,607.53
理财产品收益	31,658,464.21	15,539,280.34
资金拆借收益		15,663,875.79
合 计	428,127,767.59	545,128,077.43

**十五、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

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	2,974,341.74	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	18,929,903.12	
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）	72,409,940.48	
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	433,022.13	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	103,266,844.15	理财产品收益

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	772,235.52	
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	204,035,038.42	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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	-50,940,431.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	181,846.53	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,058,255.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,110,801.84	
小 计	362,231,797.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	10,320,928.13	
少数股东权益影响额(税后)	156,994,412.54	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	194,916,456.64	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
低保用户视听费专项补助	12,636,243.68	根据国家政策规定,该部分按实际用户人数持续享受政府补助,界定为经常性损益

其他符合非经常性损益定义的损失项目	1,110,801.84	代扣代缴个人所得税手续费返还
-------------------	--------------	----------------

(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	6.50	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.43	0.43

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	843,665,729.48	
非经常性损益	B	194,916,456.64	
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	648,749,272.84	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	12,931,587,471.08	
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	689,588,264.65	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	903,011,698.26	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5.00	
其他	事项一：当虹科技公司其他权益变动中享有的份额	I1	166,880.75
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	2.00
	事项二：浙江华数权益法转成本法资本公积影响	I2	7,122,580.39
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2.00
	事项三：浙江华数权益法转成本法其他综合收益影响	I3	1,732,411.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2.00
	事项四：唐人影视出售资本公积影响	I4	11,730,801.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
	事项五：唐人影视出售其他综合收益影响	I5	24,034.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00
报告月份数	K	12.00	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	12,972,778,733.88
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	5.00%

### 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	843,665,729.48
非经常性损益	B	194,916,456.64
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	648,749,272.84
期初股份总数	D	1,506,090,184.00
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	346,842,258.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	1,506,090,184.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.56
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.43

(2) 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。

华数传媒控股股份有限公司

二〇二一年四月二十八日