



湖南电广传媒股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王艳忠、主管会计工作负责人付维刚及会计机构负责人(会计主管人员)蔡其志声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 1.网络公司参与全国一网整合后公司营业收入规模下降的风险

2020 年，有线网络业务对公司营业收入的贡献为 14.32 亿元。因网络公司参与全国一网整合，有线网络业务不再成为公司主业，网络公司收入不纳入公司合并报表，公司收入规模出现下降风险。公司将紧紧围绕文旅加投资战略，聚焦投资和文旅两大优势业务板块，加大投资业务发展力度，做大投资规模，加快文旅项目落地，全力培育文旅支柱产业，形成公司新的营收增长点。

### 2.新冠病毒肺炎疫情反复影响公司业务开展的风险

2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情在国内及国际蔓延，对中国以及世界经济均造成了巨大负面影响。自疫情发生以来，公司文旅业务、广告业务等受疫情影响较大，经营业绩出现下降。尽管国内疫情防控成果显著，形势持续向好，但局部疫情压力还会在较长时间持续和反复。尤其 2021 年 7 月以来国内局部疫

情对公司文旅、广告业务会产生阶段性负面影响。公司将密切关注疫情经济形势下的发展机遇，积极进行调整和应对，努力降低疫情对公司的相关业务的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 **1417556338** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.20** 元（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	45
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	59
第八节 优先股相关情况.....	66
第九节 债券相关情况 .....	67
第十节 财务报告.....	72

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司负责人签名的《2021 年年度报告全文》文本原件。
- 5、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、电广传媒	指	湖南电广传媒股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日的会计期间
湖南广播影视集团	指	湖南广播影视集团有限公司
达晨财智	指	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司
达晨创投	指	深圳市达晨创业投资有限公司
芒果文旅	指	湖南芒果文旅投资有限公司
韵洪传播	指	韵洪传播科技（广州）有限公司
网络公司	指	中国广电湖南网络股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭北京	熊建文
联系地址	湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城	湖南省长沙市湖南金鹰影视文化城
电话	(86)0731-84252080	(86)0731-84252080
传真	(86)0731-84252096	(86)0731-84252096
电子信箱	dgcm@tik.com.cn	dgcm@tik.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91430000712106217Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2009年9月10日，公司2009年第一次临时股东大会同意修订公司章程，将公司经营的"主营"增加"法律、法规允许的产业投资、创业投资、股权投资和资产管理"范围。</p> <p>2021年9月23日，公司2021年第二次临时股东大会同意修订公司章程，将公司经营的主营业务修改为：影视节目制作、发行、销售（限分支机构经营）；广播电视节目传送、广播电视视频点播业务；信息网络传播视听节目；游乐园服务；旅游开发项目策划咨询；水族馆、名胜风景区、森林公园、主题公园、游览景区管理；玩具、动漫及游艺用品、旅游用品及工艺美术品（不含金饰品）、日用百货、土特产品（不含食品）的销售；旅游电子商务平台开发；以自有合法资产开展旅游及关联产业投资、文化创意产业投资、创业投资及运营管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；酒店管理；餐饮管理；市场营销策划；文化活动的组织策划；会展项目策划；广告设计、制作、发布、代理；动漫游戏开发；软件开发；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经国家相关部门批准后方可开展经营活动）</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>经国家财政部和湖南省人民政府批准，湖南省财政厅批复同意将公司原控股股东湖南广播电视产业中心（简称"产业中心"）所持有的公司股份无偿划转给湖南广电网络控股集团有限公司。2017年10月9日，公司收到产业中心转来的《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书》，确认产业中心所持公司股份无偿划转过户手续已办理完毕。至此，公司控股股东已由湖南广播电视产业中心变更为湖南广电网络控股集团有限公司。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
签字会计师姓名	贺梦然、罗其

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	4,339,684,401.07	5,939,941,755.97	-26.94%	7,077,023,065.24



归属于上市公司股东的净利润 (元)	330,426,822.61	-1,468,394,022.24	122.50%	111,110,832.55
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	237,210,151.85	-1,650,159,686.64	114.37%	-435,716,191.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	635,482,706.56	156,471,918.61	306.13%	1,745,414,146.33
基本每股收益(元/股)	0.23	-1.04	122.12%	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.23	-1.04	122.12%	0.08
加权平均净资产收益率	3.22%	-13.77%	16.99%	1.02%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	18,992,548,023.58	20,783,592,605.53	-8.62%	23,268,773,898.56
归属于上市公司股东的净资产 (元)	10,308,271,557.70	10,195,922,878.18	1.10%	10,109,295,669.12

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	962,332,600.58	1,220,735,343.71	1,188,897,708.06	967,718,748.72
归属于上市公司股东的净利润	18,922,919.09	452,003,285.52	-9,322,239.38	-131,177,142.62
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	6,776,670.45	447,762,989.21	-15,945,535.99	-201,383,971.82

经营活动产生的现金流量净额	521,898,015.40	-290,619,114.04	339,263,014.07	-23,331,309.31
---------------	----------------	-----------------	----------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,844,341.07	14,362,038.18	29,016,766.34	
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）	17,353,159.11	62,001,265.48	61,635,677.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		4,067,777.42		
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		40,195,903.91	391,315,591.49	
非货币性资产交换损益		79,722,704.05		
委托他人投资或管理资产的损益	13,679,433.70	39,003,033.21	17,853,425.88	系达晨财智理财收益 8,885,584.30 元，达晨财信理财收益 4,793,849.40 元。
债务重组损益	186,677.93	5,987,142.66	84,402.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	54,161,741.40		7,342,649.27	1) 收回北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)款项转回坏账 33,400,000.00 元；2) 收回湖南圣特罗佩房地产开发有限公司款项转回坏账 20,124,230.00 元等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,644,494.60	3,929,953.74	37,464,942.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,974,877.38		19,962,022.98	系进项税加计抵减和个税返还收益 29,175,562.31 元，收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股

				权限售致使交易延期的补偿款 4,799,315.07 元等。
减：所得税影响额	15,771,065.03	13,021,918.22	9,493,006.99	
少数股东权益影响额（税后）	14,168,307.26	54,482,236.03	8,355,446.86	
合计	93,216,670.76	181,765,664.40	546,827,024.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	4,428,803.81	<p>本公司较早就设立了达晨创投和达晨财智等从事创业投资和高科技项目投资，成功投资了多个项目，公司创投业务为公司带来了丰厚利润和广泛影响。本公司于 2009 年度对《公司章程》进行了修改，将创投业务正式列为公司主业之一，同时在工商行政管理部门核准公司经营范围包括：产业投资、创业投资和资本管理。由于创投业务已成为公司与广告制作代理、文旅业务等并行的主业之一，因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益：(1) 本期公允价值变动损益 4,428,803.81 元。(2) 本期交易性金融资产持有期间的投资收益 13,854,759.00 元，系收到湘财证券股份有限公司分红款收益 1,618,746.62 元，收到银行基金管理有限公司分红款收益 11,433,937.25 元，郑州威科姆科技股份有限公司分红款 77,384.00 元，收到广州利扬芯片测试股份有限公司分红款 256,900.00 元，收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红款 467,791.13 元。(3) 其他权益工具投资持有期间股息红利 937,500,161.67 元，系收到天津达晨盛世股权基金分红款 142,582,529.14 元，收到湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)分红款 115,830,000.00 元，收到天津达晨创世基金分红款 132,809,228.14 元，收到天津达晨创富基金分红款 133,200,225.18 元，收到厦门聚圣基金分红款 10,524,402.94 元。收款广东粤财达晨广电投资企业(有限合伙)分红款 6,496.99 元，收到深圳达晨创瑞基金分红款 73,890,491.25 元，达晨财鑫基金分红款 360,000.00 元，北京宸创基金分红款 297,418,088.03 元，收到达晨创恒基金分红款 15,483,600.00 元，收到达晨创泰基金分红款 15,395,100.00 元。(4) 本期处置金融资产取得的投资收益-145,068.40 元。(5) 其他系收到各创投信托产品分配收益合计 290,780,953.00 元。</p>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间投资收益	13,854,759.00	同上

其他权益工具投资持有期间股息红利	937,500,161.67	同上
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-145,068.40	同上
其他	290,780,953.00	同上
合 计	1,246,419,609.08	同上

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### 1. 文旅行业情况

2021年旅游市场复苏，市场格局正在重构。一是旅游市场整体呈现稳步复苏态势，出游人次指标逐步上升。二是出游距离、停留时长和游憩半径较呈扩张态势，跨省游向疫前常态回归。三是都市休闲、乡村度假、文化消费景气较高，红色旅游、旅游演艺等主题游持续升温。四是旅游跨界融合亮点纷呈。比如，文化、娱乐、体育业与数字经济深度融合；线上演播、沉浸式体验、线上种草到线下体验等新文娱业态涌现；密室、剧本杀等与旅游结合；观演+旅游、博物馆+旅游、美食+旅游、研学+旅游升温。旅游供给侧政策迎来系列政策利好，比如，革命老区、乡村振兴、冰雪旅游、博物馆等文化和旅游相关领域政策出台，“十四五”文化和旅游系列专项规划发布，金融对文化产业和旅游产业高质量发展的支持。

公司以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标。公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获全国“金树叶级绿色旅游饭店”、湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。长沙世界之窗主题乐园，年入园人数最高突破130万人次，实现了连续十多年稳健增长；2021年，圣爵菲斯大酒店和长沙世界之窗双双荣获“湖南网红旅游景区”“湖南网红旅游酒店”称号。长沙世界之窗蝉联全省景区口碑第一，2021年12月主题公园品牌在线影响力指数全国排名第三（上升6位），仅次于上海迪士尼度假区和北京环球度假区，品牌声量持续扩大。

#### 2. 创投行业情况

从资本市场看，我国多层次资本市场改革继续深入推进，继2019年科创板、2020年创业板注册制推出后，2021年9月2日国家再次宣布深化新三板改革、设立北京证券交易所。随着资本市场前所未有被重视，机构投资者不断壮大，高质量的创业项目层出不穷，中国创投行业的黄金十年已经开启。从行业格局看，行业大洗牌和“一九分化”，资金、项目向头部机构聚集，头部效应显著。与此同时，过去20年美元基金与本土创投像两条平行线，美元基金主要投资消费互联网，但科创板、创业板注册制和北交所的推出，叠加科技公司境外上市审批规则变化带来的中企境外上市受阻，正深刻改变中国资本市场生态，美元基金以强大的品牌、庞大的资金规模和互联网思维的投资打法全面进军本土创投传统优势的硬科技和智能制造赛道，与本土创投同台竞技甚至“短兵相接”，本土创投直面激烈的竞争。

公司旗下达晨属于国内头部创投机构，曾两次获得清科“中国最佳创业投资机构”第一名，多次荣膺“中国十佳创业投资机构”、“中国创业投资机构10强”等荣誉。2021年获清科“中国最佳创业投资机构”第九名（本土创投第二名）。

#### 3. 广告行业情况

近年来，广告行业的发展快速革新，广告受众、广告技术和广告内容等都在产生着本质上的变化，随着市场的发展，广告传播手段不断创新，媒体渠道不断细分，呈现内容不断提升。依托基础设施建设的完善和5G技术的推广，数字媒体和无线终端技术的运用在广告市场呈现迅猛的发展态势，网络、手机、数字电视、户外大屏幕等形式的数字媒体广告的效用已得到越来越多广告主的认可。精准传播、互动营销等依托数字媒体和无线终端技术的新型传播形式，逐渐成为未来广告行业的重要增长点。

公司旗下韵洪传播围绕湖南卫视、芒果TV与国内主流传统媒体与新媒体平台，整合打通资源，一是优

化整合内容与传统媒体业务板块，积极融入芒果生态圈；二是通过内容项目、高铁大屏、无人机打造自媒体传播矩阵，获取流量，赋能数字经济，打通社交媒体、线上平台，为客户创造广告附加值，形成核心竞争力。在高铁自媒体方面，打造了全国最完整的高铁刷屏媒体联播网、华东唯一高铁安检口动画联播网，高铁传媒资源在长江以南片区高铁站媒体形成绝对优势；在无人机自媒体方面，在长沙市形成无人机业务常态化飞行，推动湖南省多市、州无人机业务飞行，实现二次传播效益，建立跨界共享、创意智能、线上线下融为一体的低空数字经济生态闭环平台，占领了行业战略制高点。三是通过对流量池开发，做好以抖音、快手、腾讯三大短视频平台为主的信息流广告业务拓展，打造综合性互联网品牌营销解决方案提供商。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

湖南电广传媒股份有限公司（股票简称“电广传媒”，股票代码000917）成立于1998年，于1999年3月在深圳证券交易所挂牌上市，是全国首家文化传媒业上市公司，被誉为“中国传媒第一股”。目前，电广传媒主营业务涵盖文旅、投资、传媒游戏业务等，经营地域以长沙、北京、上海、广州、深圳为重心辐射全国，拥有博士后科研工作站。公司九次荣膺“全国文化企业30强”；被中宣部授予“全国文化体制改革工作先进单位”。2020年公司明确了“文旅+投资”的战略发展方向，聚焦优势产业，将文旅业务和投资业务作为公司两大核心业务和未来发展重点。



**1. 文旅业务。**公司以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标。充分发挥公司在文旅产业的创意策划优势、运营管理优势，结合湖南广电的优质IP资源和媒体资源，通过设计研发独具湖南广电特色、可复制的芒果系列文旅产品，以“长短结合、轻重结合”方式，即自行开发培育产品与投资收购成熟产品相结合，自主投资开发形式与品牌授权运营、托管经营等轻资产模式相结合，开展文旅项目的投资、合作，快速推动战略落地。公司全资子公司湖南芒果文旅投资有限公司，是公司文旅产业拓展平台，目前各项工作正在加快推进；长沙世界之窗主题乐园，年入园人数最高突破130万人次，实现了连续十多年稳健增长；公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获全国“金树叶级绿色旅游饭店”、湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。2021年，圣爵菲斯大酒店和长沙世界之窗双双荣获“湖南网红旅游景区”“湖南网红旅游酒店”称号。长沙世界之窗蝉联全省景区口碑第一，2021年12月主题公园品牌在线影响力指数全国排名第三（上升6位），仅次于上海迪

士尼度假区和北京环球度假区，品牌声量持续扩大。

**2. 投资业务。**公司旗下的达晨创投、达晨财智是国内著名的创投机构，管理基金总规模360亿元，共投资企业超640家，其中120家企业实现上市，累计有90多家企业在新三板挂牌。曾两次获得清科“中国最佳创业投资机构”第一名，多次荣膺“中国十佳创业投资机构”、“中国创业投资机构10强”等荣誉。

**3. 传媒游戏业务。**传媒游戏业务主要涵盖广告代理、高铁自媒体广告、网络游戏等，其中，传统广告业务以广州、上海、北京为轴心辐射全国，与全国200多家电视媒体展开合作；新媒体广告方面，已成为芒果TV、优酷等核心代理商；高铁媒体方面，建立了以安检口、检票口为点位的LED视频联播网，资源覆盖京港、京沪、沪昆等骨干线路。公司全资子公司上海久之润主营网络游戏业务，主打游戏为《劲舞团》、《机动战士敢达OL》、《爱情公寓消消乐》等。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、整合湖南广电优势资源，打造文旅融合生态

公司文旅业务本身具备较好基础和运营经验，长沙世界之窗主题乐园，年入园人数实现了连续十多年稳健增长；公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。湖南广电拥有独特的IP资源和宣推优势。公司已把文旅业务作为重点发展方向，以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标，充分利用湖南广电优质IP资源，进行文旅深度开发，打造独具湖南广电特色的爆款文旅产品，积极进行文旅资源整合和拓展，形成公司新的增长点。

#### 2、创投业务持续领先

公司旗下的达晨创投是我国第一批按市场化运作设立的创投机构，现已发展成为目前国内最具品牌影响力的创投机构之一，多年来一直名列前茅。达晨创投连续17年被行业权威评比机构清科集团评为“中国最佳创业投资机构50强”，2012年度、2015年度综合排名第一，并荣获“中国最佳创业投资机构”、“中国最佳退出创业投资机构”等荣誉。目前，达晨创投管理基金总规模360亿元；投资企业超640家，其中120家企业上市，90多家企业在新三板挂牌。达晨创投已成为国内领先的专业的PE/VC投资基金管理平台。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年是电广传媒实施“文旅+投资”战略转型、打造湖南广电产业“第三极”的开局之年。面对复杂严峻的宏观经济环境、疫情的反复影响，公司始终保持战略定力，通过加强形势研判，制定科学发展策略，积极有为，确保各项经营业务稳中求进，有序发展。公司进一步稳固优势业务、加快传统业务转型升级、推动内部机制改革，坚定推进战略落地，取得较大成效，公司发展质量实现质的提升。2021年，公司投资业务继续保持行业头部地位，业绩再创新高，管理规模加快提升，稳步向“大资管”平台拓展；文旅产业创收同比增长，公司文旅战略被列入《湖南省“十四五”文化和旅游发展规划》，“新文旅”谋篇布局加快推进；网络游戏业务业绩持续稳定增长，广告业务实现扭亏；网络公司事业编人员改革难题全面解决。2021年，

公司全面实现扭亏为盈，创造近5年以来最好业绩，也为公司未来发展奠定了坚实有力的基础。

报告期内，公司各业务板块经营发展全面回升，投资、文旅、游戏业务经营业绩实现全面增长，广告业务扭亏为盈实现企稳，公司基本面已经发生根本性的变化。2021年公司实现营业收入433,968.44万元，归属于上市公司股东的净利润33,042.68万元，同比扭亏为盈。各业务板块具体经营情况如下：

### 1. 投资板块业绩屡创新高，继续巩固行业头部位置

2021年，达晨财智实现净利润5.5亿元，创历史最好业绩。达晨财智年度投资金额、基金募集规模、被投企业IPO和过会企业数量均创历史新高，年内16家企业IPO挂牌上市，新增IPO预披露企业近40家，尤其是规模68亿元的创鸿基金圆满收官，不仅创下公司单支基金规模历史新高，更是2021年度本土创投规模最大的市场化基金。截至报告期末，其累计管理基金规模360亿元，投资企业总数640多家，IPO上市达120家，位列“2021中国创业投资机构榜”第九名（本土创投第二），近十年稳居本土创投机构前三。2021年底，达晨财智中选国家中小企业发展基金第三批子基金管理机构。

公司总部加大基金配投和项目直投力度，支持投资业务发展，投资金额创历史新高。

### 2. 文旅战略提升为省级战略，业务蓄势待发

报告期内，公司文旅战略列入湖南省文旅产业“十四五”规划，由公司战略提升为省级战略，极大地增强了公司在业内的话语权和市场的主动权，为公司文旅业务未来发展创造了极其有利的条件。

在文旅产品方面，产品矩阵已见雏形，芒果乐园、芒果冒险乐园已完成研发，“芒果城”项目被列入湖南省重点建设项目，正在加紧筹划建设中。芒果城项目是公司计划利用湖南广电IP资源、文旅资源打造的核心文旅产品，项目依托电广传媒现有的长沙世界之窗、圣爵菲斯大酒店、摩天轮国际影城等优质文旅产品，联合长沙海底世界、芒果七彩盒子（湖南广电节目生产基地）等湖南广电区域文旅资源进行资源整合、产品升级和统筹运营，将打造独具湖南广电特色的都市综合休闲旅游度假目的地和5A级景区。2021年国庆黄金周，在现有基础上推出的“芒果城里过十一”活动吸引了近20万游客打卡游玩。

在文旅资源开拓方面，依托在文旅产业运营方面的独特竞争优势和品牌影响力，公司在优质文旅资源开拓方面推进速度加快。南岳文旅项目正式签约，同时，报告期内，公司与多个景区托管运营项目进行了深入合作洽谈，进展良好。

世界之窗和圣爵菲斯大酒店克服疫情持续反复等不利影响，经营和业绩快速恢复。

长沙世界之窗通过加强主题活动、营销推广、产品创新等多方面经营举措，全年打造“芒果城里过大年”、“火星上过火人节”、“毕业季”、“大象泼水节”、“中国狂欢节——天生少年”、“哈啰 哈啰喂”万圣狂欢季等18项极具创意性的文化主题活动，稳住了全年市场。其主题创意活动成为流量爆款，并多次登上全国热搜。2021年12月主题公园品牌在线影响力指数全国排名第三（上升6位），仅次于上海迪士尼度假区和北京环球度假区，品牌声量持续扩大。

圣爵菲斯大酒店加强产品营销策划，线上线下破局突围，举办嗦粉节、中国小吃节、冰火美食节等各类餐饮文化主题活动，经营业绩位居省内前列。国家最高等级“金树叶级绿色旅游饭店”称号也花落圣爵菲斯大酒店。

### 3. 广告游戏艺术品等业务稳步发展，寻求创新突破

韵洪传播广告业务通过营销整合、拓展新媒体新平台等措施，业务领域进一步打开，业绩快速恢复，实现扭亏为盈。电广千机在天幕无人机广告领域竞争力凸显，来势较好。

上海久之润游戏业务继续稳步增长，潮玩业务在小芒电商上线销售。上海久之润2021年实现净利润1.21亿元，同比增长10%。



中艺达晨积极探索发力点和新赛道。与四川美术学院罗中立奖学金达成战略合作，聚焦青年艺术家和中国当代艺术品市场，并积极探索布局NFT新业务。



## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,339,684,401.07	100%	5,939,941,755.97	100%	-26.94%
分行业					
广告运营	2,999,956,594.03	69.13%	3,454,198,879.17	58.15%	-13.15%
影视节目制作发行	224,393,427.66	5.17%	41,003,510.97	0.69%	447.25%
网络传输服务			1,425,853,387.01	24.00%	-100.00%
旅游业	165,608,581.82	3.82%	140,927,479.37	2.37%	17.51%
酒店	174,451,880.65	4.02%	131,066,011.63	2.21%	33.10%
房地产	1,837,766.61	0.04%	15,613,195.56	0.26%	-88.23%
艺术品	275,347.95	0.01%	4,419,682.34	0.07%	-93.77%
投资管理收入	314,384,966.36	7.24%	257,753,687.20	4.34%	21.97%
游戏	458,771,507.50	10.57%	424,694,942.07	7.15%	8.02%
其他	4,328.49	0.00%	44,410,980.65	0.75%	-100.00%
分产品					
广告运营	2,999,956,594.03	69.13%	3,454,198,879.17	58.15%	-13.15%
影视节目制作发行	224,393,427.66	5.17%	41,003,510.97	0.69%	447.25%
网络传输服务			1,425,853,387.01	24.00%	-100.00%
旅游业	165,608,581.82	3.82%	140,927,479.37	2.37%	17.51%
酒店	174,451,880.65	4.02%	131,066,011.63	2.21%	33.10%
房地产	1,837,766.61	0.04%	15,613,195.56	0.26%	-88.23%
艺术品	275,347.95	0.01%	4,419,682.34	0.07%	-93.77%
投资管理收入	314,384,966.36	7.24%	257,753,687.20	4.34%	21.97%
游戏	458,771,507.50	10.57%	424,694,942.07	7.15%	8.02%
其他	4,328.49	0.00%	44,410,980.65	0.75%	-100.00%
分地区					
广东	3,314,341,560.39	76.37%	3,711,952,566.37	62.49%	-10.71%
湖南	341,898,229.08	7.88%	1,757,871,054.22	29.59%	-80.55%
北京	224,668,775.61	5.18%	45,423,193.31	0.76%	394.61%
其他	458,775,835.99	10.57%	424,694,942.07	7.15%	8.02%

分销售模式					
直销	4,339,684,401.07	100.00%	5,939,941,755.97	100.00%	-26.94%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
广告运营	2,999,956,594.03	2,886,071,695.13	3.80%	-13.15%	-14.57%	1.60%
游戏	458,771,507.50	145,190,188.88	68.35%	8.02%	-2.82%	3.53%
分产品						
分地区						
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告运营		2,886,071,695.13	88.80%	3,378,233,144.73	71.41%	-14.57%
影视节目制作发行		132,224,087.27	4.07%	21,017,250.85	0.44%	529.12%
网络传输服务			0.00%	1,093,511,501.06	23.12%	-100%
酒店收入		74,375,558.51	2.29%	76,849,853.88	1.62%	-3.22%
旅游业		10,662,273.41	0.33%	6,384,326.82	0.13%	67.01%
房地产		1,639,261.32	0.05%	3,705,783.67	0.08%	-55.76%

艺术品		75,425.93	0.00%	1,625,979.45	0.03%	-95.36%
投资管理收入			0.00%		0.00%	0.00%
游戏收入		145,190,188.88	4.47%	149,403,529.15	3.16%	2.82%
其它			0.00%	6,109,139.61	0.13%	

说明

本期网络传输服务营业成本减少系网络公司出表影响。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市达晨汇盈壹号投资中心(有限合伙)	新设	2021-02-24	10,040,000.00	100.00%
海南三亚达晨投资有限公司	新设	2021-01-19	15,000,000.00	100.00%
海南芒果文旅投资有限公司	新设	2021-3-12	5,000,000.00	100.00%
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	新设	2021-04-07	10,000,000.00	100.00%
海南三亚达晨财建企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	新设	2021-01-25	49,000,000.00	99.79%
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设	2021-01-28	12,099,000.00	82.65%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	注销	2021-01	29,757,077.40	81,560.78
美国Magicplay公司	注销	2021-01	4,614,295.11	-12,846,242.05

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	1,612,782,378.03
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.82%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	623,367,283.08	14.36%
2	客户二	317,968,245.37	7.33%
3	客户三	240,215,057.75	5.54%
4	客户四	209,228,574.88	4.82%
5	客户五	222,003,216.95	5.12%
合计	--	1,612,782,378.03	37.16%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,879,374,373.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	41.33%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	765,968,272.87	23.57%
2	供应商二	577,442,036.15	17.77%
3	供应商三	266,926,044.11	8.21%
4	供应商四	135,343,754.50	4.16%
5	供应商五	133,694,265.91	4.11%
合计	--	1,879,374,373.54	57.82%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	438,818,618.94	585,253,671.96	-25.02%	主要系网络公司出表，未包含网络公司薪酬所致
管理费用	554,432,241.85	1,110,446,246.52	-50.07%	主要系网络公司出表，未包含有网络

				公司薪酬所致
财务费用	203,713,549.20	318,405,249.30	-36.02%	财务费用下降主要系融资规模下降，偿还长投等借款导致
研发费用	90,760,192.77	84,872,547.36	6.94%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
劲舞团	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	维持现有游戏的营收，努力延长产品生命周期。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
机动战士敢达 OL	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	维持现有游戏的营收	对未来游戏板块业绩产生积极影响
超级舞者	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	维持现有游戏的营收，努力延长产品生命周期。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
劲舞团手游版 2	劲舞团手游版项目的二代替产品	目前尚在研发中，因网易对美术要求等不断提高，研发期也不断延长。	需达到代理方网易对产品的发行要求	对未来游戏板块业绩产生积极影响
海外手游定制研发项目	海外发行棋牌类游戏	不断在根据市场、客户要求调试产品中。	需达到代理客户对产品品质的要求	对未来游戏板块业绩产生积极影响
拂晓：胜利之刻	完成海内外可上线版本的研发后发行上线运营	国内版签约代理方后被要求不断完善致使迟迟未能上线，现拟收回代理权，自行发行。日服版已于 2022 年 2 月上线运营。	游戏先在日本和国内上线，后再扩展到韩国、港澳台、美加等海外发行。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
劲舞团 手游版	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	维持现有游戏的营收，努力延长产品生命周期至劲舞团手游版 2 接续上来为止。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
二手潮玩平台（娃娃圈）项目	切入二手交易的细分市场：创建一个二手潮玩产品的上下家交易平台。将来也不仅限于二上下家的二手产品交易，也可同时经营一手潮玩产品的平台。	每月不断的平台系统功能等更新。	先期已撮合上下家交易，不但积累在该细分市场的份额，做大流量，聚集人气和知名度。中长期目标当然是在该平台上寻求合适的变现方法。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
游戏平台系统	对久游网，这一游戏运营平台的综合性技术运	每月都有平台维护、新产品 SDK 开发、现有游戏内产品活	保证公司网站、国服游戏平台、顺利运营。	对未来游戏板块业绩产生积极影响

	维服务。	动及新产品的测试 上线等一系列运维 服务。		
--	------	-----------------------------	--	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	165	167	-1.20%
研发人员数量占比	7.88%	7.80%	0.08%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	80	82	-2.40%
硕士	4	4	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	61	60	1.70%
30~40 岁	80	88	-9.10%
其他	10	19	-47.37%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	90,760,192.77	84,872,547.36	6.94%
研发投入占营业收入比例	2.09%	1.43%	0.66%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,753,019,021.86	6,208,995,585.04	-7.34%
经营活动现金流出小计	5,117,536,315.30	6,052,523,666.43	-15.45%
经营活动产生的现金流量净额	635,482,706.56	156,471,918.61	306.13%
投资活动现金流入小计	2,471,890,757.26	1,271,974,854.31	94.33%

投资活动现金流出小计	1,682,757,581.71	1,824,638,386.43	-7.78%
投资活动产生的现金流量净额	789,133,175.55	-552,663,532.12	-258.76%
筹资活动现金流入小计	3,581,590,156.79	4,012,802,781.39	-10.75%
筹资活动现金流出小计	5,413,887,781.01	3,292,401,086.61	64.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,832,297,624.22	720,401,694.78	-354.34%
现金及现金等价物净增加额	-404,850,037.11	315,862,594.36	-228.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额变动主要系处置狮门影业存货收到的现金和大额往来回款。

投资活动产生的现金流量净额变动主要系金融资产分配款和处置金融资产产生的收益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动主要系偿还借款和支付归集款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,058,362,360.16	10.84%	2,463,368,444.77	11.85%	-1.01%	
应收账款	686,680,840.19	3.62%	707,311,738.61	3.40%	0.22%	
合同资产	197,138,280.97	1.04%	461,832,187.40	2.22%	-1.18%	
存货	1,027,112,686.87	5.41%	1,071,952,627.42	5.16%	0.25%	
投资性房地产	33,501,149.98	0.18%	34,931,102.90	0.17%	0.01%	
长期股权投资	2,437,009,950.	12.83%	2,906,442,899.	13.98%	-1.15%	



	51		40			
固定资产	1,160,470,067.67	6.11%	1,185,482,804.39	5.70%	0.41%	
在建工程	94,066,112.30	0.50%	116,045,098.08	0.56%	-0.06%	
使用权资产	84,628,434.98	0.45%	18,614,928.81	0.09%	0.36%	
短期借款	513,068,859.40	2.70%	920,080,709.88	4.43%	-1.73%	
合同负债	226,540,137.30	1.19%	66,740,193.57	0.32%	0.87%	
长期借款	991,735,791.66	5.22%	669,924,754.75	3.22%	2.00%	
租赁负债	69,175,014.17	0.36%	7,223,326.69	0.03%	0.33%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,431,066,885.57	-186,136,323.14				1,245,887,842.85	729,423,446.28	1,761,394,959.00
4.其他权益工具投资	8,398,921,234.63	-550,228,093.37				261,020,000.00	285,689,606.33	7,824,023,534.93
金融资产小计	9,829,988,120.20	-736,364,416.51				1,506,907,842.85	1,015,113,052.61	9,585,418,493.93
上述合计	19,659,976,240.00	-1,472,728,833.00			3,013,815,686.00	2,030,226,105.00		19,170,836,988.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	128,931,952.50	银行承兑汇票保证金、工程保证金及定期存款
合 计	128,931,952.50	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	子公司	投资	10,000,000.00	261,598,455.67	85,050,879.52	1,685,159.06	78,760,317.28	67,445,522.16
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	子公司	投资	186,685,714.00	2,715,029,872.57	2,058,385,641.70	310,636,269.11	733,526,645.23	550,048,594.87
上海久之润信息技术有限公司	子公司	在线游戏	6,420,000.00	442,193,024.59	309,397,324.08	458,777,012.09	134,744,254.59	120,725,142.24
深圳市达晨创业投资有限公司	子公司	投资	100,000,000.00	2,083,835,472.46	1,259,862,298.04	5,755,616.87	347,816,092.71	337,472,166.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市达晨汇盈壹号投资中心(有限合伙)	现金出资设立取得	不产生重大影响
海南三亚达晨投资有限公司	现金出资设立取得	不产生重大影响
海南芒果文旅投资有限公司	现金出资设立取得	不产生重大影响
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	现金出资设立取得	不产生重大影响
海南三亚达晨财建企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	现金出资设立取得	不产生重大影响
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	现金出资设立取得	不产生重大影响
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	注销	不产生重大影响
美国 Magicplay 公司	注销	不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022年，是贯彻落实电广传媒“文旅+投资”战略的关键一年，电广传媒将以“愚公移山，韧性生长”的精神状态和奋斗姿态，推动形成“文旅+投资”双核驱动、“广告+游戏+艺术品”等多点支撑的新格局，以“稳字当头、稳中求进”为总基调，以“新文旅、大资管”为主攻方向，坚定实施“文旅+投资”战略，推动将电广传媒发展成为湖南广电支柱产业“第三极”。

### （一）基本思路

根据“文旅+投资”核心战略，制定“新文旅+大资管”的发展策略。文旅业务，紧紧抓住“新”字，以“后疫情时代”休闲度假游市场、乡村振兴政策市场为主攻方向，以湖南广电自主IP的产品化、文旅产品的数字科技化为突破口，发力布局“新文旅”产品；积极参与全省文旅投资平台建设。投资业务，紧紧抓住“资管”二字，坚定推动产业链延伸，向打造大资管平台升维升级。

### （二）主要措施

#### 文旅业务：

1. 加快特色文旅产品落地。积极做好芒果城重点项目开工前期准备，争取2022年内开工建设；加快芒果乐园、芒果冒险乐园等芒果系新产品落地，打造针对年轻人及年轻人家庭，开发独具湖南广电特色、极具市场吸引力、可复制的都市休闲文旅产品；抓住国家发展乡村振兴的契机，推动文旅与乡村振兴的结合，发展芒果田园产品。加强文旅与科技结合的研究，探索元宇宙在公司文旅科技产品中的落地应用。

2. 加强对优质文旅资源开拓。加快南岳文旅项目建设，确保年内投入运营。对于优质的文旅资源和项目，战术上变单纯托管为带资托管，变多管齐下整体推进为以点带面重点突破。发挥公司投资业务方面的协同作战效应，加快推进公司文旅项目的并购。发挥自身优势，积极参与全省文旅投资平台建设。

#### 投资业务：

按照“坚定推动产业链延伸，将公司投资业务向打造大资管平台升维升级的思路”，继续支持达晨做优做强，积极推动达晨创投申请资产管理等资管平台。支持旗下达晨财智的市场化发展，积极拓展大PE、并购、定增业务，打造投资业务新的增长点。达晨财智发挥品牌优势，做好新一期80亿元达晨创程综合基金、20亿元达晨中小企业科技基金及10亿元达晨晨欣定增基金募集和投资工作，不断扩大基金管理规模；把握注册制、新三板改革、北交所设立等资本市场改革的重大红利，积极推进IPO申报，力争实现IPO申报和上市数量再创历史新高，打造超一流投资机构，中国创投行业标杆。

#### 其他重要业务：

1. 广告业务充分利用自身优势，加快进入互联网信息流广告领域，同时继续探索无人机等创新业务，加快向文旅领域延伸。

2. 游戏业务进一步丰富核心游戏产品，加快市场开拓，继续推进潮玩等新业务，推动营收规模再上新台阶。

3. 艺术品投资业务，重点抓好罗中立奖学金项目落地、推广和年轻艺术家签约工作，并积极推出NFT

产品，完成业务转型。

### （三）可能面临的风险

#### 1. 网络公司参与全国一网整合后公司营业收入规模下降的风险

2020年，有线网络业务对公司营业收入的贡献为14.32亿元。因网络公司参与全国一网整合，有线网络业务不再成为公司主业，网络公司收入不纳入公司合并报表，公司收入规模出现下降风险。公司将紧紧围绕文旅加投资战略，聚焦投资和文旅两大优势业务板块，加大投资业务发展力度，做大投资规模，加快文旅项目落地，全力培育文旅支柱产业，形成公司新的营收增长点。

#### 2. 新冠病毒肺炎疫情反复影响公司业务开展的风险

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情在国内及国际蔓延，对中国以及世界经济均造成了巨大负面影响。自疫情发生以来，公司文旅业务、广告业务等受疫情影响较大，经营业绩出现下降。尽管国内疫情防控成果显著，形势持续向好，但局部疫情压力还会在较长时间持续和反复。尤其2021年7月以来国内局部疫情对公司文旅、广告业务会产生阶段性负面影响。公司将密切关注疫情经济形势下的发展机遇，积极进行调整和应对，努力降低疫情对公司的相关业务的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年09月09日	公司一楼会议室	实地调研	机构	温莎资本魏明、国泰君安证券刘欣琦、易方达基金章强、信达证券王舫朝、朱丁宁	一、公司的基本情况及战略发展方向。二、文旅业务的情况。三、投资业务的情况。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000917&amp;stockCode=000917&amp;announcementId=1211007657&amp;announcementTime=2021-09-10%2017:00">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000917&amp;stockCode=000917&amp;announcementId=1211007657&amp;announcementTime=2021-09-10%2017:00</a>
2021年09月10日	公司总部	实地调研	机构	招商证券顾佳、王邵哲；富安达基金余思贤；诺安基金李文远；中银基金何雅婧；财信证券曹俊杰	1.公司2021年上半年整体经营情况。2.公司文旅业务的目标、模式。3.公司的市场化运作意识。4.公司创投业务行业地位情况公司创投业务处于国内头部位置。5.达晨财智的主要盈利模式。6.达晨财智2021年上半年营业收入快速增长的原因。7.公司投资业务下一步的目标。	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000917&amp;stockCode=000917&amp;announcementId=1211045051&amp;announcementTime=2021-09-13%2016:56">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000917&amp;stockCode=000917&amp;announcementId=1211045051&amp;announcementTime=2021-09-13%2016:56</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等部门规章和业务规则的要求，开展上市公司治理，强化内部控制，不断完善法人治理结构，健全治理机制和规章制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内部控制制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体表现在如下方面：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，报告期内，召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，公司充分运用网络和媒体宣传手段，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。召开的股东大会均由公司董事会召集，并有见证律师现场见证，在涉及关联交易事项表决时，关联股东回避了表决。

#### 2、公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，公司董事会、监事会和管理层能够独自规范运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；现有董事9名，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，召开了11次董事会议，会议的召集、召开及形成决议均按有关规定程序操作，公司董事履行了诚信、勤勉义务。公司董事会下设战略与投资委员会、提名、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专业委员会，并制订各个委员会的议事规则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。公司全体董事都能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行职责，维护公司和股东利益，积极学习相关法律法规并参加培训。公司独立董事在董事会上自主决策，发挥了独立、客观的专家指导作用。

#### 4、监事与监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，对董事、总经理和其他高级管理人员的行为及公司、各分子公司的财务状况进行监督检查，向股东大会负责并报告工作。公司现有监事3名，其中职工监事1名。年内共召开监事会会议4次，并列席了董事会会议和股东大会，对会议议程均发表了意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于投资者关系及相关利益者

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者。公司重视投资者关系的沟通与交流，指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保障中小股东的合法权益。通过现场调研、互动易平台、邮件及电话方式，认真解答投资者关心的问题，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、公司《信息披露管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，确保广

大股东有平等的机会获得公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面分开，具体情况如下：

### 1、业务独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，与控股股东、实际控制人所控制的其他企业不存在同业竞争。在业务方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在影响发行人独立性的关联交易。公司在重大经营决策和重大投资事项均按规定由董事会讨论并作出决策，对须由股东大会决定的事项报股东大会审议批准后执行。

### 2、人员独立情况

公司具有独立的人力资源部，从事人力资源开发和管理的工作，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩，并已按照国家规定与员工签订《劳动合同》，独立支付工资并为员工办理社会保险。公司董事、监事和高级管理人员的选聘符合相关法律法规的规定。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任除董事、监事以外的其他职务。公司在员工管理、社会保障和工资薪酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

### 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东完整的资产结构，不存在第一大股东等股东单位及关联方占用公司资产以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情形。

### 4、机构独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有完善的法人治理结构。公司的各职能部门能够独立运作，依法在各自职权范围内行使职权。机构的设置和运行符合中国证监会的有关要求。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财会部门，配备专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵守各项财务制度，独立运作、规范管理，不存在与其控股股东或任何其他单位公用银行账户的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.47%	2021 年 01 月 29 日	2022 年 01 月 30 日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于续聘内部控制审计机构的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	25.49%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》；审议通过《公司 2020 年度监事会工作报告》；审议通过《公司 2020 年年度报告及其摘要》；审议通过《公司 2020 年度利润分配预案》；审议通过《关于公司 2020 年日常关联交易实际发生情况以及 2021 年日常关》等
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.70%	2021 年 09 月 22 日	2021 年 09 月 23 日	审议通过《关于增补公司董事的议案》；审议通过《关于申请发行中期票据的议案》；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王艳忠	董事长，总经理	现任	男	53	2018 年 01 月 25		100,000	0	0		100,000	



					日							
朱皓峰	董事	现任	男	50	2019年 12月11 日							
杨贇	董事	现任	男	48	2021年 09月22 日							
赵红琼	董事, 副 总经理	现任	女	37	2018年 01月25 日							
申波	董事、副 总经理	现任	男	49	2016年 04月20 日		29,300	0	0		29,300	
付维刚	董事、副 总经理、 财务总 监	现任	男	42	2018年 02月06 日							
王林	独立董 事	现任	男	67	2019年 12月11 日							
徐莉萍	独立董 事	现任	女	55	2016年 08月11 日							
赵文挺	独立董 事	现任	男	47	2019年 12月11 日							
余鑫维	监事会 主席	现任	男	58	2018年 02月12 日							
冯硕	监事	现任	女	53	2019年 12月11 日							
刘登佐	职工监 事	现任	男	53	2019年 12月11 日							
欧文凯	副总经 理	现任	男	48	2019年 04月27 日							
毛小平	副总经 理	现任	男	59	2010年 02月01		191,681				191,681	

					日							
申生	副总经理	现任	男	46	2018年 02月06日							
谭北京	董事会 秘书	现任	男	43	2020年 06月03日							
合计	--	--	--	--	--	--	320,981	0	0		320,981	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王艳忠	董事长	被选举	2021年07月02日	董事会选举王艳忠先生担任第六届董事会董事长
杨贇	董事	被选举	2021年09月22日	公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于增补公司董事的议案》，选举杨贇为公司董事

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王艳忠先生：曾任海南《特区信息报》编辑部主任，湖南经济电视台记者、责任编辑、制片人、新闻部主任、副总编辑，长沙世界之窗有限公司董事长、湖南电广传媒股份有限公司副总经理；现任湖南电广传媒股份有限公司党委副书记、董事长、总经理；湖南圣爵菲斯投资有限公司董事长、长沙世界之窗有限公司董事长、长沙海底世界有限公司董事长。

杨贇先生：历任湖南娱乐频道财务部主任，副总监，芒果传媒有限公司副总经理兼资产财务部部长，具有丰富的财务管理经验。1999年6月至2000年7月，湖南文体频道财务部工作；2000年7月至2001年1月，湖南文体频道财务部第一副主任（副科级）；2002年1月至2005年3月，湖南文体频道财务部主任（正科级）；2005年3月至2011年10月，湖南电视台娱乐频道副总监（副处级）；2011年10月至2013年12月，湖南广播电视台娱乐频道副总监；2013年12月至2014年2月，湖南广播电视台娱乐频道副总监、芒果传媒有限公司党委委员、副总经理；2014年2月至2014年3月，芒果传媒有限公司党委委员、副总经理；2014年3月至2016年1月，芒果传媒有限公司党委委员、副总经理兼芒果传媒有限公司资产财务部部长；2016年1月至2019年4月，湖南广播电视台财务部主任；2019年4月至2021年4月湖南广播电视台财务部主任、湖南广播影视集团有限公司资产财务部部长、党支部书记；2021年4月至今任湖南广播电视台财务部主任、湖南广播影视集团有限公司总经理助理兼资产财务部部长、党支部书记、芒果传媒有限公司副总经理；2021年7月至今任芒果超媒股份有限公司监事会主席。

朱皓峰先生：曾任长沙新闻频道新闻中心报道部副主任，长沙市广播电视新闻中心摄影部副主任，长沙电视台新闻频道总监助理、政法频道副总监，湖南经济电视台经济节目中心主任、副处级干部、都市节目中心主任，湖南都市频道总监，湖南广播电视台经视频道总监；现任湖南广播电视台党委委员、副台长，湖南广播影视集团有限公司党委委员、副总经理。

赵红琼女士：曾任江西省出版集团蓝海国际投资有限公司投资总监、副总经理，马栏山文化创意投资有限公司投资总监；现任湖南电广传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理，兼任深圳市达晨创业投资有限公司总经理，上海久之润信息技术有限公司董事长。

申波先生：曾任湖南电视台文体频道广告部主任，北京韵洪广告有限公司总经理，广州韵洪广告有限公司总经理，湖南广播电视台金鹰卡通频道副总监，湖南广播电视台广告经营管理中心副主任；现任湖南电广传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理，兼任韵洪传播科技（广州）有限公司董事长。

付维刚先生：曾任快乐购股份有限公司董秘办高级总监，江西博胜信息科技有限公司财务总监；现任湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

王林先生：曾先后在芷江县教育局、长沙学院等任教。现任中国民主促进会中央经济委员会副主任。曾担任湖南省培育发展战略性新兴产业专家委员会委员、长沙市政协委员、量子高科(中国)生物股份有限公司独立董事、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事。现任湖南电广传媒股份有限公司独立董事、福建三木集团股份有限公司独立董事、湖南和顺石油股份有限公司独立董事。

徐莉萍女士：曾任湖南大学工商管理学院财务管理系主任；现任湖南大学企业并购研究中心主任、湖南大学产权会计研究中心主任，湖南艾华集团股份有限公司独立董事，湖南电广传媒股份有限公司独立董事，奥美医疗用品股份有限公司独立董事，湖南南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事，大唐华银电力股份有限公司独立董事。

赵文挺先生：曾任职普华永道的高科技组从事审计和咨询工作；2003年7月至2005年9月，任光线传媒有限公司财务总监；2005年9月至2015年3月，任易凯明天（北京）投资顾问有限公司董事总经理；2015年3月至今任北京疆域资产管理有限公司总经理。现任湖南电广传媒股份有限公司独立董事

余鑫维先生：曾任平江县纪委副书记，湖南省纪委省监察厅驻省卫生厅纪检组监察室副主任，湖南省结核病防治所党委书记，湖南省纪委省监察厅驻省卫生厅纪检组监察室副组长、主任，湖南省纪委省监察厅驻省卫生计生委纪检组监察室副组长、主任；现任湖南广电网络控股集团有限公司党委委员、纪委书记，湖南电广传媒股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。

冯硕女士：曾任职《中国经营报》驻湘记者站、湖南电视台电视广告产品销售公司、湖南广电中心工程指挥部、湖南省广播电视厅融资办，曾任湖南电广传媒股份有限公司财务部总经理助理、副总经理、资金管理总监、资金管理部总经理，电广传媒影业（美国）有限公司、电广传媒影业（香港）有限公司董事，电广传媒投资有限公司董事长、总经理；现任湖南电广传媒股份有限公司监事、纪委委员、审计风控部总监，湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、深圳市达晨财智创业投资管理有限公司监事。

刘登佐先生。曾任新化县大熊山国家森林公园中学教师，湖南警察学院副教授、校报主编，湖南电广传媒股份有限公司人力资源部副总经理、总经理、总监；现任湖南电广传媒股份有限公司职工监事、工会副主席，总部工会主席。

欧文凯先生：曾在长沙市天心区教育局工作，曾任湖南经济电视台新闻部记者、责编，湖南经济电视台拓展部副主任，湖南快乐先锋传媒有限公司副总经理，湖南快乐先锋传媒有限公司董事长、总经理；现任湖南电广传媒股份有限公司党委委员、副总经理，兼任湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司党委书记、董事长。

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

申生先生：曾任湖南生活频道记者，湖南卫视新闻中心《新闻观察》栏目记者，湖南有线电视台《流动记者站》责编，湖南经济电视台制片人，金鹰纪实频道总监助理，湖南电视台广告经营管理中心策划部主任，马栏山文化创意投资有限公司副总经理；现任湖南电广传媒股份有限公司副总经理。

谭北京先生：2001年6月至2008年12月，历任湖南华天大酒店股份有限公司证券部证券专员、证券事务代表；2009年1月至2019年6月历任湖南电广传媒股份有限公司投资管理部高级投资经理、投资总监、副总经理；2019年4月起任湖南电广传媒股份有限公司经营管理部总监。现任湖南电广传媒股份有限公司董事会秘书、证券法务部总监、经营管理部总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱皓峰	湖南广播影视集团有限公司	党委委员、副总经理	2019年12月01日		是
杨贇	湖南广播影视集团有限公司	总经理助理、资产财务部部长	2021年04月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐莉萍	湖南大学	企业并购研究中心主任、 产权会计研究中心主任	2011年09月01日		是
赵文挺	北京疆域资产管理有限公司	总经理	2015年03月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照《公司薪酬标准及管理制度》《公司经营管理层绩效考核办法》的规定执行，实行基本工资与绩效薪酬相结合的方式发放。经公司第四届董事会第十二次会议提议，并经公司2010年度股东大会审议通过，公司独立董事年津贴标准为18万元，独立董事出席董事会、股东大会行使职权所需费用据实报销（不纳入个人报酬）。报告期内董事、监事和高管人员报酬具体发放还结合在任时间（以下金额均含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王艳忠	董事长、总经理	男	53	现任	338.4	否
朱皓峰	董事	男	50	现任		是
杨贇	董事	男	48	现任		是
赵红琼	董事、副总经理	女	37	现任	230.72	否
申波	董事、副总经理	男	49	现任	238.3	否
付维刚	董事、副总经理、财务总监	男	42	现任	227.05	否
王林	独立董事	男	67	现任	18	否
徐莉萍	独立董事	女	55	现任	18	否
赵文挺	独立董事	男	47	现任	18	否
余鑫维	监事会主席	男	58	现任	261.33	否
冯硕	监事	女	53	现任	91.62	否
刘登佐	监事	男	53	现任	90.91	否

欧文凯	副总经理	男	48	现任	223.25	否
毛小平	副总经理	男	59	现任	172.06	否
申 生	副总经理	男	46	现任	167.12	否
谭北京	董事会秘书	男	43	现任	112.77	否
合计	--	--	--	--	2,207.53	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第十次会议	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于续聘内部控制审计机构的议案》；审议通过《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第十一次会议	2021 年 03 月 03 日	2021 年 03 月 04 日	审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》
第六届董事会第十二次会议	2021 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	审议并通过《公司 2020 年度董事会工作报告》；审议并通过《公司 2020 年年度报告及其摘要》；审议并通过《公司 2020 年度利润分配预案》；审议并通过《关于计提资产减值准备的议案》；审议并通过《公司 2020 年度内部控制评价报告》；审议并通过《公司 2020 年度社会责任报告》；审议并通过《关于公司 2020 年日常关联交易实际发生情况以及 2021 年日常关联交易预计情况的议案》；审议并通过《关于公司 2021 年经营计划的议案》；审议并通过《公司 2021 年第一季度报告及其摘要》；审议并通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司 2021 年度提供担保额度的议案》；审议并通过《关于修订〈股权管理制度〉的议

			案》；审议并通过《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》
第六届董事会第十三次会议	2021 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 28 日	审议通过公司与益阳市政府合作开发文旅项目的议案
第六届董事会第十四次会议	2021 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 09 日	审议通过《关于出售股票资产的议案》
第六届董事会第十五次会议	2021 年 07 月 02 日	2021 年 07 月 05 日	审议通过《关于选举公司董事长的议案》
第六届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 20 日	审议并通过《关于增补公司董事的议案》；审议并通过《关于申请发行中期票据的议案》
第六届董事会第十七次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	审议通过《公司 2021 年半年度报告及摘要》；审议通过《关于修订〈湖南电广传媒股份有限公司债务融资工具信息披露事务管理制度〉的议案》
第六届董事会第十八次会议	2021 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 07 日	审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；审议通过《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	审议通过《公司 2021 年第三季度报告》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》
第六届董事会第二十次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王艳忠	11	1	10	0	0	否	3
朱皓峰	11	0	11	0	0	否	0
杨贇	2	0	2	0	0	否	1
赵红琼	11	1	10	0	0	否	2

申波	11	1	10	0	0	否	0
付维刚	11	1	10	0	0	否	3
王林	11	0	11	0	0	否	0
徐莉萍	11	1	10	0	0	否	3
赵文挺	11	1	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在报告期内保持与公司管理层的日常沟通，参与公司项目的考察论证，运用自己的丰富经验和专业优势，为公司发展提出了建设性意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	徐莉萍、赵文挺、付维刚	4	2021年01月13日	第六届董事会审计委员会第一次会议审议通过：1.《关于续聘会计师事务所的议案》；2.《关于续聘内部控制审计机构的议案》	同意将相关议案提交董事会审议		
			2021年04月28日	第六届董事会审计委员会第二次会议审议通过：1.计提资产减值准备；2.公司2020年	同意将相关议案提交董事会审议		

				度内部控制评价报告； 3. 2021 年第一 季度报告及其 摘要			
			2021 年 08 月 26 日	第六届董事会 审计委员会第 三次会议审议 通过：公司 2021 年半年度 报告及其摘要	同意将相关议 案提交董事会 审议		
			2021 年 10 月 22 日	第六届董事会 审计委员会第 四次会议审议 通过：公司 2021 年第三季 度报告及其摘 要	同意将相关议 案提交董事会 审议		
提名、薪酬与 考核委员会	王林、赵文挺、 赵红琼	1	2021 年 08 月 18 日	第六届董事会 提名、薪酬与 考核委员会 2021 年第一次 会议审议通过： 公司提名董 事的教育背 景、工作履 历等情况	同意将相关议 案提交董事会 审议		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	108
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,004
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,112
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,112



母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	123
销售人员	339
技术人员	360
财务人员	110
行政人员	661
其他	519
合计	2,112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	22
硕士研究生	212
大学本科	583
大学专科	589
中专及以下	706
合计	2,112

## 2、薪酬政策

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

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

## 3、培训计划

2021年新冠疫情起伏反复，公司持续以线下与线上混合的学习形式提升培训体验，助推人才发展。紧跟公司文旅战略，开展文旅产业法律法规培训；支撑管理升级，实施飞书&OKR推广培训、干部人事档案培训、风险管理体系培训、财务专业提升培训等；提高通用能力，实施外事礼宾礼仪、公文写作专项培训等；同时加强碎片化学习，共享企业改革、经营管理、人才实践、数字转型等网课学习数十场次，以开放多元的学习环境打造学习型组织和专业团队。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、深圳证券交易所《股票上市规则》等文件的规定，公司以母公司报表口径在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。《公司章程》第一百六十九条规定，在满足实施利润分配的条件下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可分配利润的百分之十。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	1417556338
现金分红金额（元）（含税）	28,351,126.76
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	28351126.76
可分配利润（元）	167,902,083.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	16.87%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,417,556,338 股为基数，每 10 股分派现金股利 0.20 元，总计派发现金股利 2835.11 万元，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，制定本公司内部控制相关制度。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略，保证公司风险管理体系的有效性。

公司依据企业内部控制规范体系及配套指引的规定和公司内部控制制度，组织开展内部控制评价工作。至报告期末，公司内部控制体系的运行是有效的。公司将进一步完善内部控制制度，确保制度执行的有效性，强化日常监督检查，落实考核责任，促进公司健康持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 湖南电广传媒股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		93.45%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		95.04%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷	报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷
定量标准	0	0
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，电广传媒公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 《湖南电广传媒股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

详细情况见公司2022年4月30日巨潮资讯网披露的《湖南电广传媒股份有限公司2021年度社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详细情况见公司2022年4月30日巨潮资讯网披露的《湖南电广传媒股份有限公司2021年度社会责任报告》相关部分

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	衡阳市广播电视台等 97 家局（台）方股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	97 家局方股东就避免与重大资产重组完成后的电广传媒之间发生同业竞争的事项，出具了《关于避免同业竞争、规范与网络公司交易承诺函》，主要内容是：电广传媒本次重大资产重组完成后，本单位下属有线电视网络资产全部进入上市公司，本单位将把电广传媒作为有线电视网络业务资产整合的平台，将来不会在任何地方、以任何形式（包括但不限于独立经营、合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）直接或间接从事与电广传媒构成同业竞争有线电视网络业务。	2012 年 09 月 01 日	9999-12-31	截至本公告发布之日，上述承诺方未出现违反该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1). 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2). 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数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，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付账款	812,049,805.75	-4,205,041.29	807,844,764.46
使用权资产		18,614,928.81	18,614,928.81

一年内到期的非流动负债	748,000,000.00	7,186,560.83	755,186,560.83
租赁负债		7,223,326.69	7,223,326.69

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- ① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- ② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁、设备等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3). 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4). 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5). 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市达晨汇盈壹号投资中心(有限合伙)	新设	2021-02-24	10,040,000.00	100.00%
海南三亚达晨投资有限公司	新设	2021-01-19	15,000,000.00	100.00%
海南芒果文旅投资有限公司	新设	2021-3-12	5,000,000.00	100.00%
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	新设	2021-04-07	10,000,000.00	100.00%
海南三亚达晨财建企业管	新设	2021-01-25	49,000,000.00	99.79%



理咨询合伙企业(有限合伙)				
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设	2021-01-28	12,099,000.00	82.65%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	注销	2021-01	29,757,077.40	81,560.78
美国Magicplay公司	注销	2021-01	4,614,295.11	-12,846,242.05

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	252
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺梦然、罗其
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费80万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	76,507.08	23.54%	77,900	否	月结	0	2021年04月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&amp;announcementId=1209870934&amp;orgId=gssz0000917&amp;announcementTime=2021-04-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&amp;announcementId=1209870934&amp;orgId=gssz0000917&amp;announcementTime=2021-04-30</a>
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响关联单位	采购商品和接受劳务	商品采购	市场定价	0	0	0.00%	0	否	月结	0	2021年04月30日	同上

	位												
湖南卫视商业运营发展有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	57,744.2	17.77%	70,500	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南金鹰卡通有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	11,522.39	3.55%	9,000	是	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	节目分成	市场定价	0	0	0.00%	0	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	9.8	0.00%	150	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	0	0.00%	1,500	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南天娱广告有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	0	0.00%	30,000	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南都市传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	0	0.00%	650	否	月结	0	2021年 04月30日	同上
湖南电视剧传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	0	0.00%	200	否	月结	0	2021年 04月30日	同上

湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	广告发布	市场定价	0	20,922.86	4.82%	20,400	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	平台销售	市场定价	0	65.21	0.02%	0	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	场地租赁	市场定价	0	1.61	0.00%	0	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	节目食宿费用	市场定价	0	1,177.31	0.27%	0	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南广播电视台	产生重大影响的关联单位	出售商品和提供劳务	广告投放业务	市场定价	0	0	0.00%	1,200	否	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	广告发布	市场定价	0	0	0.00%	500	否	月结	0	2021年04月30日	同上
上海湘芒果文化投资有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	广告发布	市场定价	0	0	0.00%	100	否	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南金鹰卡通有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	广告发布	市场定价	0	1,136.69	0.26%	1,100	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南金鹰卡通有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	428.95	0.10%	400	是	月结	0	2021年04月30日	同上

	关联单位												
芒果超媒股份有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	1,368.31	0.32%	1,400	否	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南广播电视台	产生重大影响的关联单位	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	1,067.14	0.25%	1,000	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	279.93	0.06%	300	否	月结	0	2021年04月30日	同上
中国广电湖南网络股份有限公司	高管关联	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	438.05	0.10%	0	是	月结	0	2021年04月30日	同上
湖南卫视商业运营发展有限公司	受同一方重大影响 的关联单位	出售商品和提供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	128.84	0.03%	0	否	月结	0	2021年04月30日	同上
合计				--	--	172,798.37	--	216,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2021 年度预计关联交易总额为 216300 万元, 实际发生 172798.37 万元, 实际发生数未超过关联交易总预计。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

电广传媒与上海久之润管理团队设立的昌吉州滚泉商务服务有限公司签订《托管协议》，由昌吉州滚泉商务服务有限公司对上海久之润信息技术有限公司进行托管，并按实现业绩和考核情况提取一定的绩效托管费，达到绩效激励的目的。详见《关于对上海久之润管理团队进行业绩激励并签署托管协议的公告》（公告编号：2018-30）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
电广传媒	昌吉州滚泉商务服务有限公司	上海久之润信息技术有限公司	34,766	2018年07月23日	2022年12月31日	8,670	市场价格	有较大影响	否	无

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	2019年11月23日	24,000		24,000		3年	否	否	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						24,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			24,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						24,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021年03月05日	10,000		10,000	连带责任保证			1年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021年03月05日	5,000		4,986	连带责任保证			1年	否	否
韵洪传播	2020年04	8,000		8,000	连带责任			2年	否	否

科技（广州）有限公司	月 29 日				保证					
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021 年 10 月 22 日	12,000		7,960	连带责任保证			1 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021 年 12 月 25 日	10,000		8,950	连带责任保证			2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021 年 12 月 25 日	8,000		4,200	连带责任保证			2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2020 年 08 月 31 日	8,000		5,900	连带责任保证			1 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021 年 10 月 22 日	6,000		6,000	连带责任保证			2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021 年 12 月 25 日	5,000		0	连带责任保证			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			56,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					42,096
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			72,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					55,996
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			56,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					66,096



报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	96,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	79,996
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			7.76%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			79,996
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			79,996
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	85,129.35	58,640.43	0	0
其他类	自有资金	16,329.31	6,296.98	0	0
合计		101,458.66	64,937.41	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	122,433,108	8.64%				-122,173,622	-122,173,622	259,486	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股	121,838,388	8.60%				-121,838,388	-121,838,388	0	0.00%
3、其他内资持股	594,720	0.04%				-335,234	-335,234	259,486	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	594,720	0.04%				-335,234	-335,234	259,486	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,295,123,230	91.36%				122,173,622	122,173,622	1,417,296,852	99.98%
1、人民币普通股	1,295,123,230	91.36%				122,173,622	122,173,622	1,417,296,852	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,417,556,338	100.00%				0	0	1,417,556,338	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本期有限售条件股减少122,173,622股。其中2021年2月，公司非公开发行股票形成的限售股121,838,388股办理解除限售，另335,234股为高管锁定股按照有关规则自动解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
衡阳市广播电视台	11,988,651	0	11,988,651	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
常德广电传媒集团（常德市广播电视台）	8,063,837	0	8,063,837	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
永州市广播电视台	5,506,525	0	5,506,525	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
邵阳广播电视台	4,973,370	0	4,973,370	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
株洲市广播电视台	4,942,541	0	4,942,541	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
郴州市广播电视台	4,488,859	0	4,488,859	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
娄底市广播电视台	4,293,301	0	4,293,301	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
怀化市广播电视台	2,340,475	0	2,340,475	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
长沙市望城区广播电视台	2,214,295	0	2,214,295	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
资兴市广播电影电视局	2,126,214	0	2,126,214	0	首发限售股	已于 2021 年 2 月 3 日解除限售
其他 93 名限售股东	71,495,040	0	71,235,554	259,486	首发限售股或高管锁定	首发限售股已于 2021 年 2 月 3 日解除限售，高管锁定股按照有关规则解除限售。

合计	122,433,108	0	122,173,622	259,486	--	--
----	-------------	---	-------------	---------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	83,420	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	80,537	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南广电网络控股集团有限公司	国有法人	16.66%	236,141,980	0	0	236,141,980		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.25%	60,296,110	56,353,266	0	60,296,110		
信达投资有限公司	国有法人	2.47%	35,061,112	0	0	35,061,112		
程燕	境内自然人	1.35%	19,164,400	1,940,000	0	19,164,400		
衡阳市广播电视台	国有法人	0.85%	11,988,651	0	0	11,988,651		
中国工商银行股份有限公司—广	其他	0.79%	11,178,380	5,911,280	0	11,178,380		

发中证传媒交易 型开放式指数证 券投资基金								
常德广电传媒集 团（常德市广播电 视台）	国有法人	0.57%	8,063,837	0	0	8,063,837		
北京鼎新隆文化 发展有限公司	境内非国有法人	0.55%	7,730,000	740,800	0	7,730,000		
赵芝虹	境内自然人	0.52%	7,433,800	-6,000,00 0	0	7,433,800		
彭伟燕	境内自然人	0.45%	6,340,480	-6,748,95 5	0	6,340,480		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南广电网络控股集团有限公司系公司控股股东，与其他股东无关联关系。其余股东之间，本公司未知其间的关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明（如有）（参见注 10）	自然人股东赵芝虹在华鑫证券有限责任公司有约定购回专用账户，账户余额 6,000,000 股。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南广电网络控股集团有限公司	236,141,980	人民币普通股	236,141,980					
香港中央结算有限公司	60,296,110	人民币普通股	60,296,110					
信达投资有限公司	35,061,112	人民币普通股	35,061,112					
程燕	19,164,400	人民币普通股	19,164,400					
衡阳市广播电视台	11,988,651	人民币普通股	11,988,651					
中国工商银行股份有限公司—广发 中证传媒交易型开放式指数证券投 资基金	11,178,380	人民币普通股	11,178,380					
常德广电传媒集团（常德市广播电 视台）	8,063,837	人民币普通股	8,063,837					
北京鼎新隆文化发展有限公司	7,730,000	人民币普通股	7,730,000					
赵芝虹	7,433,800	人民币普通股	7,433,800					
彭伟燕	6,340,480	人民币普通股	6,340,480					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	无							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、境内自然人股东程燕通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 19,164,400 股。</p> <p>2、境内一般法人股东北京鼎新隆文化发展有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,730,000 股。</p> <p>3、境内自然人股东赵芝虹通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,128,800 股。</p>

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

是  否

自然人股东赵芝虹在华鑫证券有限责任公司有约定购回专用账户，账户余额 6,000,000 股。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南广电网络控股集团有限公司	王艳忠	2015 年 08 月 20 日	91430000352812782L	以自有资产进行广播电视网络、文化传媒、信息产业、旅游产业、房地产业务的开发经营、投资、投资咨询、投资管理及股权投资；经济信息咨询；自有资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省国有文化资产监督管理委员会		2015 年 05 月 27 日		政府机关
实际控制人报告期内控制的其	无			

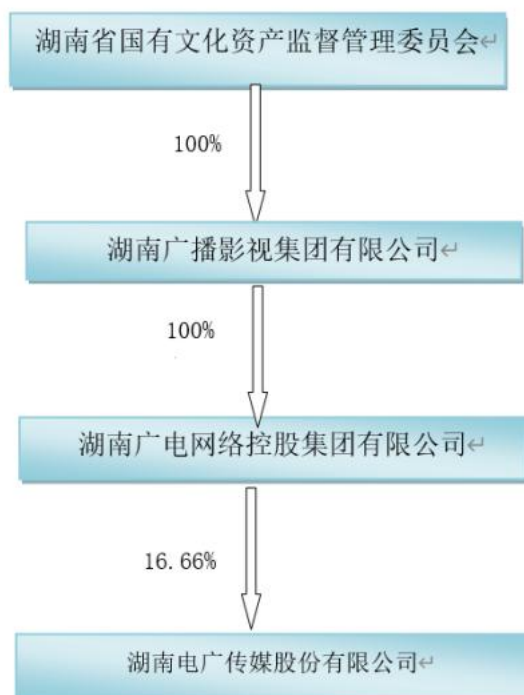
他境内外上市公司的股权情况
---------------

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况



适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	18 湘电 01	112638	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 30 日	200,000,000.00	4.20%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	深圳证券交易所
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√ 适用 □ 不适用

##### （一）有关特殊条款

1、调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第3年末调整本期债券后续期限的票面利率。发行人将于本期债券第3个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率调整权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

2、投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第3个计息年度付息日前将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券第3个计息年度付息日即为回售支付

日。

## （二）本期执行情况

2020年12月15日，公司披露《湖南电广传媒股份有限公司关于“18 湘电 01”票面利率调整及投资者回售实施办法第一次提示性公告》，公司决定在本期债券的第3年末，选择下调本期债券票面利率，即本期债券后2年票面利率由5.95%下调为4.2%，并给予投资者回售选择权。最终，公司回售债券 8,500,000 张，2021年2月1日完成回售金额850,000,000 元支付。本次债券回售完成后，债券剩余托管量为1,500,000 张，债券余额150,000,000。2021 年 2 月 2 日至 2021 年 4 月 30 日对回售债券实施转售，并最终完成转售数量为500,000 张，未转售的债券份额 8,000,000 张进行注销，注销完成后“18 湘电 01”剩余托管数量为2,000,000 张，债券余额200,000,000。

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	平安证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层	贺梦然、刘利亚	蒋奇	010-51800127

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	正常运作	无	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

## 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

2021 年6月，联合信用评级有限公司对公司出具了《跟踪评级公告》(联合[2021]5070号)，经评定公司主体长期信用等级为 AA+，公司公开发行的“18湘电01”公司债券信用等级为AA+，评级展望为“稳定”。本次跟踪评级与前次结果一致。

公司债券存续期内，联合信用评级有限公司将根据有关情况进行不定期跟踪评级，跟踪评级结果将在联合信用网站和深交所网站公告。

## 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中期票据	19 湘电广 MTN001	101900174	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 31 日	2022 年 01 月 31 日	1,000,000,000.00	4.46%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	银行间市场
中期票据	19 湘电广 MTN002	101901152	2019 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 26 日	2022 年 08 月 26 日	500,000,000.00	4.21%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	银行间市场
中期票据	20 湘电广 MTN001	102000369	2020 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 17 日	300,000,000.00	3.89%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	银行间市场
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用  不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
19 湘电广 MTN001	招商银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦	刘利亚、 孙剑	谭慧强、肖瑶	0755-88026131、 0731-82681383
19 湘电广 MTN002	招商银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦	刘利亚、 孙剑	谭慧强、肖瑶	0755-88026131、 0731-82681383
20 湘电广 MTN001	招商银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦	刘利亚、 孙剑	谭慧强、肖瑶	0755-88026131、 0731-82681383

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 湘电广 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
19 湘电广 MTN002	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
20 湘电广 MTN001	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	正常运作	无	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

**5、报告期内信用评级结果调整情况**

适用  不适用

**6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**

适用  不适用

**四、可转换公司债券**

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用  不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

适用  不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

是  否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	129.62%	158.76%	-29.14%
资产负债率	38.86%	44.01%	-5.15%
速动比率	109.77%	135.99%	-26.22%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	237,710,151.85	-1,650,159,686.64	
EBITDA 全部债务比	12.00%	-1.96%	13.96%
利息保障倍数	3.95	-3	
现金利息保障倍数	4.96	2.02	145.54%
EBITDA 利息保障倍数	4.38	-0.62	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）2-301 号
注册会计师姓名	贺梦然、罗其

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了湖南电广传媒股份有限公司（以下简称电广传媒公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了电广传媒公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于电广传媒公司，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）其他权益工具投资

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、五（一）11及五（二）8。

截至2021年12月31日，公司2021年其他权益工具投资成本593,279.96 万元，累计其他权益工具投资公允价值变动189,122.39万元，期末账面价值为782,402.35万元，其中本期收到其他权益工具投资股息红利93,750.02万元。

由于其他权益工具投资公允价值估值涉及到电广传媒公司管理层（以下简称管理层）的判断，且其他权益工具投资股息红利对本期财务报表损益产生重大影响，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对其他权益工具投资，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与金融工具分类、估值计量等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）获取公司其他权益工具投资公允价值估值体系、方法及参数选取标准，评价估值体系、方法的合理性；



(3) 了解并评价管理层聘用的外部咨询专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 获取公司及外部咨询专家对其他权益工具投资公允价值的估值过程与结果，评价公司在公允价值估值过程中使用参数的情况，并复核其他权益工具投资公允价值估值结果的准确性；

(5) 获取公司其他权益工具投资股息分配决议及相关收款凭证，复核股息红利核算及会计处理的准确性；

(6) 检查与其他权益工具投资变动相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 长期股权投资的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、财务报表附注五（一）10、五（二）11。

截至2021年12月31日，公司长期股权投资账面原值为308,289.03万元，减值准备为64,588.03万元，账面价值为243,701.00万元。

管理层对在资产负债表日有减值迹象的长期股权投资进行减值测试，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定其可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于长期股权投资金额重大，且长期股权投资减值测试涉及重大管理层判断，我们将长期股权投资值确定为关键审计事项。

### 2. 应对措施

针对长期股权投资减值减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与长期股权投资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) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与长期股权投资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，管理层负责评估电广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。

电广传媒公司治理层（以下简称治理层）负责监督电广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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对电广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电广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）就电广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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,058,362,360.16	2,463,368,444.77

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,761,394,959.00	1,431,066,885.57
衍生金融资产		
应收票据	8,264,616.00	13,276,366.50
应收账款	686,680,840.19	707,311,738.61
应收款项融资		
预付款项	746,489,456.95	812,049,805.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	179,350,454.63	475,767,110.73
其中：应收利息		111,780.82
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
买入返售金融资产		
存货	1,027,112,686.87	1,071,952,627.42
合同资产	197,138,280.97	461,832,187.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,951,689.11	39,593,101.59
流动资产合计	6,706,745,343.88	7,476,218,268.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,437,009,950.51	2,906,442,899.40
其他权益工具投资	7,824,023,534.93	8,398,921,234.63
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,501,149.98	34,931,102.90
固定资产	1,160,470,067.67	1,185,482,804.39
在建工程	94,066,112.30	116,045,098.08
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	84,628,434.98	
无形资产	58,765,043.35	64,930,124.98
开发支出		
商誉	503,922,787.43	503,922,787.43
长期待摊费用	25,022,517.69	15,389,012.08
递延所得税资产	60,624,029.67	76,864,364.45
其他非流动资产	3,769,051.19	4,444,908.85
非流动资产合计	12,285,802,679.70	13,307,374,337.19
资产总计	18,992,548,023.58	20,783,592,605.53
流动负债：		
短期借款	513,068,859.40	920,080,709.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	239,846,150.00	248,000,000.00
应付账款	684,462,015.90	818,071,618.82
预收款项		
合同负债	226,540,137.30	66,740,193.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	353,585,658.66	334,005,127.97
应交税费	203,808,368.02	243,560,126.28
其他应付款	807,363,675.93	1,326,723,532.22
其中：应付利息	64,146,669.50	122,003,379.08
应付股利	1,010,601.12	1,010,601.12
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,052,269,541.58	748,000,000.00
其他流动负债	93,139,588.22	4,014,748.95
流动负债合计	5,174,083,995.01	4,709,196,057.69

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	991,735,791.66	669,924,754.75
应付债券	500,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	69,175,014.17	
长期应付款		126,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,271,932.17	6,040,282.50
递延所得税负债	641,392,748.38	835,697,499.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,206,575,486.38	4,437,662,536.43
负债合计	7,380,659,481.39	9,146,858,594.12
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,420,869,849.43	6,430,777,237.17
减：库存股		
其他综合收益	1,154,343,932.95	1,362,514,688.30
专项储备		
盈余公积	268,906,081.77	252,115,873.43
一般风险准备		
未分配利润	1,046,595,355.55	732,958,741.28
归属于母公司所有者权益合计	10,308,271,557.70	10,195,922,878.18
少数股东权益	1,303,616,984.49	1,440,811,133.23
所有者权益合计	11,611,888,542.19	11,636,734,011.41
负债和所有者权益总计	18,992,548,023.58	20,783,592,605.53

法定代表人：王艳忠

主管会计工作负责人：付维刚

会计机构负责人：蔡其志

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,157,778,172.88	1,061,249,574.36
交易性金融资产	221,478,139.52	464,146,678.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	5,798,633,569.48	5,835,103,987.89
其中：应收利息		
应收股利	330,232,962.62	105,232,962.62
存货	634,963,515.79	637,376,984.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,307,988.79
流动资产合计	7,812,853,397.67	8,001,185,214.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,332,314,602.83	5,652,476,725.08
其他权益工具投资	2,038,827,970.45	2,227,149,110.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	82,338,441.53	93,568,805.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	757,167.97	
无形资产	3,037,215.96	2,257,706.90

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,579,164.27	
其他非流动资产	3,200,000.00	3,200,000.00
非流动资产合计	7,466,054,563.01	7,978,652,347.54
资产总计	15,278,907,960.68	15,979,837,562.00
流动负债：		
短期借款	150,159,027.78	268,476,969.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	815,545.05	108,517.00
预收款项		
合同负债	1,096,000.00	1,884,679.22
应付职工薪酬	38,123,017.84	17,447,724.37
应交税费	47,876,708.89	44,701,298.97
其他应付款	1,957,147,742.07	1,995,921,179.40
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,040,527,493.27	748,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,235,745,534.90	3,076,540,368.64
非流动负债：		
长期借款	991,735,791.66	551,264,572.22
应付债券	500,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		126,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	267,815,883.04	310,442,866.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,759,551,674.70	3,787,707,438.63
负债合计	5,995,297,209.60	6,864,247,807.27
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,517,267,122.40	6,517,267,122.40
减：库存股		
其他综合收益	653,309,296.51	653,190,383.60
专项储备		
盈余公积	268,906,081.77	252,115,873.43
未分配利润	426,571,912.40	275,460,037.30
所有者权益合计	9,283,610,751.08	9,115,589,754.73
负债和所有者权益总计	15,278,907,960.68	15,979,837,562.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,339,684,401.07	5,939,941,755.97
其中：营业收入	4,339,684,401.07	5,939,941,755.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,560,610,813.24	6,851,116,379.83
其中：营业成本	3,250,238,490.45	4,730,731,369.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		



保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,647,720.03	21,407,295.08
销售费用	438,818,618.94	585,253,671.96
管理费用	554,432,241.85	1,110,446,246.52
研发费用	90,760,192.77	84,872,547.36
财务费用	203,713,549.20	318,405,249.30
其中：利息费用	202,283,834.29	289,906,785.01
利息收入	22,565,725.04	34,430,438.89
加：其他收益	45,623,721.42	61,268,952.98
投资收益（损失以“-”号填列）	1,055,625,462.01	286,195,443.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-203,872,502.40	-555,807,452.65
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）	4,428,803.81	187,053,784.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	68,088,434.73	-93,723,734.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-153,624,248.64	-713,864,593.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,644.39	18,369,839.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	799,209,116.77	-1,165,874,931.27
加：营业外收入	14,266,693.58	15,909,687.89
减：营业外支出	9,301,628.10	9,750,228.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	804,174,182.25	-1,159,715,472.06
减：所得税费用	174,221,536.36	203,725,673.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	629,952,645.89	-1,363,441,145.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	629,952,645.89	-1,297,124,721.44

2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-66,316,424.06
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	330,426,822.61	-1,468,394,022.24
2.少数股东损益	299,525,823.28	104,952,876.74
六、其他综合收益的税后净额	-401,365,223.07	1,127,233,206.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-208,170,755.35	711,542,036.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-212,618,919.58	695,624,245.06
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		71,128.41
3.其他权益工具投资公允价值变动	-212,618,919.58	695,553,116.65
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	4,448,164.23	15,917,791.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	4,448,164.23	15,917,791.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-193,194,467.72	415,691,169.80
七、综合收益总额	228,587,422.82	-236,207,939.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,256,067.26	-756,851,985.87

归属于少数股东的综合收益总额	106,331,355.56	520,644,046.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	-1.04
（二）稀释每股收益	0.23	-1.04

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

法定代表人：王艳忠

主管会计工作负责人：付维刚

会计机构负责人：蔡其志

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	4,387,924.48	4,277,000.00
减：营业成本	2,136,124.48	1,613,400.00
税金及附加	339,823.77	125,190.57
销售费用		
管理费用	129,312,511.04	130,584,798.69
研发费用		
财务费用	199,062,695.14	229,548,873.11
其中：利息费用	192,345,852.17	210,471,450.80
利息收入	13,731,718.71	33,664,625.96
加：其他收益	56,035.77	323,760.00
投资收益（损失以“-”号填列）	477,251,464.39	-396,200,842.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-137,959,753.46	-708,506,695.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-51,386,282.97	239,920,529.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	59,038,069.78	-1,253,473.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,318,348.69	-163,779,315.94

资产处置收益（损失以“-”号填列）	140,536.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	123,318,244.76	-678,584,605.59
加：营业外收入	1,352,782.61	2,935,035.76
减：营业外支出	5,014,729.20	1,031,254.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,656,298.17	-676,680,824.17
减：所得税费用	-48,245,785.27	59,980,132.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	167,902,083.44	-736,660,956.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	167,902,083.44	-736,660,956.57
（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	118,912.91	196,404,966.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	118,912.91	196,333,838.20
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	118,912.91	196,333,838.20
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		71,128.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		71,128.41
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	168,020,996.35	-540,255,989.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,162,322,985.67	5,952,271,205.50
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	590,696,036.19	256,724,379.54
经营活动现金流入小计	5,753,019,021.86	6,208,995,585.04
购买商品、接受劳务支付的现金	3,511,955,078.55	4,268,431,968.91
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	723,503,097.73	1,127,601,596.31

金		
支付的各项税费	330,197,312.59	186,787,238.88
支付其他与经营活动有关的现金	551,880,826.43	469,702,862.33
经营活动现金流出小计	5,117,536,315.30	6,052,523,666.43
经营活动产生的现金流量净额	635,482,706.56	156,471,918.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,019,571,153.72	296,320,543.44
取得投资收益收到的现金	1,447,345,445.70	734,768,380.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,974,157.84	32,560,100.24
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		208,325,829.96
投资活动现金流入小计	2,471,890,757.26	1,271,974,854.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,220,376.59	411,727,889.14
投资支付的现金	1,519,958,052.43	1,151,138,671.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	105,579,152.69	261,771,825.45
投资活动现金流出小计	1,682,757,581.71	1,824,638,386.43
投资活动产生的现金流量净额	789,133,175.55	-552,663,532.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,349,100.00	5,390,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,349,100.00	5,390,000.00
取得借款收到的现金	1,712,812,781.65	3,766,123,806.23
收到其他与筹资活动有关的现金	1,866,428,275.14	241,288,975.16
筹资活动现金流入小计	3,581,590,156.79	4,012,802,781.39
偿还债务支付的现金	2,806,213,954.82	2,566,852,049.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	432,105,285.99	536,953,494.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	187,304,136.55	232,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,175,568,540.20	188,595,542.94

筹资活动现金流出小计	5,413,887,781.01	3,292,401,086.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,832,297,624.22	720,401,694.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,831,705.00	-8,347,486.91
五、现金及现金等价物净增加额	-404,850,037.11	315,862,594.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,334,280,444.77	2,018,417,850.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,867,847.06	5,522,293.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	205,078,483.94	247,680,399.21
经营活动现金流入小计	210,946,331.00	253,202,692.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,867,465.32	33,623,809.16
支付给职工以及为职工支付的现金	52,009,084.63	53,776,635.80
支付的各项税费	339,823.77	125,190.47
支付其他与经营活动有关的现金	256,273,861.98	67,168,558.42
经营活动现金流出小计	310,490,235.70	154,694,193.85
经营活动产生的现金流量净额	-99,543,904.70	98,508,498.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	288,165,088.30	109,953,426.96
取得投资收益收到的现金	558,022,220.01	270,692,016.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,198,078.10	197,103.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,740,103.29
收到其他与投资活动有关的现金	1,089,890,961.24	220,281,285.74
投资活动现金流入小计	1,939,276,347.65	602,863,935.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,582,110.09	2,197,700.83
投资支付的现金	90,996,440.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		524,911,370.84
支付其他与投资活动有关的现金	965,759,035.39	464,188,446.31
投资活动现金流出小计	1,061,337,585.48	991,297,517.98
投资活动产生的现金流量净额	877,938,762.17	-388,433,582.81
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	1,295,000,000.00	2,199,573,505.71
收到其他与筹资活动有关的现金	4,326,546,963.37	3,643,133,416.48
筹资活动现金流入小计	5,621,546,963.37	5,842,706,922.19
偿还债务支付的现金	1,981,323,313.71	1,073,250,192.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,480,708.73	226,406,812.80
支付其他与筹资活动有关的现金	4,097,609,199.88	3,679,639,463.05
筹资活动现金流出小计	6,303,413,222.32	4,979,296,467.85
筹资活动产生的现金流量净额	-681,866,258.95	863,410,454.34
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	96,528,598.52	573,485,370.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,061,249,574.36	487,764,203.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,157,778,172.88	1,061,249,574.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	优先 股	永续 债	其他	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	其他			小计
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,430,777.23		1,362,514.68		252,115,873.43		732,958,741.28		10,195,922.88	1,440,811.13	11,636,734.01
加：会计政策变更															



前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	1,417 ,556, 338.0 0			6,430, 777.23 7.17		1,362, 514,68 8.30		252,11 5,873. 43		732,95 8,741. 28		10,195 ,922,8 78.18	1,440, 811,13 3.23	11,636 ,734,0 11.41
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)				-9,907, 387.74		-208,1 70,755 .35		16,790 ,208.3 4		313,63 6,614. 27		112,34 8,679. 52	-137,1 94,148 .74	-24,84 5,469. 22
(一)综合收益 总额						-208,1 70,755 .35				330,42 6,822. 61		122,25 6,067. 26	106,33 1,355. 56	228,58 7,422. 82
(二)所有者投 入和减少资本				-9,907, 387.74								-9,907, 387.74	2,349, 100.00	-7,558, 287.74
1. 所有者投入 的普通股													2,349, 100.00	2,349, 100.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他				-9,907, 387.74								-9,907, 387.74		-9,907, 387.74
(三)利润分配								16,790 ,208.3 4		-16,79 0,208. 34		0.00	-187,3 04,136 .55	-187,3 04,136 .55
1. 提取盈余公 积								16,790 ,208.3 4		-16,79 0,208. 34		0.00		0.00
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配													-187,3 04,136 .55	-187,3 04,136 .55
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六)其他																	-58,570.467.75		
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,420,869.84	9.43		1,154,343.93	2.95	268,906,081.77		1,046,595.35	5.55	10,308,271.57	57.70	1,303,616.98	4.49	11,611,888.54	42.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度															少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													小计					
	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	其他							
	优先股	永续债	其他																
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,431,162.84	4.80		650,972,651.93		252,115,873.43		2,302,726.57	9.60	11,054,534.28	87.76	1,222,701,074.21		12,277,235.361	.97
加：会计																			

政策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	1,417 ,556, 338.0 0			6,431, 162,84 4.80		650,97 2,651. 93		252,11 5,873. 43		2,302, 726,57 9.60		11,054 ,534,2 87.76	1,222,7 01,074. 21	12,277, 235,361 .97
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				-385,6 07.63		711,54 2,036. 37				-1,569, 767,83 8.32		-858,6 11,409 .58	218,110 ,059.02	-640,50 1,350.5 6
（一）综合收 益总额						651,45 9,183. 12				-1,468, 394,02 2.24		-816,9 34,839 .12	520,644 ,046.54	-296,29 0,792.5 8
（二）所有者 投入和减少资 本				-385,6 07.63								-385,6 07.63	5,390,0 00.00	5,004,3 92.37
1. 所有者投入 的普通股													5,390,0 00.00	5,390,0 00.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他				-385,6 07.63								-385,6 07.63		-385,60 7.63
（三）利润分 配										-21,26 3,345. 07		-21,26 3,345. 07	-232,76 3,800.0 0	-254,02 7,145.0 7
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的										-21,26 3,345.		-21,26 3,345.	-232,76 3,800.0	-254,02 7,145.0

分配											07		07	0	7
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						60,082,853.25					-60,082,853.25				
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益						60,082,853.25					-60,082,853.25				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他											-20,027,617.76		-20,027,617.76	-75,160,187.52	-95,187,805.28
四、本期期末余额	1,417,556,338.00			6,430,777,237.17		1,362,514,688.30		252,115,873.43		732,958,741.28		10,195,922,878.18	1,440,811,133.23	11,636,734,011.41	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,190,383.60		252,115,873.43	275,460,037.30		9,115,589,754.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,190,383.60		252,115,873.43	275,460,037.30		9,115,589,754.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							118,912.91		16,790,208.34	151,111,875.10		168,020,996.35
（一）综合收益总额							118,912.91			167,902,083.44		168,020,996.35
（二）所有者投入和减少资本												
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												
（三）利润分配									16,790,208.34	-16,790,208.34		
1. 提取盈余公积									16,790,208.34	-16,790,208.34		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,309,296.51		268,906,081.77	426,571,912.40		9,283,610,751.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,757,650,163.81		456,785,416.99		252,115,873.43	879,862,762.15		9,763,970,554.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					-240,383,041.41					153,521,576.79		-86,861,464.62
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		456,785,416.99		252,115,873.43	1,033,384,338.94		9,677,109,089.76

	8.00				40						
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						196,404,966.61			-757,924,301.64		-561,519,335.03
(一)综合收益总额						196,404,966.61			-736,660,956.57		-540,255,989.96
(二)所有者投入和减少资本											
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											
(三)利润分配									-21,263,345.07		-21,263,345.07
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,263,345.07		-21,263,345.07
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,190,383.60		252,115,873.43	275,460,037.30		9,115,589,754.73

### 三、公司基本情况

湖南电广传媒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函〔1998〕91号文件批准,由湖南广播电视产业中心作为主发起人,联合湖南省金帆经济发展公司、湖南星光实业发展公司、湖南省金环进出口总公司、湖南省金海林建设装饰有限公司等四家单位共同发起设立,并经中国证监会证监发字〔1998〕321号和证监发字〔1998〕322号文批准于1998年12月23日向社会公众公开发行人民币普通股方式设立的股份有限公司,于1999年1月26日在湖南省工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91430000712106217Q的营业执照。2021年12月31日,公司注册资本1,417,556,338.00元,股份总数1,417,556,338.00股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份:A股25,9486.00股;无限售条件的流通股份A股1,417,296,852.00股。公司股票已于1999年3月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2022年4月28日第六届第二十三次董事会批准对外报出。

本公司将湖南圣爵菲斯投资有限公司(以下简称圣爵菲斯)、湖南金鹰城置业有限公司(以下简称金鹰城)、长沙世界之窗有限公司(以下简称世界之窗)、韵洪传播科技(广州)有限公司(以下简称韵洪传播)、深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称达晨创投)、北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司(以下简称中艺达晨)、电广传媒影业(美国)有限公司(以下简称美国影业)、广州翼锋信息科技有限公司(以下简称广州翼锋)、金极点科技(北京)有限公司(以下简称金极点)、上海久之润信息技术有限公司(以下简称上海久之润)等子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

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

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

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

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

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

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来
其他应收账款——合并财务报表范围内应收款项组合	合并财务报表范围内的往来款项	

		12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	--	-----------------------------

## (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		
应收款项——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
合同资产——款项性质组合	已播出未完结的广告款	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
应收款项——合并财务报表范围内应收款项组合	合并财务报表范围内的应收款项	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) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含，下同)	1或5[注]
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

[注]公司从事电视广告代理业务子公司上海韵洪广告有限公司(以下简称上海韵洪)对账龄在1年以内的应收账款按其余额的1%计算预期信用损失

## 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。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照领用时一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照领用时一次转销法进行摊销。

## 12、合同资产

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。

## 13、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。

## 14、持有待售资产

### 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。

## 15、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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4	2.40
机器设备	年限平均法	8-15	4	6.40-12.00
电子设备	年限平均法	5-12	4	8.00-19.20
运输工具	年限平均法	8	4	12.00
其他设备	年限平均法	12	4	8.00

## 18、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。

## 19、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。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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
系统软件	5-10
世界之窗品牌	40
商标	10

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、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。

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认

取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 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) 公司提供广告业务属于在某一时段内履行的履约义务。公司根据客户的广告投放需求定制广告投放排期表，约定投放的媒体、期间、频次等要素。广告发布后，公司媒介部门收集“样报”、“样刊”、“播放证”、“媒体监测报告”等媒体投放证明，送公司核实，并将投放证明送客户确认，经双方确认后按照排期播放进度确认广告投放收入。

#### (2) 公司创投业务基金管理服务费收入

公司作为合伙企业的执行事务合伙人或基金管理人提供基金管理服务而取得收入，属于在某一时段内履行的履约义务。公司在每一个会计年度的管理费按照“管理费计算基数\*年管理费费率\*管理期间”计算收取，具体“管理费计算基数”“年管理费费率”以及“管理期间”的计算按基金合伙协议之规定。

(3) 公司艺术品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入确认条件：1) 将艺术品的法定的所有权上转移给客户。在满足下列任何一种情形后视为所有权转移：① 买受人领取所购拍卖标的；② 买受人向本公司支付有关拍卖标的的全部购买价款；③ 拍卖成交日起三十日届满。2) 已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

(4) 公司电影电视剧收入主要包括电影片票房分账收入和电视剧销售收入。

#### 1) 电影片票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入属于在某一时点履行的履约义务，收入确认条件：电影票房分账收入在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

#### 2) 电视剧销售收入

电视剧销售收入属于在某一时点履行的履约义务，收入确认条件：电视剧销售收入在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得国产《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

#### (5) 房地产销售收入

公司销售房地产属于在某一时点履行的履约义务，在开发产品已经完工并经客户验收合格、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

#### (6) 游戏收入

公司网络游戏运营模式包括自主运营、授权经营和联合运营。

##### 1) 自主运营收入

公司通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块取得在线网络游戏运营收入。公司采用道具收费模式，游戏玩家可以免费体验公司在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具(可增强用户游戏体验等)时才需要支付费用，在游戏玩家实际使用虚拟货币购买道具时，确认收入。

##### 2) 授权经营收入

公司与授权运营商签订合作运营网络游戏协议，由公司为其提供游戏版本和约定的后续服务，对一次性收取的版权金于协议约定的受益期间内按直线法摊销确认营业收入；对授权运营商将其在游戏运营中取得的收入按协议约定的比例分成给公司部分，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

##### 3) 联合运营收入

公司与游戏开发商或运营商签订合作运营网络游戏协议，由运营商对联合运营游戏进行推广和为玩家建设充值渠道，玩家通常是联合运营商的注册用户，玩家通过联合运营商向公司游戏充值，联合运营双方按约定的比例分享收入。

#### (7) 旅游业务收入

门票收入，公司在售出门票且相关票款收入已经收到时确认收入；旅游团费收入，公司在游客购买旅游路线产品并在旅游行程结束后，确认相关旅游团费收入；

#### (8) 酒店收入

住宿及物业收入，公司在提供相关酒店服务时确认收入；餐饮收入，公司在客户消费完成时确认相关收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、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。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 31、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。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)变更	第六届董事会第二十三次会议	

1. 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

- (1) 对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。
- (2) 对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:  
对于首次执行日前的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。  
对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。  
在首次执行日,公司按照本财务报表附注五21的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表



预付账款	812,049,805.75	-4,205,041.29	807,844,764.46
使用权资产		18,614,928.81	18,614,928.81
一年内到期的非流动负债	748,000,000.00	7,186,560.83	755,186,560.83
租赁负债		7,223,326.69	7,223,326.69

## 2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- ① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- ② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁、设备等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- ⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	2,463,368,444.77	2,463,368,444.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,431,066,885.57	1,431,066,885.57	
衍生金融资产			
应收票据	13,276,366.50	13,276,366.50	
应收账款	707,311,738.61	707,311,738.61	
应收款项融资			
预付款项	812,049,805.75	807,844,764.46	-4,205,041.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	475,767,110.73	475,767,110.73	
其中：应收利息	111,780.82	111,780.82	
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62	
买入返售金融资产			
存货	1,071,952,627.42	1,071,952,627.42	
合同资产	461,832,187.40	461,832,187.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,593,101.59	39,593,101.59	
流动资产合计	7,476,218,268.34	7,476,218,268.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,906,442,899.40	2,906,442,899.40	
其他权益工具投资	8,398,921,234.63	8,398,921,234.63	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,931,102.90	34,931,102.90	
固定资产	1,185,482,804.39	1,185,482,804.39	
在建工程	116,045,098.08	116,045,098.08	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,614,928.81	18,614,928.81
无形资产	64,930,124.98	64,930,124.98	
开发支出			
商誉	503,922,787.43	503,922,787.43	
长期待摊费用	15,389,012.08	15,389,012.08	
递延所得税资产	76,864,364.45	76,864,364.45	
其他非流动资产	4,444,908.85	4,444,908.85	
非流动资产合计	13,307,374,337.19	13,307,374,337.19	
资产总计	20,783,592,605.53	20,783,592,605.53	
流动负债：			
短期借款	920,080,709.88	920,080,709.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	248,000,000.00	248,000,000.00	
应付账款	818,071,618.82	818,071,618.82	
预收款项			
合同负债	66,740,193.57	66,740,193.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	334,005,127.97	334,005,127.97	
应交税费	243,560,126.28	243,560,126.28	
其他应付款	1,326,723,532.22	1,326,723,532.22	
其中：应付利息	122,003,379.08	122,003,379.08	
应付股利	1,010,601.12	1,010,601.12	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	748,000,000.00	755,186,560.83	7,186,560.83

负债			
其他流动负债	4,014,748.95	4,014,748.95	
流动负债合计	4,709,196,057.69	4,709,196,057.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	669,924,754.75	669,924,754.75	
应付债券	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,223,326.69	7,223,326.69
长期应付款	126,000,000.00	126,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,040,282.50	6,040,282.50	
递延所得税负债	835,697,499.18	835,697,499.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,437,662,536.43	4,437,662,536.43	
负债合计	9,146,858,594.12	9,146,858,594.12	
所有者权益：			
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,430,777,237.17	6,430,777,237.17	
减：库存股			
其他综合收益	1,362,514,688.30	1,362,514,688.30	
专项储备			
盈余公积	252,115,873.43	252,115,873.43	
一般风险准备			
未分配利润	732,958,741.28	732,958,741.28	
归属于母公司所有者权益合计	10,195,922,878.18	10,195,922,878.18	
少数股东权益	1,440,811,133.23	1,440,811,133.23	
所有者权益合计	11,636,734,011.41	11,636,734,011.41	
负债和所有者权益总计	20,783,592,605.53	20,783,592,605.53	

## 调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,061,249,574.36	1,061,249,574.36	
交易性金融资产	464,146,678.60	464,146,678.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	5,835,103,987.89	5,835,103,987.89	
其中：应收利息			
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62	
存货	637,376,984.82	637,376,984.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,307,988.79	3,307,988.79	
流动资产合计	8,001,185,214.46	8,001,185,214.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,652,476,725.08	5,652,476,725.08	
其他权益工具投资	2,227,149,110.20	2,227,149,110.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	93,568,805.36	93,568,805.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,614,928.81	18,614,928.81

无形资产	2,257,706.90	2,257,706.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,200,000.00	3,200,000.00	
非流动资产合计	7,978,652,347.54	7,978,652,347.54	
资产总计	15,979,837,562.00	15,979,837,562.00	
流动负债：			
短期借款	268,476,969.68	268,476,969.68	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	108,517.00	108,517.00	
预收款项			
合同负债	1,884,679.22	1,884,679.22	
应付职工薪酬	17,447,724.37	17,447,724.37	
应交税费	44,701,298.97	44,701,298.97	
其他应付款	1,995,921,179.40	1,995,921,179.40	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	748,000,000.00	755,186,560.83	7,186,560.83
其他流动负债			
流动负债合计	3,076,540,368.64	3,076,540,368.64	
非流动负债：			
长期借款	551,264,572.22	551,264,572.22	
应付债券	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,223,326.69	7,223,326.69
长期应付款	126,000,000.00	126,000,000.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	310,442,866.41	310,442,866.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,787,707,438.63	3,787,707,438.63	
负债合计	6,864,247,807.27	6,864,247,807.27	
所有者权益：			
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,517,267,122.40	6,517,267,122.40	
减：库存股			
其他综合收益	653,190,383.60	653,190,383.60	
专项储备			
盈余公积	252,115,873.43	252,115,873.43	
未分配利润	275,460,037.30	275,460,037.30	
所有者权益合计	9,115,589,754.73	9,115,589,754.73	
负债和所有者权益总计	15,979,837,562.00	15,979,837,562.00	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 33、其他

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。

## 六、税项

### 1、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%、6%、9%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%(或20%)后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	广告收入净销售额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海久之润信息技术有限公司	15%
上海久游网络科技有限公司	15%
德昌香港投资有限公司	16.5%
电广传媒影业(香港)有限公司	16.5%
电广传媒影业(美国)有限公司	适用当地所得税税率
长沙市摩天轮影视文化有限公司	20%
西安布洛得广告有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

(1)上海久之润于2021年11月18日取得上海市高新技术企业证书(证书编号:GR202131002312),有效期三年,上海久之润自2021-2023年度减按15%税率征收企业所得税。

(2)上海久之润子公司上海久游网络科技有限公司(以下简称上海久游公司)于2021年12月23日取得上海市高新技术企业证书(证书编号:GR202131003846),有效期三年,上海久游公司自2021-2023年度减按15%税率征收企业所得税。

### 2. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》(财税〔2019〕16号文)规定,对电影制片企业取得的销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权收入,电影发行企业取得的电影发行收入,电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。本公司的控股子公司华丰达有线网络控股有限公司相关业务自2019年1月1日至2023年12月31日免征增值税。

### 3. 文化事业建设费

根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财税〔2021〕7号文)规定,《财政部国家税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财税〔2020〕25号文)对广告业和娱乐业免征文



化事业建设费的规定执行期限延长至2021年12月31日。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,572.74	340,200.38
银行存款	1,918,428,945.23	2,332,823,285.70
其他货币资金	139,641,842.19	130,204,958.69
合计	2,058,362,360.16	2,463,368,444.77
其中：存放在境外的款项总额	174,891,475.92	12,245,764.59

其他说明

#### 1) 其他货币资金

期末其他货币资金系第三方支付平台金额、存放于证券公司的资金账户余额及交易保证金10,709,889.69元，工程保函保证金9,685,800.00元，票据保证金119,246,152.50元。

#### 2) 使用受到限制的资金

其他货币资金中的银行承兑汇票保证金119,246,152.50元，工程保函保证金9,685,800.00元对使用有限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,761,394,959.00	1,431,066,885.57
其中：		
权益工具投资—上市部分	110,986,247.26	420,562,762.72
权益工具投资—非上市部分	1,001,034,538.41	781,315,583.60
私募理财产品	62,969,841.80	199,076,027.74
银行理财产品	586,404,331.53	30,112,511.51
其中：		
合计	1,761,394,959.00	1,431,066,885.57

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	880,000.00	10,937,366.50
商业承兑票据	7,384,616.00	2,339,000.00
合计	8,264,616.00	13,276,366.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,264,616.00				8,264,616.00	13,647,366.50		371,000.00		13,276,366.50
其中：										
银行承兑汇票	880,000.00	10.65%			880,000.00	10,937,366.50	80.14%			10,937,366.50
商业承兑汇票	7,384,616.00	89.35%			7,384,616.00	2,710,000.00	19.86%	371,000.00	13.69%	2,339,000.00
合计	8,264,616.00	100.00%			8,264,616.00	13,647,366.50	100.00%	371,000.00	2.72%	13,276,366.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	371,000.00		200,000.00		171,000.00	0.00
合计	371,000.00		200,000.00		171,000.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

## (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,868,042.10	80,880,000.00
合计	28,868,042.10	80,880,000.00

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	89,035,786.71	10.86%	89,035,786.71	100.00%	0.00	90,216,446.39	10.75%	90,216,446.39	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	730,675,542.72	89.14%	43,994,702.53	6.02%	686,680,840.19	749,224,448.68	89.25%	41,912,710.07	5.59%	707,311,738.61
其中：										
合计	819,711,329.43	100.00%	133,030,489.24	16.23%	686,680,840.19	839,440,895.07	100.00%	132,129,156.46	15.74%	707,311,738.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新好耶数字技术(上海)有限公司	14,549,036.08	14,549,036.08	100.00%	预计无法收回
天津星乐友成广告有限公司	24,848,986.99	24,848,986.99	100.00%	预计无法收回
众泰汽车股份有限公司	7,950,000.00	7,950,000.00	100.00%	预计无法收回
北京勤诚互动广告有限公司天津分公司	3,090,000.00	3,090,000.00	100.00%	预计无法收回
海南惊雨网络科技有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00	100.00%	预计无法收回
黑龙江电视台	6,422,400.00	6,422,400.00	100.00%	预计无法收回
乐视网(天津)信息技术有限公司	22,200,000.00	22,200,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市百世通网络科技有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南金运置业有限公司	1,985,200.00	1,985,200.00	100.00%	预计无法收回
其他单位	5,360,163.64	5,360,163.64	100.00%	预计无法收回
合计	89,035,786.71	89,035,786.71	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(按 1% 计提)	157,008,946.56	1,570,089.47	1.00%
1 年以内(按 5% 计提)	505,742,356.10	25,287,117.81	5.00%
1-2 年	51,320,144.01	5,132,014.40	10.00%
2-3 年	2,961,166.40	592,233.28	20.00%
3-4 年	113,900.00	56,950.00	50.00%
4-5 年	10,863,660.38	8,690,928.30	80.00%
5 年以上	2,665,369.27	2,665,369.27	100.00%
合计	730,675,542.72	43,994,702.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	663,031,029.07
	663,031,029.07
1 至 2 年	53,584,698.44
2 至 3 年	18,631,083.50
3 年以上	84,464,518.42
3 至 4 年	4,824,312.08
4 至 5 年	43,851,956.33
5 年以上	35,788,250.01
合计	819,711,329.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	90,216,446.39	2,827,250.72		4,178,910.40	171,000.00	89,035,786.71
按组合计提坏账准备	41,912,710.07	2,683,665.43		579,389.26	-22,283.71	43,994,702.53
合计	132,129,156.46	5,510,916.15		4,758,299.66	148,716.29	133,030,489.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	250,546,429.09	30.57%	11,862,070.08
上海乾扬传媒有限公司	60,390,433.62	7.37%	3,019,521.68
上海蕴世广告传媒有限公司	53,156,543.35	6.48%	519,203.42
上海群势广告有限公司	50,664,268.07	6.18%	1,603,061.31
阳狮广告有限公司	43,406,710.77	5.30%	2,170,335.54
合计	458,164,384.90	55.90%	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	645,807,201.27	86.51%	699,653,201.45	86.61%
1至2年	31,110,453.43	4.17%	100,006,119.27	12.38%
2至3年	68,774,566.03	9.21%	4,992,358.94	0.62%
3年以上	797,236.22	0.11%	3,193,084.80	0.40%
合计	746,489,456.95	--	807,844,764.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
上海东方娱乐传媒集团有限公司	84,813,651.96	预付未消耗的广告款
上海美景广告传播有限公司	2,709,189.32	预付未消耗的广告款
小计	87,522,841.28	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖南卫视商业运营发展有限公司	553,935,644.27	74.21
上海东方娱乐传媒集团有限公司	86,990,839.16	11.65
广州市美尚广告有限公司	11,369,767.95	1.52
浙江广播电视集团	10,000,000.00	1.34
长沙龙跃迅驰广告有限公司	7,416,559.00	0.99

小 计	669,712,810.38	89.71
-----	----------------	-------

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		111,780.82
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
其他应收款	74,117,492.01	370,422,367.29
合计	179,350,454.63	475,767,110.73

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款利息		111,780.82
合计		111,780.82

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
各地方网络有线公司	8,892,257.18	8,892,257.18
湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18	95,763,910.18
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	576,795.26
合计	105,232,962.62	105,232,962.62

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
各地方网络有线公司	8,892,257.18	5 年以上	原子公司以前年度分红, 尚未结算	否
湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18	5 年以上	原子公司以前年度分红, 尚未结算	否
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	5 年以上	原子公司以前年度分红, 尚未结算	否
合计	105,232,962.62	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	312,305,138.68	658,668,600.02
押金及保证金款	46,806,285.03	45,588,527.89
其他	14,027,835.46	44,947,329.47
合计	373,139,259.17	749,204,457.38

##### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,708,260.85	368,552.89	376,705,276.35	378,782,090.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-545,114.42	545,114.42		
--转入第三阶段		-295,710.09	295,710.09	
本期计提	1,969,961.13	472,271.62	-75,841,583.63	-73,399,350.88
本期核销			6,294,758.35	6,294,758.35



其他变动	-66,213.70			-66,213.70
2021 年 12 月 31 日余额	3,066,893.86	1,090,228.84	294,864,644.46	299,021,767.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,337,877.24
	61,337,877.24
1 至 2 年	11,234,906.69
2 至 3 年	10,829,201.65
3 年以上	289,737,273.59
3 至 4 年	7,046,321.79
4 至 5 年	1,358,037.51
5 年以上	281,332,914.29
合计	373,139,259.17

### 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	6,294,758.35

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京嘉美视讯广告 有限公司	预付广告款	1,301,172.44	胜诉后该公司无可 执行资产	管理层审批	否
周继华	股权回购款	4,800,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计	--	6,101,172.44	--	--	--

其他应收款核销说明：

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

广东东电广告有限公司	往来款	172,175,788.45	5 年以上	46.14%	172,175,788.45
巨和传媒(天津)有限公司	往来款	19,466,650.81	5 年以上	5.22%	19,466,650.81
广州市美尚广告有限公司	押金及保证金款	17,530,000.00	1 年以内	4.70%	876,500.00
北京掌阔移动传媒科技有限公司	往来款	12,000,000.00	5 年以上	3.22%	12,000,000.00
马伟晋(时代赢客)	往来款	10,000,000.00	5 年以上	2.68%	10,000,000.00
合计	--	231,172,439.26	--	61.96%	214,518,939.26

### 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,589,175.18	235,973.02	1,353,202.16	3,769,770.98	2,147,967.52	1,621,803.46
在产品	6,542,240.83		6,542,240.83	5,243,701.23		5,243,701.23
库存商品	123,033,828.74	58,477,386.11	64,556,442.63	738,091,327.68	625,241,081.82	112,850,245.86
开发成本	6,346,724.06	2,555,367.67	3,791,356.39	3,528,785.88	2,668,575.21	860,210.67
开发产品	35,810,288.38		35,810,288.38	25,556,730.59		25,556,730.59
低值易耗品	186,682.97		186,682.97	66,981.58		66,981.58
经营性艺术品	914,066,479.50		914,066,479.50	924,414,432.68		924,414,432.68
其他	808,916.81	2,922.80	805,994.01	752,952.74	2,922.80	750,029.94
发出商品				588,491.41		588,491.41

合计	1,088,384,336.47	61,271,649.60	1,027,112,686.87	1,702,013,174.77	630,060,547.35	1,071,952,627.42
----	------------------	---------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,147,967.52			1,911,994.50		235,973.02
库存商品	625,241,081.82	59,258,627.73		625,169,187.11	853,136.33	58,477,386.11
开发成本	2,668,575.21			113,207.54		2,555,367.67
其他	2,922.80					2,922.80
合计	630,060,547.35	59,258,627.73		627,194,389.15	853,136.33	61,271,649.60

本期存货跌价准备其他减少系汇率折算影响。

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	确定可变现净的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	该部分存货原值已结转，对应存货跌价予以转销
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	该部分存货原值已结转，对应存货跌价予以转销

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已播出未完结的广告款	202,483,641.91	5,345,360.94	197,138,280.97	470,808,367.41	8,976,180.01	461,832,187.40
合计	202,483,641.91	5,345,360.94	197,138,280.97	470,808,367.41	8,976,180.01	461,832,187.40

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	5,345,360.94			

合计	5,345,360.94			--
----	--------------	--	--	----

其他说明：

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	40,648,027.86	39,019,122.63
预缴企业所得税	1,281,275.68	97,586.11
其他	22,385.57	476,392.85
合计	41,951,689.11	39,593,101.59

其他说明：

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河北广电 网络集团 保定有限 公司	116,849,7 81.03			49,844.01						116,899,6 25.04	
江苏马上 游科技股 份有限公 司	23,884.03 3.17			-6,285,17 5.29				1,937,215 .42		15,661,64 2.46	66,164,51 0.71
北京掌阔 移动传媒 科技有限 公司											197,893,3 11.87
新疆广电 网络股份 有限公司	291,941,1 86.72			-9,656,26 1.02						282,284,9 25.70	46,020,85 0.01
广州天萌 网络科技											2,034,627 .76

有限公司											
杭州妙聚网络科技有限公司	102,584,250.08			-16,761,364.70				33,381,133.27		52,441,752.11	268,491,412.17
苏州棋雅网络科技有限公司											
凌游网络科技有限公司(北京)有限公司	5,909,191.67			765,642.75						6,674,834.42	
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	254,656,914.41			-772,480.84				62,242,097.80		191,642,335.77	62,242,097.80
深圳奎托斯网络科技有限公司	1,090,999.98			25,754.41						1,116,754.39	
上海雷笋网络科技有限公司											3,033,531.36
湖南新丰源投资有限公司	331,364,035.80			-31,813,194.19						299,550,841.61	
中国广电湖南网络股份有限公司	1,754,271,410.44		168,000,000.00	-140,755,025.44						1,445,516,385.00	
马栏山资本管理(湖南)有限公司	5,096,801.37			241,740.73						5,338,542.10	
杭州怀朴投资管理有限公司	6,531,257.93			1,084,274.97						7,615,532.90	
湖南电广亿航文旅科技有限公司	12,263,036.80			3,742.21						12,266,779.01	
小计	2,906,442		168,000,0	-203,872,				97,560,44		2,437,009	645,880,3

	,899.40		00.00	502.40				6.49		,950.51	41.68
合计	2,906,442		168,000,0	-203,872,				97,560,44		2,437,009	645,880,3
	,899.40		00.00	502.40				6.49		,950.51	41.68

其他说明

中国广电湖南网络股份有限公司本期减少投资的原因详见本财务报表附注七33之说明。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)	348,488.46	4,962,359.52
T3 Enterainment Co, ltd	13,834,000.00	13,834,000.00
北京宸创管理咨询中心(有限合伙)	272,822,203.40	920,307,892.70
北京华艺达晨雅高投资管理中心(有限合伙)	35,236,259.27	37,870,901.44
北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)	40,442,976.18	40,434,684.08
北京新芮互娱科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京云际传媒信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京中广网媒信息咨询有限公司		279,457.09
常德市达晨创鸿私募股权投资企业(有限合伙)	5,160,818.06	
大连天途有线电视网络股份有限公司	23,425,862.83	28,012,218.03
东莞市达晨创景股权投资合伙企业(有限合伙)	14,711,108.36	12,241,640.02
佛山达晨创银创业投资中心(有限合伙)	20,992,880.91	17,051,647.98
广东粤财达晨广电投资企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00
国铁盛和(青岛)私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,104,377.00	
国铁战新(海南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	
海南三亚达晨财佳企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	10,000.00	
湖南常德达晨财鑫创业投资有限公司	30,000.00	581,908.00
湖南芒果马栏山数字文创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	112,026,915.07	111,000,000.00
湖南文化旅游创业投资基金企业(有限合	531,083,446.54	583,553,032.03

伙)		
宁波市达晨创元股权投资合伙企业(有限合伙)	2,457,659.66	1,414,427.44
青海省广播电视信息网络股份有限公司	19,581,711.32	28,053,343.79
瑞金市华融瑞泽一号投资中心(有限合伙)	201,861,520.00	223,898,720.00
上海达晨恒胜创业投资中心(有限合伙)	53,819,847.48	39,690,457.68
上海达蕴晨坤企业管理合伙企业(有限合伙)	10,000.00	10,000.00
上海久刃网络科技有限公司		
上海酷禾科技有限公司	975,000.00	975,000.00
上海灵禅网络科技股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
上海麓申文化投资有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00
上海游仕网络科技有限公司		
深圳市财智创赢私募股权投资企业(有限合伙)	1,219,709.60	1,000,495.88
深圳市创赛二号创业投资有限责任公司	926,702.34	2,340,000.00
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	6,236,987.27	2,160,000.00
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	37,697,099.28	12,923,811.67
深圳市达晨晨健一号股权投资企业(有限合伙)	1,809,599.74	1,525,048.68
深圳市达晨晨鹰二号股权投资企业(有限合伙)	2,708,242.32	1,621,324.45
深圳市达晨晨鹰三号股权投资合伙企业(有限合伙)	3,961,326.39	1,250,312.05
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业(有限合伙)	2,119,727.68	1,052,102.78
深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	166,782,424.59	188,270,329.67
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	8,370,290.31	20,560,611.80
深圳市达晨创鸿私募股权投资企业(有限合伙)	563,560,450.23	295,000,000.00
深圳市达晨创坤股权投资企业(有限合伙)	453,964,108.16	418,627,413.43
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业	1,023,027,083.23	1,007,577,075.58

(有限合伙)		
深圳市达晨创荣互联网股权投资企业(有限合伙)	370,000,000.00	370,000,000.00
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	196,893,987.42	267,162,817.11
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	8,287,898.75	20,782,962.35
深圳市达晨创通股权投资企业(有限合伙)	363,460,491.63	299,374,249.12
深圳市达晨创元股权投资企业(有限合伙)	4,816,730.20	7,376,717.70
深圳市达晨鲲鹏二号股权投资企业(有限合伙)	1,512,124.96	2,168,869.27
深圳市达晨鲲鹏一号股权投资企业(有限合伙)	2,030,425.47	1,502,700.82
深圳市达晨码砂一号股权投资企业(有限合伙)	1,015,573.66	1,078,558.66
深圳市达晨睿泽一号股权投资企业(有限合伙)	1,891,083.40	1,143,435.47
深圳市达晨翔麟杨帆一号股权投资企业(有限合伙)	1,036,035.79	1,043,661.82
深圳湾天使创业投资合伙企业(有限合伙)	3,541,391.35	3,276,000.00
狮门国际投资有限公司		9,143,576.96
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	23,581,117.49	73,212,857.85
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	23,248,207.44	54,593,109.36
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	53,878,748.22	127,488,716.54
天津中艺达晨雅汇资产管理合伙企业(有限合伙)	31,042,202.35	31,031,664.03
天津中艺达晨雅集资产管理合伙企业(有限合伙)	3,417,312.55	3,409,743.21
中国广电网络股份有限公司	3,067,051,378.57	3,067,051,378.57
合计	7,824,023,534.93	8,398,921,234.63

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元



项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,913,798.50			38,913,798.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	478,039.42			478,039.42
(1) 处置				
(2) 其他转出	478,039.42			478,039.42
4.期末余额	38,435,759.08			38,435,759.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,982,695.60			3,982,695.60
2.本期增加金额	1,009,278.23			1,009,278.23
(1) 计提或摊销	1,009,278.23			1,009,278.23
3.本期减少金额	57,364.73			57,364.73
(1) 处置				
(2) 其他转出	57,364.73			57,364.73
4.期末余额	4,934,609.10			4,934,609.10

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	33,501,149.98			33,501,149.98
2.期初账面价值	34,931,102.90			34,931,102.90

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,160,470,067.67	1,185,482,804.39
合计	1,160,470,067.67	1,185,482,804.39

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,640,345,973.52	450,913,318.29	170,163,121.76	67,411,679.60	88,189,400.50	2,417,023,493.67
2.本期增加金额	30,800,114.55	8,691,626.56	14,953,816.19	1,705,737.46	2,858,955.36	59,010,250.12
(1) 购置		1,775,256.08	8,372,265.87	1,647,507.37	1,419,905.01	13,214,934.33
(2) 在建工程转入	30,800,114.55	6,916,370.48	6,581,550.32	58,230.09	1,439,050.35	45,795,315.79
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额	9,983,553.70	318,914.51	29,054,014.83	15,181,317.42	16,075,885.27	70,613,685.73
(1) 处置或报废	9,983,553.70	318,914.51	29,054,014.83	15,181,317.42	16,075,885.27	70,613,685.73
4.期末余额	1,661,162,534.37	459,286,030.34	156,062,923.12	53,936,099.64	74,972,470.59	2,405,420,058.06
二、累计折旧						
1.期初余额	645,963,445.91	296,090,945.91	146,005,905.64	56,703,881.76	77,689,323.56	1,222,453,502.78
2.本期增加金额	40,485,539.58	20,909,082.43	5,493,155.54	2,857,164.29	2,619,751.01	72,364,692.85
(1) 计提	40,485,539.58	20,909,082.43	5,493,155.54	2,857,164.29	2,619,751.01	72,364,692.85
3.本期减少金额	3,369,815.94	257,343.12	24,778,386.42	13,925,596.00	14,950,147.58	57,281,289.06
(1) 处置或报废	3,369,815.94	257,343.12	24,778,386.42	13,925,596.00	14,950,147.58	57,281,289.06
4.期末余额	683,079,169.55	316,742,685.22	126,720,674.76	45,635,450.05	65,358,926.99	1,237,536,906.57
三、减值准备						
1.期初余额			8,706,814.79	2,271.07	378,100.64	9,087,186.50
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			1,296,602.04	2,271.07	375,229.57	1,674,102.68
(1) 处置或报废			1,296,602.04	2,271.07	375,229.57	1,674,102.68
4.期末余额			7,410,212.75		2,871.07	7,413,083.82
四、账面价值						
1.期末账面价值	978,083,364.82	142,543,345.12	21,932,035.61	8,300,649.59	9,610,672.53	1,160,470,067.67
2.期初账面价值	994,382,527.61	154,822,372.38	15,450,401.33	10,705,526.77	10,121,976.30	1,185,482,804.39

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	118,127,266.20

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19D	202,764.86	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19E	198,109.03	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1201 号	543,720.73	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1301 号	549,443.67	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1106 号	537,997.43	政府的人才补助房屋，无法办理产权证

其他说明

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,066,112.30	116,045,098.08
合计	94,066,112.30	116,045,098.08

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
世界之窗娱乐设施	91,393,751.08		91,393,751.08	113,869,098.08		113,869,098.08
房屋及建筑物	572,361.22		572,361.22	76,000.00		76,000.00
芒果乐园	2,100,000.00		2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00

合计	94,066,112.30		94,066,112.30	116,045,098.08		116,045,098.08
----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	12,821,657.01	5,793,271.80	18,614,928.81
2.本期增加金额	73,917,134.60	6,547,395.29	80,464,529.89
租入	73,917,134.60	6,547,395.29	80,464,529.89
3.本期减少金额			
4.期末余额	86,738,791.61	12,340,667.09	99,079,458.70
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	11,820,147.96	2,630,875.76	14,451,023.72
（1）计提	11,820,147.96	2,630,875.76	14,451,023.72
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	11,820,147.96	2,630,875.76	14,451,023.72
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	74,918,643.65	9,709,791.33	84,628,434.98
2.期初账面价值	12,821,657.01	5,793,271.80	18,614,928.81

其他说明：

期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注五32之说明。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	金鹰节 永久承 办权	世界之 窗土地 使用权	世界之 窗品牌	国际影 视会展 中心土 地	“金鹰 节”注册 商标	报刊号 使用权	杂志号 使用权	系统软 件	游戏版 权	合计
一、账 面原值													
1. 期初余 额				10,500, 000.00	54,675, 000.00	10,125, 002.00	53,933, 536.10	220,730 .00	317,083 .49	220,000 .02	41,918, 200.81	152,634 ,475.94	324,544 ,028.36
2. 本期增 加金额											1,627,4 90.49	2,734,9 14.92	4,362,4 05.41
(1) 购 置											1,627,4 90.49	2,734,9 14.92	4,362,4 05.41
(2) 内 部研发													
(3) 企 业合并 增加													
3.本 期减少 金额											8,848,6 81.68		8,848,6 81.68
(1) 处 置											8,848,6 81.68		8,848,6 81.68
4. 期末余 额				10,500, 000.00	54,675, 000.00	10,125, 002.00	53,933, 536.10	220,730 .00	317,083 .49	220,000 .02	34,697, 009.62	155,369 ,390.86	320,057 ,752.09

二、累 计摊销													
1. 期初余 额				10,500, 000.00	34,087, 500.00	6,562,4 33.73	31,730, 105.65	220,730 .00	317,083 .49	220,000 .02	33,504, 042.95	129,945 ,624.39	247,087 ,520.23
2. 本期增 加金额					1,350,0 00.00	249,996 .00	1,331,6 94.20				712,934 .62	6,446,8 68.73	10,091, 493.55
(1) 计 提					1,350,0 00.00	249,996 .00	1,331,6 94.20				712,934 .62	6,446,8 68.73	10,091, 493.55
3. 本期减 少金额											3,438,8 08.43		3,438,8 08.43
(1) 处 置											3,438,8 08.43		3,438,8 08.43
4. 期末余 额				10,500, 000.00	35,437, 500.00	6,812,4 29.73	33,061, 799.85	220,730 .00	317,083 .49	220,000 .02	30,778, 169.14	136,392 ,493.12	253,740 ,205.35
三、减 值准备													
1. 期初余 额											5,409,8 73.25	7,116,50 9.90	12,526, 383.15
2. 本期增 加金额												435,993 .49	435,993 .49
(1) 计 提													
3. 本期减 少金额											5,409,8 73.25		5,409,8 73.25
(1) 处 置													





项					
广州翼锋信息科技有限公司	131,685,930.25				131,685,930.25
金极点科技(北京)有限公司	74,756,808.51				74,756,808.51
上海久之润信息技术有限公司	14,626,785.02				14,626,785.02
深圳市九指天下科技有限公司	106,048,169.62				106,048,169.62
合计	327,117,693.40				327,117,693.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

*商誉所在资产组或资产组组合相关信息 (单位: 万元)*

被投资单位名称	达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	上海久之润信息技术有限公司
资产组或资产组组合的构成	经营性资产与负债	经营性资产与负债
资产组或资产组组合的账面价值	3,094.52	26,333.23
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	71.19	71,927.10
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,165.71	98,260.33
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

(2) 主要商誉的减值测试的过程与方法、结论

上海久之润信息技术有限公司包含商誉的资产组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2021年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率11.62%(2020年度:12.72%)。公司根据所处行业特点,结合公司发展规划、市场竞争情况等因素的综合分析,预测期公司收入、成本及总体费用增长平稳(收入增长率1-2%、成本增长率为0%-3.5%,总费用增长率为-1.5%-2.5%),2026年收入与和永续期预测的收入金额一致,成本、总费用略有下降。

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。

上述对上海久之润信息技术有限公司包含商誉相关的资产组可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的北京中企华资产评估有限责任公司出具的《评估报告》(中企华评报字〔2022〕第6118号),包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为113,263.49万元,账面价值98,260.33元,商誉并未出现减值损失。

(2) 其他商誉减值测试的过程与方法、结论

对达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司包含商誉资产组进行减值测试。经测试,达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司包含商誉资产组可收回价值为6,189.03万元,高于其账面价值3,165.71万元,商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	4,292,409.65	13,861,703.39	1,487,868.95		16,666,244.09
摩天轮影院装修	2,537,752.00		543,804.00		1,993,948.00
其他	8,558,850.43	455,061.11	2,651,585.94		6,362,325.60
合计	15,389,012.08	14,316,764.50	4,683,258.89		25,022,517.69

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,031,337.93	1,472,436.25	102,762,311.01	25,582,089.88
信用减值准备	51,952,401.75	12,789,165.46	59,149,294.79	14,157,432.40
交易性金融资产公允价值变动	149,627,029.30	37,406,757.33	142,732,186.68	35,183,046.67
其他权益工具投资公允价值变动	36,822,682.52	8,955,670.63	8,767,181.96	1,941,795.50
合计	244,433,451.50	60,624,029.67	313,410,974.44	76,864,364.45

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
圣罗佩剩余 30% 股权公允价值变动	163,857,033.93	40,964,258.48	263,408,306.56	65,852,076.64
固定资产加速折旧	22,296,478.40	5,574,119.60	14,000,676.05	3,500,169.01
交易性金融资产公允价值变动	364,028,653.84	91,007,163.46	547,952,375.58	134,240,792.72
其他权益工具投资公允价值变动	2,015,388,827.15	503,847,206.84	2,528,417,843.00	632,104,460.81

合计	2,565,570,993.32	641,392,748.38	3,353,779,201.19	835,697,499.18
----	------------------	----------------	------------------	----------------

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		60,624,029.67		76,864,364.45
递延所得税负债		641,392,748.38		835,697,499.18

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,161,874,029.84	1,936,657,523.07
可抵扣亏损	1,067,103,322.31	1,144,561,521.49
合计	2,228,977,352.15	3,081,219,044.56

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		19,065,395.70	
2022 年	140,995,797.47	114,231,074.82	
2023 年	79,804,283.46	91,308,253.08	
2024 年	212,085,174.25	238,178,843.74	
2025 年	553,656,421.88	575,097,232.31	
2026 年	80,561,645.25	17,319,840.41	
2027 年		44,338,519.17	
2028 年		8,203,928.13	
2029 年		4,797,404.86	
2030 年		32,021,029.27	
合计	1,067,103,322.31	1,144,561,521.49	--

其他说明：

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付投资款	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
预付工程设备款	569,051.19		569,051.19	1,244,908.85		1,244,908.85
合计	3,769,051.19		3,769,051.19	4,444,908.85		4,444,908.85

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	339,860,873.36	570,554,781.94
信用借款	173,207,986.04	329,525,927.94
合计	513,068,859.40	920,080,709.88

短期借款分类的说明：

期末保证借款中有 307,856,050.29 元系本公司为子公司韵洪传播提供连带责任担保取得的借款；31,862,323.07 元系韵洪传播提供票据保证金取得的借款；142,500.00 元系广州翼锋少数股东曹彤为广州翼锋提供连带责任担保取得的借款。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,000,000.00	
银行承兑汇票	221,846,150.00	248,000,000.00
合计	239,846,150.00	248,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	684,462,015.90	818,071,618.82
合计	684,462,015.90	818,071,618.82

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	199,252,223.32	49,099,948.08
1-2 年	12,553,890.18	6,271,912.50
2-3 年	5,121,770.84	384,249.38
3 年以上	9,612,252.96	10,984,083.61
合计	226,540,137.30	66,740,193.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
韵洪传播		合同负债较上期增长较多主要系本期末子公司韵洪传播预收上海全土豆、阿里妈妈等广告资源款增长导致。

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	329,031,429.04	710,973,819.00	688,721,510.87	351,283,737.17
二、离职后福利-设定提存计划	2,637,409.47	31,616,457.68	33,199,134.26	1,054,732.89
三、辞退福利	2,336,289.46	1,233,742.30	2,322,843.16	1,247,188.60
合计	334,005,127.97	743,824,018.98	724,243,488.29	353,585,658.66

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	324,640,345.60	655,084,618.43	633,297,111.84	346,427,852.19
2、职工福利费	1,185,860.93	14,525,563.27	13,878,293.48	1,833,130.72
3、社会保险费	1,001,313.49	17,254,847.02	17,572,957.49	683,203.02
其中：医疗保险费	905,434.91	16,080,989.46	16,328,890.49	657,533.88
工伤保险费	89,692.21	703,905.38	778,930.46	14,667.13
生育保险费	6,186.37	469,952.18	465,136.54	11,002.01

4、住房公积金	76,029.23	18,026,041.24	17,947,396.24	154,674.23
5、工会经费和职工教育经费	2,127,879.79	4,971,167.45	4,914,181.06	2,184,866.18
其他		1,111,581.59	1,111,570.76	10.83
合计	329,031,429.04	710,973,819.00	688,721,510.87	351,283,737.17

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,529,728.78	30,661,256.91	32,167,147.03	1,023,838.66
2、失业保险费	107,680.69	955,200.77	1,031,987.23	30,894.23
合计	2,637,409.47	31,616,457.68	33,199,134.26	1,054,732.89

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,350,488.91	13,467,509.50
企业所得税	182,684,718.71	217,008,981.89
个人所得税	3,689,280.06	2,948,889.50
城市维护建设税	1,015,715.42	1,272,309.82
房产税	2,052,759.62	1,470,370.35
土地使用税	42,854.38	15,182.27
文化事业建设费		9,561.60
教育费附加	3,816,360.36	4,019,233.81
印花税	406,180.54	597,900.74
其他	2,750,010.02	2,750,186.80
合计	203,808,368.02	243,560,126.28

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	64,146,669.50	122,003,379.08

应付股利	1,010,601.12	1,010,601.12
其他应付款	742,206,405.31	1,203,709,552.02
合计	807,363,675.93	1,326,723,532.22

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	64,146,669.50	122,003,379.08
合计	64,146,669.50	122,003,379.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南广播电视产业中心	1,010,601.12	1,010,601.12
合计	1,010,601.12	1,010,601.12

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付投资分成款	155,857,079.37	242,303,315.38
往来款	541,792,062.78	876,895,647.61
押金及保证金	12,958,787.33	13,111,497.83
其他	31,598,475.83	71,399,091.20
合计	742,206,405.31	1,203,709,552.02

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	540,000,000.00	248,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	500,000,000.00
一年内到期的租赁负债	12,269,541.58	7,186,560.83
合计	2,052,269,541.58	755,186,560.83

其他说明：

一年内到期的应付债券详见本财务报表附注七31之说明。

一年内到期的租赁负债本期期初数与上年年末数存在差异，详见附注五32之说明。

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的票据	80,880,000.00	
待转销项税额	12,259,588.22	4,014,748.95
合计	93,139,588.22	4,014,748.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		118,660,182.53
信用借款	991,735,791.66	551,264,572.22
合计	991,735,791.66	669,924,754.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：



## 31、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	200,000,000.00	1,000,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第一期中期票据		1,000,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第二期中期票据		500,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	500,000,000.00	2,800,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2018/3/6	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	50,000,000.00	7,641,666.67		850,000,000.00	200,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2019/1/29	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		46,638,888.89			1,000,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2019/8/22	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		21,342,361.11			500,000,000.00
湖南电广传媒股份	500,000,000.00	2020/8/31	270 日	500,000,000.00	500,000,000.00		7,340,277.78		500,000,000.00	

有限公司 2020 年 度第二期 超短期融 资券											
湖南电广 传媒股份 有限公司 2020 年 度第一期 中期票据	300,000,0 00.00	2020/3/18	3 年	300,000,0 00.00	300,000,0 00.00		11,832,08 3.33				300,000,0 00.00
合计	--	--	--	3,300,000 ,000.00	3,300,000 ,000.00	50,000,00 0.00	94,795,27 7.78		1,350,000 ,000.00		2,000,000 ,000.00

### (3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

湖南电广传媒股份有限公司2019年度第一期中期票据、湖南电广传媒股份有限公司2019年度第二期中期票据，应付债券余额已重分类至一年内到期的非流动负债。

应付债券期末余额包括：

- 1) 公司于2018年3月6日完成公开发行的10亿元人民币的公司债券，期限为2018年1月30日至2023年1月30日，发行利率5.95%，截止2021年12月31日余额2亿元；
- 2) 2019年1月29日完成公开发行的10亿元人民币的公司债券，期限为2019年2月1日至2022年1月28日，发行利率4.46%；
- 3) 2019年8月22日完成公开发行的5亿元人民币的公司债券，债券期限为2019年8月27日至2022年8月25日，发行利率4.21%；
- 4) 2020年3月18日完成公开发行的3亿元人民币的公司债券，期限为2020年3月18日至2023年3月17日，发行利率3.89%。

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	84,630,741.88	7,475,517.33

租赁负债-未确认融资费用	-15,455,727.71	-252,190.64
合计	69,175,014.17	7,223,326.69

其他说明

期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注五32之说明，将期末一年内需支付的租赁负债账面价值12,269,541.58元调整至一年内到期的非流动负债。

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		126,000,000.00
合计		126,000,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金		126,000,000.00

其他说明：

根据中国广电网络股份有限公司《关于对进一步明确偿还农发基金投资款项方式的请示的批复》(中国广电股份复(2021)74号)的内容，公司对中国农发基金持有的中国广电湖南网络股份有限公司股权不再负有收购义务，由中国广电湖南网络股份有限公司以减资方式偿还中国农发基金的相关款项，调整对中国农发重点建设基金1.26亿元往来款及中国广电湖南网络股份有限公司0.42亿元往来款。

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,040,282.50	420,000.00	2,188,350.33	4,271,932.17	
合计	6,040,282.50	420,000.00	2,188,350.33	4,271,932.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
福源公寓拆迁补助款	4,040,282.50			154,899.00			3,885,383.50	与资产相关
电视剧剧本引导扶持专	2,000,000.00			2,000,000.00				与资产相关

项资金								
燃气锅炉低氮改造政府补贴金		420,000.00		33,451.33			386,548.67	与资产相关
小计	6,040,282.50	420,000.00		2,188,350.33			4,271,932.17	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益的金额情况详见本财务报表附注七60之说明。

### 35、股本

单位：元

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

其他说明：

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,350,018,663.55	70,788.86	9,978,176.60	6,340,111,275.81
其他资本公积	80,758,573.62			80,758,573.62
合计	6,430,777,237.17	70,788.86	9,978,176.60	6,420,869,849.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司分别与李萍、黄海、郝旭于2021年签订股权转让协议，以15,150,000.00元受让其持有子公司韵洪传播4.32%的少数股权，受让股权份额享有的净资产为7,484,062.21元,享有收购股权份额净资产低于收购成本的差额7,665,937.79元减少资本公积。
- 2) 公司与章真胜签订股权转让协议，以846,440.00元受让其持有子公司中艺达晨5.5%的少数股权，受让股权份额享有的净资产为487,067.51元,享有收购股权份额净资产低于收购成本的差额359,372.49元减少资本公积。
- 3) 公司与张杰签订股权转让协议，以0元受让其持有子公司电广传媒文化发展有限公司2%的少数股权，受让股权份额享有的净资产-1,947,131.64元，享有收购股权份额净资产低于收购成本的差额1,947,131.64元减少资本公积。
- 4) 根据华丰达晨公司注销资料，注销时点少数股东的净资产无偿转入母公司，确认了70,788.86资本公积。
- 5) 公司与姜文斌签订股权转让协议，以0元受让其持有子公司上海究品20%的少数股权，受让股份份额享有的净资产为-5,734.68元，享有收购股权份额净资产低于收购成本的差额5,734.68元减少资本公积。

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,336,695.837.28	-550,228.093.38			-135,271.129.11	-221,762.496.55	-193,194.467.72	1,114,933,340.73
权益法下不能转损益的其他综合收益	-313,374.59							-313,374.59
其他权益工具投资公允价值变动	1,337,009.211.87	-550,228.093.38			-135,271.129.11	-221,762.496.55	-193,194.467.72	1,115,246,715.32
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,818,851.02	11,977.709.20		-1,614,032.00		13,591.741.20		39,410,592.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,866,642.53							5,866,642.53
外币财务报表折算差额	19,952,208.49	11,977.709.20		-1,614,032.00		13,591.741.20		33,543,949.69
其他综合收益合计	1,362,514.688.30	-538,250.384.18		-1,614,032.00	-135,271.129.11	-208,170.755.35	-193,194.467.72	1,154,343,932.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,115,873.43	16,790,208.34		268,906,081.77
合计	252,115,873.43	16,790,208.34		268,906,081.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	732,958,741.28	2,302,726,579.60
调整后期初未分配利润	732,958,741.28	2,302,726,579.60

加：本期归属于母公司所有者的净利润	330,426,822.61	-1,468,394,022.24
减：提取法定盈余公积	16,790,208.34	
应付普通股股利		21,263,345.07
加：其他综合收益结转留存收益		-60,082,853.25
加：其他		-20,027,617.76
期末未分配利润	1,046,595,355.55	732,958,741.28

调整期初未分配利润明细：

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

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,326,793,932.24	3,243,617,010.51	5,884,788,352.49	4,724,622,230.00
其他业务	12,890,468.83	6,621,479.94	55,153,403.48	6,109,139.61
合计	4,339,684,401.07	3,250,238,490.45	5,939,941,755.97	4,730,731,369.61

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	广告运营	影视节目制作发行	酒店收入	旅游业	房地产	艺术品	投资管理收入	游戏收入	合计
商品类型			2,999,960,922.52	224,393,427.66	126,888,026.66	165,608,581.82	1,837,766.61	275,347.95	314,384,966.36	458,771,507.50	4,292,120,547.08
其中：											
按经营地区分类											
其中：											
市场或客户类型											

其中：											
合同类型											
其中：											
按商品转 让的时间 分类											
其中：											
在某一时 点确认收 入											445,440,7 28.79
在某一时 段内确认 收入											3,846,679 ,818.29
按合同期 限分类											
其中：											
按销售渠 道分类											
其中：											
合计											

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,467,505.15	2,254,617.70

教育费附加	1,811,385.77	1,633,563.75
房产税	11,718,674.23	10,111,806.60
土地使用税	2,186,986.10	1,758,793.90
车船使用税	78,950.00	184,327.67
印花税	3,823,879.10	3,846,588.46
其他	560,339.68	1,617,597.00
合计	22,647,720.03	21,407,295.08

其他说明：

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推介费	5,740,515.99	50,583,839.61
职工薪酬	311,289,711.20	413,411,739.37
广告费	24,316,302.02	22,892,661.84
差旅费	2,876,616.80	3,225,532.99
修理费	5,360,935.13	6,794,501.68
业务招待费	3,625,386.86	4,769,470.58
会务费	12,476,901.89	7,822,290.41
折旧摊销等	30,023,194.28	36,751,766.86
租赁费	573,089.60	1,542,183.93
其他	42,535,965.17	37,459,684.69
合计	438,818,618.94	585,253,671.96

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	345,083,958.32	793,179,327.18
办公费	6,783,893.56	11,336,411.62
差旅费	19,466,710.66	24,083,177.22
修理费	3,090,666.71	8,622,831.51
会务费	4,961,432.95	8,099,056.85
业务招待费	7,726,557.80	14,844,745.15



咨询顾问费	24,756,149.51	31,078,432.05
广告宣传费	1,689,488.37	4,967,405.47
折旧摊销等费用	59,803,842.76	71,640,731.22
水电及物管费	25,996,815.01	56,754,102.26
其他	55,072,726.20	85,840,025.99
合计	554,432,241.85	1,110,446,246.52

其他说明：

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	47,997,313.72	39,026,523.93
直接投入费用		6,849,645.93
折旧费用	661,525.88	593,623.51
新产品设计费等	8,448.87	820,890.68
委托研发	42,083,349.60	37,551,780.13
其他相关费用	9,554.70	30,083.18
合计	90,760,192.77	84,872,547.36

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	202,283,834.29	289,906,785.01
减：利息收入	22,565,725.04	34,430,438.89
汇兑损失	14,987,628.09	44,380,826.11
融资租赁费用	2,156,791.12	
其他	6,851,020.74	18,548,077.07
合计	203,713,549.20	318,405,249.30

其他说明：

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与资产相关的政府补助	2,188,350.33	3,607,676.78
与收益相关的政府补助	14,259,808.78	34,090,541.86
进项税加计扣除	27,720,703.45	23,129,814.30
代扣个人所得税手续费返还	1,454,858.86	440,920.04
合 计	45,623,721.42	61,268,952.98

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-203,872,502.40	-555,807,452.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,158,267.56	79,472,539.85
成本法核算的长期股权投资收益		3,800.00
金融工具持有期间的投资收益	951,354,920.67	693,021,931.91
处置金融工具取得的投资收益	-145,068.40	
理财收益及其他	309,446,379.70	69,504,624.38
合计	1,055,625,462.01	286,195,443.49

其他说明：

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的投资收益系收到湘财证券股份有限公司分红收益款1,618,746.62元；收到银河基金管理有限公司分红收益款11,433,937.25元；收到郑州威科姆科技股份有限公司分红收益款77,384.00元；收利广东利扬芯片测试股份有限公司分红收益款256,900.00元；收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红收益款467,791.13元

2. 详见本财务报表附注七11之说明

3. 理财收益及其他主要包括财信信托产品分红款289,902,843.74元；收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股权限售致使交易延期的补偿款4,799,315.07元；理财产品收益13,679,433.70元；债务重组收益186,677.92元等

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,428,803.81	187,053,784.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,428,803.81	187,053,784.33
合计	4,428,803.81	187,053,784.33

其他说明：

**49、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	68,088,434.73	-93,723,734.50
合计	68,088,434.73	-93,723,734.50

其他说明：

**50、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-59,258,627.73	-448,395,853.54
三、长期股权投资减值损失	-97,560,446.49	-212,833,697.31
五、固定资产减值损失		-641,218.85
十、无形资产减值损失	-435,993.49	-11,465,111.11
十一、商誉减值损失		-36,344,986.91
十二、合同资产减值损失	3,630,819.07	-4,183,725.56
合计	-153,624,248.64	-713,864,593.28

其他说明：

**51、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-6,644.39	18,330,216.93
无形资产处置收益		39,622.64
合计	-6,644.39	18,369,839.57

**52、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	72,245.28	105,888.00	72,245.28
债务重组利得		7,091,101.96	
罚没收入	209,138.69	2,891,300.00	209,138.69

无需支付的款项	9,135,974.86		9,135,974.86
其他	4,849,334.75	5,821,397.93	4,849,334.75
合计	14,266,693.58	15,909,687.89	14,266,693.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注七60之说明。

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,060,000.00	2,154,345.00	1,060,000.00
非流动资产毁损报废损失	6,751,674.40	3,863,525.19	6,751,674.40
罚没支出	152,488.23	561,931.11	152,488.23
其他	1,337,465.47	3,170,427.38	1,337,465.47
合计	9,301,628.10	9,750,228.68	9,301,628.10

其他说明：

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	217,014,823.28	197,903,200.69
递延所得税费用	-42,793,286.92	5,822,472.75
合计	174,221,536.36	203,725,673.44

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	804,174,182.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,043,545.56

子公司适用不同税率的影响	-16,506,759.75
非应税收入的影响	-36,184,401.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,211,605.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,513,173.97
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	47,129,288.28
研发费用加计扣除的影响	-3,958,567.44
所得税费用	174,221,536.36

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七 37 之说明。。

## 56、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,565,725.04	25,960,133.07
收到政府补助	14,679,808.78	41,663,774.40
往来款	342,396,209.38	172,641,143.87
收到的票据保证金	195,404,985.83	
其他	15,649,307.16	16,459,328.20
合计	590,696,036.19	256,724,379.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	152,373,827.97	200,373,788.20
付现的研发费用	42,101,353.17	45,252,399.92
付现的销售费用	97,505,713.46	135,090,165.73
往来款	49,599,946.93	
支付的票据保证金	193,063,138.33	17,627,555.81
其他	17,236,846.57	71,358,952.67

合计	551,880,826.43	469,702,862.33
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回股权补偿款		19,611,644.91
收到待支付的投资分成款		188,714,185.05
收回理财产品		
合计		208,325,829.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
湖南有线集团出表减少的现金		261,771,825.45
支付投资分配款	105,579,152.69	
合计	105,579,152.69	261,771,825.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到归集款	1,866,428,275.14	241,288,975.16
合计	1,866,428,275.14	241,288,975.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付归集款及利息	2,163,986,512.74	170,397,509.60
支付农发基金融资本金及费用		18,198,033.34
支付房屋租赁款	11,582,027.46	
合计	2,175,568,540.20	188,595,542.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	629,952,645.89	-1,363,441,145.50
加：资产减值准备	85,535,813.91	807,588,327.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,373,971.08	630,696,702.45
使用权资产折旧	14,451,023.72	
无形资产摊销	10,091,493.55	48,255,526.50
长期待摊费用摊销	4,683,258.89	12,585,160.05
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）	6,644.39	-18,369,839.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,679,429.12	3,757,637.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,428,803.81	-187,053,784.33
财务费用（收益以“-”号填列）	205,605,578.49	282,168,791.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,055,625,462.01	-286,195,443.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,254,209.91	-8,067,015.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-66,047,496.83	13,889,488.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,565,550.85	63,146,175.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	689,120,324.04	-279,136,647.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,053,779.57	454,275,540.41
其他	2,341,847.50	-17,627,555.81
经营活动产生的现金流量净额	635,482,706.56	156,471,918.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77
减：现金的期初余额	2,334,280,444.77	2,018,417,850.41
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	-404,850,037.11	315,862,594.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77
其中：库存现金	291,572.74	340,200.38
可随时用于支付的银行存款	1,918,428,945.23	2,332,823,285.70
可随时用于支付的其他货币资金	10,709,889.69	1,116,958.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77

其他说明：



2021年期末现金及现金等价物余额为1,929,430,407.66元，货币资金期末余额为2,058,362,360.16元，差额为128,931,952.50元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金中的银行承兑汇票保证金119,246,152.50元、银行保函保证金9,685,800.00元。

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	128,931,952.50	银行承兑汇票保证金、工程保证金及定期存款
应收票据	80,880,000.00	已背书或贴现未终止确认的票据
合计	209,811,952.50	--

其他说明：

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,148,849.15	6.3757	13,700,417.52
欧元			
港币	197,151,490.22	0.8176	161,191,058.40
应收账款	--	--	
其中：美元	4,682,770.49	6.3757	29,855,939.82
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元			
其他应收款			

其中：美元	1,021.83	6.3757	6,514.85
港币	119,862.00	0.8176	97,999.17
应付账款			
其中：美元	19,133.56	6.3757	121,989.86
合同负债			
其中：美元	416,145.21	6.3757	2,653,217.00
其他应付款			
其中：港币	580,475.15	0.8176	474,596.48

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
电广传媒影业(美国)有限公司	美国特拉华	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
德昌香港投资有限公司	香港	港币	其经营所处的主要经济环境中的货币
电广传媒影业(香港)有限公司	香港	港币	其经营所处的主要经济环境中的货币
Brilliant Sense Technology Limited	维尔京群岛	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
Grand Vision Dvelopment Limited	维尔京群岛	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助	3,885,383.50	福源公寓拆迁补助款	154,899.00
	386,548.67	燃气锅炉低氮改造政府补贴金	33,451.33
		电视剧剧本引导扶持专项资金	2,000,000.00
小计	4,271,932.17		2,188,350.33
二、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	4,400,900.00	上海临港高新技术产业基地招商扶持款	4,400,900.00
	2,985,201.34	增值税疫情减免	2,985,201.34
	1,790,000.00	徐汇区财政局发展专项资金	1,790,000.00

	1,511,000.00	2020 年以工代训补贴	1,511,000.00
	1,000,000.00	中心产业发展专项资金	1,000,000.00
	760,000.00	闵行区园区企业发展专项资金补助	760,000.00
	400,000.00	现代服务业发展专项资金	400,000.00
	400,000.00	《慈悲颂》项目扶持资金	400,000.00
	275,704.75	长沙市失业保险局稳岗补贴	275,704.75
	260,351.35	增值税退税	260,351.35
	120,400.00	2020 基金小镇扶持基金	120,400.00
	100,000.00	开福区商务局市住宿餐饮行业应对疫情加快复工补贴	100,000.00
	256,251.34	其他	256,251.34
小计	14,259,808.78		14,259,808.78
三、财政贴息	405,000.00	马栏山(长沙)视频文创园管理委员会	405,000.00
	500,000.00	马栏山(长沙)视频文创园管理委员会	500,000.00
小计	905,000.00		905,000.00
合计	19,436,740.95		17,353,159.11

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市达晨汇盈壹号投资中心(有限合伙)	新设	2021-02-24	10,040,000.00	100.00%
海南三亚达晨投资有限公司	新设	2021-01-19	15,000,000.00	100.00%
海南芒果文旅投资有限公司	新设	2021-3-12	5,000,000.00	100.00%
湖南芒果圣爵菲斯酒店管	新设	2021-04-07	10,000,000.00	100.00%

理有限公司				
海南三亚达晨财建企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	新设	2021-01-25	49,000,000.00	99.79%
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设	2021-01-28	12,099,000.00	82.65%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
华丰达晨(北京)投资管理有限公司	注销	2021-01	29,757,077.40	81,560.78
美国Magicplay公司	注销	2021-01	4,614,295.11	-12,846,242.05

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南圣爵菲斯投资有限公司	长沙市	长沙市	酒店旅游	51.00%	49.00%	设立
长沙世界之窗有限公司	长沙市	长沙市	旅游服务	49.00%		设立
湖南金鹰城置业有限公司	长沙市	长沙市	房地产	100.00%		设立
韵洪传播科技(广州)有限公司	广州市	广州市	广告代理	67.57%		设立
深圳市荣涵投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
深圳市达晨创业投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	75.00%	25.00%	设立
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资	14.83%	40.00%	设立
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资		55.00%	设立

上海锡泉实业有限公司	上海市	上海市	投资	87.60%	12.40%	设立
德昌香港投资有限公司	香港	香港		100.00%		设立
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	90.00%		设立
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	北京市	北京市	投资管理		60.83%	非同一控制下合并
时代东方(北京)传媒投资有限责任公司	北京市	北京市	文化传媒	70.00%		设立
华丰达有线网络控股有限公司	长沙市	北京市	投资管理	98.89%	1.11%	设立
天津虹桥科技投资集团有限公司	天津市	天津市	投资管理		100.00%	非同一控制下合并
电广传媒影业(香港)有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
电广传媒影业(美国)有限公司	美国特拉华州	美国特拉华州	文化传媒	100.00%		设立
广州翼锋信息科技有限公司	广州市	广州市	软件及信息技术	61.00%		非同一控制下合并
深圳市九指天下科技有限公司	深圳市	深圳市	软件及信息技术	91.95%		非同一控制下合并
金极点科技(北京)有限公司	北京市	北京市	信息及软件服务	71.00%		非同一控制下合并
上海久之润信息技术有限公司	上海市	上海市	软件技术开发及服务	100.00%		非同一控制下合并
电广传媒投资有限公司	上海市	上海市	投资管理, 资产管理, 投资咨询, 实业投资, 项目投资, 企业管理咨询, 影视策划, 会展服务, 文化艺术交流活动策划, 演出经纪, 文艺创作与表演, 各类广告的设计、制作、代	80.00%	19.00%	设立

			理、发布。			
上海达晨财智管理咨询有限公司	上海市	上海市	企业管理, 商务信息咨询	51.00%	26.95%	设立
深圳市达晨汇盈壹号投资中心(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资管理		100.00%	设立
海南三亚达晨投资有限公司	三亚市	三亚市	以自有资金从事投资活动; 自有资金投资的资产管理服务等	100.00%		设立
海南芒果文旅投资有限公司	海口市	海口市	旅游业务; 餐饮服务; 大型游乐设备制造; 游览景区管理等	100.00%		设立
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	长沙市	长沙市	酒店管理; 企业管理服务; 企业管理咨询服务; 物业管理等	51.00%	49.00%	设立
海南三亚达晨财建企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	三亚市	三亚市	企业管理; 社会经济咨询服务; 信息咨询服务;		99.79%	设立
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	三亚市	三亚市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动;		82.65%	设立
湖南芒果文旅投资有限公司	长沙市	长沙市	文化旅游产业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙世界之窗有限公司	51.00%	9,312,466.59	10,200,000.00	213,221,170.86
韵洪传播科技(广州)有限公司	32.43%	1,383,480.91		56,182,439.23
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	45.17%	30,468,514.64		38,421,734.85
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	45.00%	253,767,547.67	177,005,019.87	968,801,294.99
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	10.00%	-985,594.00		2,072,206.24
电广传媒文化发展有限公司				
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	39.17%	10,765,667.84	99,116.68	12,123,985.29
华丰达晨(北京)投资管理有限公司		16,312.16		
广州翼锋信息科技有限公司	39.00%	-102,286.66		-4,017,396.49
深圳市九指天下科技有限公司	8.05%	-363,046.25		9,832,339.50
金极点科技(北京)有限公司	29.00%	-517,627.90		4,783,999.69
上海久之润信息技术有限公司		299,418.96		-89,400.05
湖南芒果文旅投资有限公司		-4,233,682.39		403,908.25
上海达晨财智管理咨询有限公司	22.05%	-273,119.20		-306,168.78
深圳市达晨创业投资有限公司		-12,229.09		2,186,870.91
合计		299,525,823.28	187,304,136.55	1,303,616,984.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙世界之窗有限公司	105,575,407.88	352,316,138.71	457,891,546.59	30,351,316.32	9,459,503.10	39,810,819.42	155,452,840.56	365,284,424.07	520,737,264.63	93,375,824.36	7,540,451.51	100,916,275.87
韵洪传播科技(广州)有限公司	2,137,815,678.61	61,617,017.77	2,199,432,696.38	2,018,777,693.22	7,412,822.33	2,026,190,515.55	2,242,413,093.03	48,920,491.09	2,291,333,584.12	2,121,855,977.20		2,121,855,977.20
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	260,427,895.36	1,170,560.31	261,598,455.67	174,795,286.75	1,752,289.40	176,547,576.15	249,274,950.86		249,274,950.86	231,482,218.50	187,375.00	231,669,593.50
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	577,693,599.59	2,137,336,272.98	2,715,029,872.57	335,709,009.95	278,407,464.68	614,116,474.63	587,023,195.58	2,533,322,158.84	3,120,345,354.42	358,539,384.61	417,195,585.40	775,734,970.01
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	12,410,858.65	79,341,349.40	91,752,208.05	90,955,940.57	1,778,622.29	92,734,562.86	11,021,720.52	76,715,907.10	87,737,627.62	78,806,797.73	75,057.01	78,881,854.74
电广传媒文化发展有限公司							30,083,002.63	126,674.29	30,209,676.92	125,594,557.19	2,000,000.00	127,594,557.19
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	37,414,472.05		37,414,472.05	5,765,315.24	704,002.50	6,469,317.74	158,852,944.63		158,852,944.63	27,811,369.14	8,530,893.59	36,342,262.73
华丰达晨(北京)投资管理有限公司							29,800,246.41	16,951.40	29,817,197.81	141,681.19		141,681.19



公司												
广州翼锋信息科技有限公司	2,148,572.82		2,148,572.82	12,287,709.30		12,287,709.30	1,644,379.18	20,608.40	1,664,987.58	11,549,920.96		11,549,920.96
深圳市九指天下科技有限公司	125,729,424.35	2,754,012.90	128,483,437.25	139,952,511.07	6,141,900.07	6,281,852.58	129,135,617.66	1,757,254.07	130,892,871.73	75,078.65	4,104,075.04	4,179,153.69
金极点科技(北京)有限公司	16,875,415.56	55,654.15	16,931,069.71	434,519.03		434,519.03	17,433,476.67	1,359,872.89	18,793,349.56	511,875.08		511,875.08
上海久之润信息技术有限公司	299,763,171.59	142,429,853.00	442,193,024.59	73,710,472.98	59,174,627.57	132,885,100.55	293,768,067.32	70,419,338.06	364,187,405.38	65,768,922.05	16,876.73	65,785,798.78
湖南芒果文旅投资有限公司	14,602,561.68	2,443,119.76	17,045,681.44	5,268,571.39		5,268,571.39	10,693,146.49	2,404,914.29	13,098,060.78	3,777,569.39		3,777,569.39
上海达晨财智管理咨询有限公司	162,331.27		162,331.27	550,851.78		550,851.78	418,441.50		418,441.50	68,326.20		68,326.20
深圳市达晨创业投资有限公司	1,390,680,620.51	693,154,851.95	2,083,835,472.46	788,055,551.90	33,730,751.61	821,786,303.51						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙世界之窗有限公司	165,608,581.82	18,259,738.41	18,259,738.41	13,424,479.29	142,359,044.96	17,904,828.42	17,904,828.42	60,082,951.44
韵洪传播科技(广州)有	3,011,801,627.63	3,764,573.91	3,764,573.91	291,603,199.05	3,449,619,456.86	-124,508,703.32	-124,508,703.32	147,244,668.60

限公司								
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	1,685,159.06	67,445,522.16	67,445,522.16	-113,953,784.73		-4,731,830.16	-4,731,830.16	183,417,647.54
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	310,636,269.11	550,048,594.87	-71,261,511.47	-144,787,594.60	246,885,934.65	363,970,141.74	1,288,417,258.75	-37,285,323.61
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	1,430,602.58	-9,855,939.98	-9,838,127.69	1,901,310.73	11,184,066.96	-1,777,812.69	1,693,783.40	-3,787,344.31
电广传媒文化发展有限公司					2,874,642.86	-3,718,454.89	-3,718,454.89	2,823,319.91
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司		27,484,472.41	27,484,472.41	-12,010,927.21		-107,768,872.90	-107,768,872.90	35,385.92
华丰达晨(北京)投资管理有限公司						-8,221.21	-8,221.21	-5,221.21
广州翼锋信息科技有限公司		-254,203.10	-254,203.10	15,118.67	4,586,134.65	-3,286,063.07	-3,286,063.07	-318,840.83
金极点科技(北京)有限公司	901,590.09	-1,784,923.80	-1,784,923.80	581,720.18	-6,196,318.53	-23,466,671.65	-23,466,671.65	-8,920,413.07
深圳市九指天下科技有限公司		-4,512,133.37	-4,512,133.37	-2,307,725.38		9,364,337.68	9,364,337.68	-2,494,888.05
上海久之润信息技术有限公司	458,777,012.09	120,725,142.24	120,725,142.24	143,193,275.68	424,694,942.07	109,710,567.92	109,710,567.92	122,816,884.20
湖南芒果文旅投资有限公司		-17,543,381.34	-17,543,381.34	-24,748,916.38		-7,427,900.80	-7,427,900.80	-7,004,238.14
上海达晨财智管理咨询有限公司		-1,238,635.81	-1,238,635.81	-756,110.23		-149,884.70	-149,884.70	-81,558.50

深圳市达晨创业投资有限公司	5,755,616.87	337,472,166.88	349,588,818.56	105,735,245.14				
---------------	--------------	----------------	----------------	----------------	--	--	--	--

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
中艺达晨	2020-12-31	84.50%	90.00%
韵洪传播	2021-12-31	63.25%	67.57%
文化发展	2020-12-31	98.00%	100.00%
上海究品	2021-06-30	80.00%	100.00%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	中艺达晨	韵洪传播	文化发展	上海究品
购买成本/处置对价				
--现金	846,440.00	15,150,000.00		
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计				
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	487,067.51	7,484,062.21	-1,947,131.64	-5,734.68
差额	359,372.49	7,665,937.79	-1,947,131.64	-5,734.68
其中：调整资本公积	-359,372.49	-7,665,937.79	-1,947,131.64	-5,734.68
调整盈余公积				
调整未分配利润				

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
河北广电网络集团保定有限公司	保定市	保定市	有线广播电视综合信息网络基础工程		49.00%	权益法核算
北京掌阔移动传媒科技有限公司	北京市	北京市	广告传媒	21.05%		权益法核算
新疆广电网络股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	网络传输服务		16.65%	权益法核算
杭州妙聚网络科技有限公司	杭州市	杭州市	利用信息网络经营游戏产品、技术开发、技术咨询、技术维护等	22.23%		权益法核算
湖南新丰源投资有限公司	长沙市	长沙市	以自有资产进行城市建设、商业、房地产及其他产业投资	45.00%		权益法核算
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	长沙市	长沙市	房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；自有房地产经营活动；自建房屋的销售。	30.00%		权益法核算
中国广电湖南网络股份有限公司	长沙市	长沙市	网络传输服务	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额						
	河北广电网络集团保定有限公司	北京掌阔移动传媒科技有限公司	新疆广电网络股份有限公司	杭州妙聚网络科技有限公司	湖南新丰源投资有限公司	湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	中国广电湖南网络股份有限公司	河北广电网络集团保定有限公司	北京掌阔移动传媒科技有限公司	新疆广电网络股份有限公司	杭州妙聚网络科技有限公司	湖南新丰源投资有限公司	湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	中国广电湖南网络股份有限公司
流动资产	118,131,735.00	46,018,223.38	539,046,579.59	301,612,961.88	1,001,018,930.86	3,625,155,823.64	2,634,151,810.27	105,276,339.09	86,954,846.48	608,034,670.97	388,139,096.46	1,421,053,125.74	2,202,547,326.77	2,443,079,619.16
非流动	218,19	4,978,4	1,510,0	188,36	83,804.	47,190,	5,173,3	234,117	5,629,7	1,508,8	176,15	292,15	47,120,	5,374,9

资产	3,886.18	30,996.55	24,272.96	8,310.37	23	806.00	85,460.29	,177.26	32.07	37,336.67	3,498.67	0,544.02	216.71	54,499.92
资产合计	336,325,621.18	50,996,654.37	2,049,070,852.55	489,981,272.25	1,001,102,735.09	3,672,346,629.67	7,807,537,270.56	339,393,516.35	92,584,578.55	2,116,872,007.64	564,292,595.13	1,713,203,669.76	2,249,667,543.48	7,818,034,119.08
流动负债	173,334,295.36	373,492,857.43	632,839,676.03	119,468,291.92	339,227,634.81	2,775,169,615.09	2,937,168,378.73	162,201,133.79	407,959,747.93	640,625,681.67	102,731,931.82	1,040,744,042.87	1,606,241,781.31	3,368,758,770.52
非流动负债	10,197,220.78		352,700,518.81	101,672.64			1,741,771,038.02	24,500,000.00		337,227,062.63	6,000,000.00		621,830,000.00	1,028,179,585.67
负债合计	183,531,516.14	373,492,857.43	985,540,194.84	119,569,964.56	339,227,634.81	2,775,169,615.09	4,678,939,416.75	186,701,133.79	407,959,747.93	977,852,744.30	108,731,931.82	1,040,744,042.87	2,228,071,781.31	4,396,938,356.19
少数股东权益			101,542,943.29	3,986,707.06			47,811,261.15			101,951,673.77	4,107,897.11			53,065,476.75
归属于母公司股东权益	152,794,105.04	-322,496,203.06	961,987,714.42	366,424,600.63	661,875,100.28	897,177,014.58	3,080,786,592.66	152,692,382.56	-315,375,169.38	1,037,067,589.57	451,452,766.19	672,459,626.89	21,595,762.17	3,421,095,762.89
按持股比例计算的净资产份额	74,869,111.47	-67,885,450.74	160,170,954.45	81,445,562.41	297,843,795.13	269,153,104.37	1,509,585,430.40	74,819,267.45	-66,386,473.15	172,671,753.66	100,357,949.92	302,606,832.10	6,478,728.65	1,676,336,923.82
调整事项														
--商誉														
--内部交易未实现利润														
--其他														
对联营企业权益投资的账面价值	116,899,625.04		282,284,925.70	52,441,752.11	299,550,841.61	191,642,335.77	1,445,516,385.00	116,849,781.03		291,941,186.72	102,584,250.08	331,364,035.80	254,656,914.41	1,754,271,410.44

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	96,522,639.64	127,742,269.82	523,720,034.23	252,804,508.87	82,425,522.53	733,701,968.81	1,700,250,647.90	94,797,138.43	80,891,313.26	506,173,926.94	262,171,052.51	154,682,949.12		297,131,027.86
净利润														
终止经营的净利润														
其他综合收益														
综合收益总额														
财务费用	2,760,462.34	-28,203.96	-1,980,655.98	-231,799.64	-697,700.40	-2,257,782.56	76,240,753.07	3,082,136.04	-327,936.76	-5,919,569.63	-506,315.18	-191,314.24	-1,129,635.76	12,430,108.35
所得税费用									2,525,988.35	373,678.65	101,685.42	4,863,342.53	-10,914,621.28	
归母净利润	101,722.47	-7,118,108.49	-57,995,561.71	-75,409,588.75	-70,695,987.09	-2,574,936.13	-287,255,153.96	-8,371,517.49	-56,913,729.78	2,009,520.82	16,988,257.49	14,780,950.53	-35,605,458.08	-1,096,587,357.66
归母综合收益总额	101,722.47	-7,118,108.49	-57,995,561.71	-75,409,588.75	-70,695,987.09	-2,574,936.13	-287,255,153.96	-8,371,517.49	-56,913,729.78	2,009,520.82	16,988,257.49	14,780,950.53	-35,605,458.08	-1,096,587,357.66
本年度收到的来自联营企业的股利										10,697,625.00				

其他说明

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	48,674,085.28	54,775,320.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,164,020.22	-8,568,380.87
--其他综合收益		71,128.40
--综合收益总额	-4,164,020.22	-8,497,252.47

其他说明

#### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京掌阔移动传媒科技有限公司	-11,981,819.88	-1,498,546.91	-13,480,366.78

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

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

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七33、七4、七6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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的60.41%(2020年12月31日：77.87%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,044,804,651.06	2,163,096,271.46	1,119,688,648.17	1,043,407,623.29	
应付票据	239,846,150.00	239,846,150.00	239,846,150.00		
应付账款	684,462,015.90	684,462,015.90	684,462,015.90		
应付债券	2,000,000,000.00	2,342,880,000.00	1,585,720,000.00	757,160,000.00	
其他应付款	807,363,675.93	807,363,675.93	807,363,675.93		
租赁负债	81,444,555.75	100,244,538.09	15,613,796.21	23,268,002.72	61,362,739.16
小 计	5,857,921,048.64	6,337,892,651.38	4,452,694,286.21	1,823,835,626.01	61,362,739.16

(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
银行借款	1,838,005,464.63	1,898,057,202.76	1,305,829,030.15	592,228,172.61	



应付票据	248,000,000.00	248,000,000.00	248,000,000.00		
应付账款	818,071,618.82	818,071,618.82	818,071,618.82		
应付债券	3,422,003,379.08	3,661,084,255.79	764,477,488.67	2,896,606,767.12	
其他应付款	1,326,723,532.22	1,326,723,532.22	1,326,723,532.22		
长期应付款	126,000,000.00	126,000,000.00	25,000,000.00	59,000,000.00	42,000,000.00
小计	7,778,803,994.75	8,077,936,609.59	4,488,101,669.86	3,547,834,939.73	42,000,000.00

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,044,804,651.06元(2020年12月31日：人民币1,838,005,464.63元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,986,247.26	399,533,149.41	1,250,875,562.33	1,761,394,959.00
(1) 债务工具投资			649,374,173.33	649,374,173.33
(2) 权益工具投资	110,986,247.26	399,533,149.41	601,501,389.00	1,112,020,785.67
(三) 其他权益工具投资			7,824,023,534.93	7,824,023,534.93
持续以公允价值计量的资产总额	110,986,247.26	399,533,149.41	9,074,899,097.26	9,585,418,493.93

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对持有已上市或已挂牌公司的股权，以证券交易所或中小企业股权交易系统公告的在计量日或近期股份交易价格确定公允价值。

## 3、持续和非持续第二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. 对于投资时间超过一年的未上市股权投资，近半年内存在转让或再融资的采用最近融资价格法，按转让或再融资的价格确认评估值；
2. 对于投资时间超过一年、近半年内未发生转让或再融资的未上市股权投资，可获取较多可利用的财务数据、未来拟通过上市退出或可获得可利用的市场信息的，采用市场法—市场乘法法确认评估值。市场乘法法是利用可比公司市场交易数据估计市场价值的方法，包括市盈率法(P/E)、市净率法(P/B)等。市场乘法法适用于存在多家上市公司与委估资产在业务性质与构成、企业规模、企业所处经营阶段、盈利水平等方面相似，或同行业近期存在类似交易案例的情形；资产评估专业人员需获取被估值企业与可比公司价值乘数的相关数据，用于计算评估结果。

## 4、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. 对于一年以内的新增投资，按投资成本确认公允价值；
2. 对于投资时间超过一年、近半年内未发生转让或再融资、也不适用市场法的未上市股权投资，可取得财务数据、无其他可利用的市场信息的，以报表或相关信息披露的净资产乘以持股比例确认公允价值；
3. 对于拟退出的股权投资，按已实际收到或根据相关信息预计收到的现金确认评估值；
4. 对于其他的股权投资，根据收集的资料和调查的结果，综合分析确定评估值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南广电网络控股集团有限公司	长沙市	以自有资产进行广播电视网络、文化传媒、信息产业、旅游产业、房地产业开发经营、投资、投资咨询、投资管理及股权投资；经济信息咨询；自有资产管理。	3,000.00 万元	16.66%	16.66%

本企业的母公司情况的说明

根据湖南省委、省政府2018年7月有关湖南广电整合改革相关精神，湖南广播影视集团党委重新组建，对

湖南广播影视集团、潇湘电影集团、湖南广电网络控股集团实行统一领导。公司与湖南广播电视台及其所属各单位构成关联关系。

本企业最终控制方是湖南省国有文化资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京掌阔移动传媒科技有限公司	重要联营企业
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	重要联营企业
中国广电湖南网络股份有限公司	重要联营企业
湖南新丰源投资有限公司	重要联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南广播影视集团有限公司	母公司的实际控制人
湖南广播电视台	受同一控制人控制的关联企业
湖南广播电视广告总公司	受同一控制人控制的关联企业
芒果超媒股份有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南卫视商业运营发展有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南金鹰卡通传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	广告资源采购	765,968,272.87	779,000,000.00	否	771,483,736.91
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	商品采购			否	3,984.96
湖南广播电视广告总公司	广告资源采购	577,442,036.15	705,000,000.00	否	433,580,613.01
湖南金鹰卡通传媒有限公司	广告资源采购	115,223,923.20	90,000,000.00	是	47,731,413.35
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	节目分成			否	2,145,943.40
湖南潇湘电影传媒有限公司	广告代理	97,981.11	1,500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	平台销售	652,065.88	
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	广告发布	209,219,140.92	210,676,667.48
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	商品销售		495,300.00
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	场地租赁	16,110.48	
湖南广播影视集团有限公司	网络传输服务		23,418,946.54
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	节目食宿费用	11,773,098.87	5,658,111.82
湖南金鹰卡通传媒有限公司	广告发布	11,366,849.72	10,841,766.75
中国广电湖南网络股份有限公司	设备采购		163,924.61
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	互联网线路租用		11,320.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
芒果超媒股份有限公司	房屋出租	13,683,059.96	13,260,280.74
湖南卫视商业运营发展有限公司	房屋出租	1,288,405.29	
湖南广播电视台	房屋出租	10,671,365.75	10,673,183.89
湖南金鹰卡通有限公司	房屋出租	4,289,470.19	3,993,770.57
湖南潇湘电影传媒有限公司	房屋出租	2,799,327.97	2,639,600.92
中国广电湖南网络股份有限公司	房屋出租	4,380,487.98	353,264.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	-22,075,300.00	11,431,000.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	各地方网络有线公司	8,892,257.18		8,892,257.18	
	湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18		95,763,910.18	
	岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26		576,795.26	
小 计		105,232,962.62		105,232,962.62	
应收账款	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	250,546,429.09	11,862,070.08	199,589,260.46	10,395,842.44
	芒果超媒股份有限公司	954,802.89	47,740.14		

	湖南金鹰卡通传媒有限公司	2,981,804.93	82,739.08	5,185,577.75	350,268.02
	湖南广播电视台	3,459,181.09	172,959.05		
	湖南潇湘电影传媒有限公司	61,582.65	3,079.13		
小 计		258,003,800.65	12,168,587.48	204,774,838.21	10,746,110.46
预付款项	湖南卫视商业运营发展有限公司	553,935,644.27		472,523,290.85	
	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司			855,240.83	
	湖南金鹰卡通传媒有限公司	5,665,610.92		11,268,600.76	
	湖南潇湘电影传媒有限公司	1,247,150.02		1,351,010.00	
小 计		560,848,405.21		485,998,142.44	
其他应收款	芒果超媒股份有限公司			1,877,789.46	93,889.47
	北京掌阔移动传媒科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	9,600,000.00
	湖南圣特罗佩房地产开发有限公司			205,421,562.51	39,024,230.00
	湖南广播电视台			2,219,614.68	110,980.73
	湖南金鹰卡通传媒有限公司			72,322.03	3,616.10
	湖南潇湘电影传媒有限公司			5,193.60	259.68
	湖南广电网络控股集团有限公司	275,322.91	13,766.15	153,353.39	7,667.67
小 计		12,275,322.91	12,013,766.15	221,749,835.67	48,840,643.65

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	181,846,150.00	
	湖南卫视商业运营发展有限公司	25,500,000.00	

小 计		207,346,150.00	
应付账款	中国广电湖南网络股份有限公司	314,827.95	185,005.00
	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	32,584,993.76	71,443,299.41
	湖南潇湘电影传媒有限公司	347,943.38	
小 计		33,247,765.09	71,628,304.41
合同负债	湖南金鹰卡通传媒有限公司	1,529,676.25	
小 计		1,529,676.25	
其他应付款	湖南金鹰卡通传媒有限公司	198,261.77	178,393.80
	中国广电湖南网络股份有限公司	338,274,344.91	623,066,034.07
	湖南广播电视台	2,466,770.00	2,346,770.00
	芒果超媒股份有限公司		982,441.00
	湖南潇湘电影传媒有限公司	530,000.00	530,000.00
	湖南新丰源投资有限公司	1,980,557.44	1,980,557.44
	湖南广电网络控股集团有限公司	1,334,725.39	
小 计		344,784,659.51	629,084,196.31

## 7、关联方承诺

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

上海德茂建设工程有限公司（以下简称德茂建设）为湖南圣爵菲斯投资有限公司（以下简称圣爵菲斯）提供室内装饰设计施工总承包单位。根据投标协议及施工合同约定，双方由于投标时点装饰设计方案暂未完全确定，中标金额为参考金额，待装饰设计方案确定后，依据确定后的装饰施工图，由委托的工程造价咨询机构进行工程量清单的编制并确定控制价，并经双方协商确定合同价后签订装饰施工补充协议。圣爵菲斯聘请第三方中介对工程量、工程造价进行结算审核，并出具合同控制价报告及工程结算审核报告，确定工程造价结算审核价格为2,695.02万元，未获得德茂建设认可。德茂建设认为工程造价结算金额3,883.88万

元,与公司工程造价结算审核价格存在差异。2022年3月7日德茂建设向长沙市开福区人民法院提起诉讼。截至本财务报表批准报出日,该诉讼事项尚未判决。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位:元

拟分配的利润或股利	28,351,126.76
经审议批准宣告发放的利润或股利	28,351,126.76

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至合并财务报表批准报出日,公司除上述披露的资产负债表日后事项外,不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素: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报告分部,以业务分部为基础确定报告分部。分别对广告运营业务、投资管理业务及影视节目制作业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	广告运营	影视节目制作发行	酒店收入	旅游业	房地产	艺术品	投资管理收入	游戏收入	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,999,956,594.03	227,102,084.49	178,272,516.47	165,608,581.82	1,837,766.61	275,347.95	323,720,752.45	458,777,012.09		-15,866,254.84	4,339,684,401.07
营业成本	2,886,071,695.13	132,224,087.27	74,375,558.51	10,662,273.41	1,639,261.32	75,425.93		145,190,188.88			3,250,238,490.45
资产总额	2,218,512,338.91	4,717,051,222.55	497,122,434.43	457,891,546.59	84,988,698.71	91,752,208.05	5,816,387,155.33	442,193,024.59	15,472,865,864.73	-10,806,216,470.31	18,992,548,023.58



负债总额	2,038,912,743.88	4,486,923,577.91	119,667,802.14	39,810,819.42	114,573,673.73	92,734,562.86	1,489,702,670.44	132,885,100.55	6,326,051,926.46	-7,460,603,396.00	7,380,659,481.39
------	------------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	------------------	----------------	------------------	-------------------	------------------

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

子公司久之润顾懿团队及吉昌州滚泉商务服务有限公司(简称受托方)自公司取得久之润100%股权之日起受托对久之润公司经营管理工作,托管期自公司持有久之润标的100%股权之日起至2022年12月31日止。受托管理团队劳动报酬由基本薪酬和绩效工资组成,基本薪酬由基本工资、岗位工资、各类津贴组成。绩效工资由项目绩效奖励与年终绩效奖励两部分组成,托管团队的基薪与绩效工资在当年度内的管理标的成本费用中列支。对于托管团队达成托管绩效目标时,公司需要支付绩效托管费,即如果该年度管理标的归属母公司的净利润低于8,670.00万元,则不计提绩效托管费;如果该年度管理标的归属于母公司的净利润达到8,670.00万元,则按照8,670.00万元的25%计提托管费,如果该年度管理标的归属于母公司净利润超过8,670.00万元,8,670.00万元以上的部分则按照超额累进方式30%到40%不等的绩效托管费。2021年绩效托管费仍以管理标的2021年全年的净利润进行计算和支付。具体分段计提方案如下:

归属于母公司净利润	8,670.00万元(含)	8,670.00(不含) ~11,000.00万元	11,000.00万元(不含) ~14,000.00万元	14,000.00万元(不含) 以上
绩效托管费提取比例	25%	30%	35%	40%

管理标的2018年至2022年度归属于母公司净利润以委托方指定的会计师事务所出具的审计报告为准。久之润本期实现归母净利润为12,042.57万元,按照约定前述托管协议约定需要支付2,908.26万元托管费。

## 3、其他

### 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七15之说明;

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五30及五32之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项 目	本期数
短期租赁费用	18,905,936.19
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	
合 计	18,905,936.19

#### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	2,156,791.12
与租赁相关的总现金流出	30,487,963.65

#### (4) 租赁负债的到期期限分析。

剩余期限	期末数
1 年以内	12,269,541.58
1-2 年	9,169,218.71
2-3 年	8,448,019.64
3-4 年	5,491,971.11
4-5 年	5,688,760.67

5 年以上	40,377,044.04
合 计	81,444,555.75

## 2. 公司作为出租人

## 经营租赁

## (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	47,563,853.99	46,304,104.77
小 计	47,563,853.99	46,304,104.77

## (2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	118,127,266.20	122,750,324.32
投资性房地产	33,501,149.98	20,718,876.48
小 计	151,628,416.18	143,469,200.80

经营租出固定资产详见本财务报表附注七13之说明。

## (3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	37,534,720.31	47,563,853.99
1-2年	19,742,546.75	37,087,194.25
2-3年	8,421,474.85	19,590,965.34
3-4年	1,362,498.11	8,421,474.85
4-5年	96,332.55	1,362,498.11
5年以后		96,332.55
合 计	67,157,572.57	114,122,319.09

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%		687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%	
其中：										
合计	687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%		687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3 年以上	687,655.00
5 年以上	687,655.00
合计	687,655.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	687,655.00					687,655.00
合计	687,655.00					687,655.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建新中亚食品公司	87,085.00	12.66%	87,085.00
中意燃气具厂	66,780.00	9.71%	66,780.00
中山市永南日化厂	55,000.00	8.00%	55,000.00
湖南多利食品有限公司	49,800.00	7.24%	49,800.00
湖南汇集镀铬公司	45,000.00	6.54%	45,000.00
合计	303,665.00	44.15%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	330,232,962.62	105,232,962.62
其他应收款	5,468,400,606.86	5,729,871,025.27
合计	5,798,633,569.48	5,835,103,987.89

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
各地方网络有线公司	8,892,257.18	8,892,257.18
湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18	95,763,910.18
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	576,795.26
深圳市达晨创业投资有限公司	225,000,000.00	
合计	330,232,962.62	105,232,962.62

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
各地方网络有线公司	8,892,257.18	5 年以上	原子公司以前年度股利，尚未结算	否
湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18	5 年以上	原子公司以前年度股利，尚未结算	否
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	5 年以上	原子公司以前年度股利，尚未结算	否
合计	105,232,962.62	--	--	--

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,465,022,094.90	5,400,140,738.49
押金及保证金款	200,000.00	200,000.00
其他	51,197,587.90	436,636,017.01

合计	5,516,419,682.80	5,836,976,755.50
----	------------------	------------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021 年 1 月 1 日余额	426,635.76	207,902.90	106,471,191.57	107,105,730.23
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-42,621.77	42,621.77		
--转入第三阶段		-206,402.90	206,402.90	
本期计提	-353,331.19	41,121.77	-58,725,860.36	-59,038,069.78
本期转销			48,584.51	48,584.51
2021 年 12 月 31 日余额	30,682.80	85,243.54	47,903,149.60	48,019,075.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,296,686,057.88
1 至 2 年	1,984,402,397.18
2 至 3 年	87,651,478.33
3 年以上	2,147,679,749.41
3 至 4 年	202,247,363.13
4 至 5 年	424,177,434.52
5 年以上	1,521,254,951.76
合计	5,516,419,682.80

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华丰达有线网络控股有限公司	往来款	3,582,591,379.34	1 年以 640,140,692.00 元；	64.94%	

			1-2 年 1,486,946,110.95 元; 2-3 年 53,237,792.18 元; 3-4 年 32,671.18 元; 4-5 年 412,524,700.00 元; 5 年以上 989,709,413.03 元		
电广传媒影业(香港)有限公司	往来款	578,448,280.81	1 年以内 118,077,084.00 元; 1-2 年 455,443,530.00 元; 2-3 年 1,469,656.00 元; 3-4 年 3,458,010.81 元	10.49%	
韵洪传播科技(广州)有限公司	往来款	463,904,713.21	1 年以内 463,904,713.21 元	8.41%	
深圳市达晨创业投资有限公司	往来款	324,213,025.69	1 年以内 60,000,000.00 元; 1-2 年 66,618.26 元; 3-4 年 32,000,000.00 元; 5 年以上 232,146,407.43 元	5.88%	
电广传媒影业(美国)有限公司	往来款	160,425,203.88	2-3 年 6,062,028.10 元; 3-4 年 154,363,175.78 元	2.91%	
合计	--	5,109,582,602.93	--	92.62%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,953,299,536.78	219,390,251.45	3,733,909,285.33	3,932,183,556.88	219,390,251.45	3,712,793,305.43
对联营、合营企业投资	2,130,954,552.25	532,549,234.75	1,598,405,317.50	2,436,914,305.71	497,230,886.06	1,939,683,419.65
合计	6,084,254,089.03	751,939,486.20	5,332,314,602.83	6,369,097,862.59	716,621,137.51	5,652,476,725.08

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙世界之窗有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
湖南圣爵菲斯投资有限公司	306,000,000.00					306,000,000.00	
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	4,273,974.16	7,333,640.00				11,607,614.16	
湖南芒果文旅投资有限公司	15,000,000.00	20,000,000.00				35,000,000.00	
时代东方(北京)传媒投资有限公司	-4,720,445.98					-4,720,445.98	11,720,445.98
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2.00					2.00	
深圳荣涵投资有限公司	329,001,934.88					329,001,934.88	
上海锡泉实业有限公司	148,400,000.00					148,400,000.00	
韵洪传播科技(广州)有限公司	17,070,096.10	15,150,000.00				32,220,096.10	
美国 Magicplay 公司	26,367,660.10		26,367,660.10			0.00	
电广传媒文化发展有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00			0.00	
电广传媒影业投资(北京)有限公司	42,466,847.75		42,466,847.75			0.00	
湖南金鹰城置业有限公司	58,439,168.33					58,439,168.33	
电广传媒影业(香港)有限公司	86,265,580.00					86,265,580.00	
电广传媒影业(美国)有限公司	19,225,192.00					19,225,192.00	



广州翼锋信息科技有限公司	167,280,000.00							167,280,000.00	
深圳市达晨创业投资有限公司	75,000,000.00							75,000,000.00	
金极点科技(北京)有限公司	121,388,278.98							121,388,278.98	
上海久之润信息技术有限公司	758,012,530.53							758,012,530.53	
电广传媒投资有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
深圳市达晨才智创业投资管理有限公司	253,744,410.92							253,744,410.92	
深圳市九指天下科技有限公司	55,060,329.26							55,060,329.26	207,669,805.47
华丰达有线网络控股有限公司	1,126,517,746.40	91,466,847.75						1,217,984,594.15	
海南芒果文旅投资有限公司	0.00	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	3,712,793,305.43	138,950,487.75	117,834,507.85					3,733,909,285.33	219,390,251.45

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏马上游科技股份有限公司	23,884,033.17			-6,285,175.29				1,937,215.42		15,661,642.46	66,164,510.71
北京掌阔											197,893,300.00

移动传媒 科技有限公司											11.87
杭州妙聚 网络科技有限公司	102,584,2 50.08			-16,761,3 64.70				33,381,13 3.27		52,441,75 2.11	268,491,4 12.17
湖南圣特 罗佩房地 产开发有 限公司	-8,751,39 2.15			36,536,69 3.99						27,785,30 1.84	
湖南新丰 源投资有 限公司	331,364,0 35.80			-31,813,1 94.19						299,550,8 41.61	
中国广电 湖南网络 股份有限 公司	1,490,602 ,492.75		168,000,0 00.00	-119,636, 713.27						1,202,965 ,779.48	
小计	1,939,683 ,419.65		168,000,0 00.00	-137,959, 753.46				35,318,34 8.69		1,598,405 ,317.50	532,549,2 34.75
合计	1,939,683 ,419.65		168,000,0 00.00	-137,959, 753.46				35,318,34 8.69		1,598,405 ,317.50	532,549,2 34.75

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	270,000.00	68,200.00	4,277,000.00	1,613,400.00
其他业务	4,117,924.48	2,067,924.48		
合计	4,387,924.48	2,136,124.48	4,277,000.00	1,613,400.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计	
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	4,387,924.48			
其中:				
在某一时点确认收入	270,000.00			
在某一时段内确认收入	4,117,924.48			
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			4,387,924.48	4,387,924.48

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	413,162,166.97	170,275,016.19
权益法核算的长期股权投资收益	-137,959,753.46	-708,506,695.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,323,632.99	1,740,103.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益	221,372,683.87	100,417,000.00
其他		39,873,733.35
合计	477,251,464.39	-396,200,842.89

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,844,341.07	
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）	17,353,159.11	
委托他人投资或管理资产的损益	13,679,433.70	系达晨财智理财收益 8,885,584.30 元，达晨财信理财收益 4,793,849.40 元。
债务重组损益	186,677.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	54,161,741.40	1) 收回北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)款项转回坏账 33,400,000.00 元；2) 收回湖南圣特罗佩房地产开发有限公司款项转回坏账 20,124,230.00 元等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,644,494.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,974,877.38	系进项税加计抵减和个税返还收益 29,175,562.31 元，收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股权限售致使交易延期的补偿款 4,799,315.07 元等。
减：所得税影响额	15,771,065.03	
少数股东权益影响额	14,168,307.26	
合计	93,216,670.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	4,428,803.81	本公司较早就设立了达晨创投和达晨财智等从事创业投资和高科技项目投资，成功投资了多个项目，公司创投业务为公司带来了巨额利润和广泛影响。本公司于 2009 年度对《公司章程》进行了修

		<p>改，将创投业务正式列为公司主业之一，同时在工商行政管理部门核准公司经营范围包括：产业投资、创业投资和资本管理。由于创投业务已成为公司与网络运营服务、广告制作代理、影视节目制作等并行的主业之一，因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益：</p> <p>(1) 本期公允价值变动损益 4,428,803.81 元。(2) 本期交易性金融资产持有期间的投资收益 13,854,759.00 元，系收到湘财证券股份有限公司分红款收益款 1,618,746.62 元，收到银行基金管理有限公司分红款收益款 11,433,937.25 元，郑州威科姆科技股份有限公司分红收益款 77,384.00 元，收到广州利扬芯片测试股份有限公司分红收益款 256,900.00 元，收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红收益款 467,791.13 元。(3) 其他权益工具投资持有期间股息红利 937,500,161.67 元，系收到天津达晨盛世股权基金分红收益款 142,582,529.14 元，收到湖南文化旅游投资基金企业(有限合伙)分红收益款 115,830,000.00 元，收到天津达晨创世基金分红收益款 132,809,228.14 元，收到天津达晨创富基金分红收益款 133,200,225.18 元，收到厦门聚圣基金分红收益款 10,524,402.94 元。收款广东粤财达晨广电投资企业(有限合伙)分红收益款 6,496.99 元，收到深圳达晨创瑞基金分红收益款 73,890,491.25 元，达晨财鑫基金分红收益款 360,000.00 元，北京宸创基金分红收益款 297,418,088.03 元，收到达晨创恒基金分红收益款 15,483,600.00 元，收到达晨创泰基金分红收益款 15,395,100.00 元。(4) 本期处置金融资产取得的投资收益-145,068.40 元。(5) 其他系收到各创投信托产品分配收益合计 290,780,953.00 元。</p>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间投资收益	13,854,759.00	同上
其他权益工具投资持有期间股息红利	937,500,161.67	同上
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-145,068.40	同上

其他	290,780,953.00	同上
合 计	1,246,419,609.08	同上

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

湖南电广传媒股份有限公司

2022 年 4 月 30 日