湖南电广传媒股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

1.行业经营风险 有线网络业务受 IPTV、移动电视、互联网视频等竞争影响，存在用户流失的风险。根据《中共中央宣传部等关于印发〈全国有线电视网络整合发展实施方案〉的通知》（中宣发〔2020〕4 号），公司拟以现金及有线网络股权出资参与发起组建中国广电网络股份有限公司，积极参与全国有线电视网络整合，对于有线网络业务发展、以及公司产业结构调整都具有积极影响。

2.新冠病毒肺炎疫情风险 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、广告代理、有线网络业务等受疫情影响较大，经营业绩大幅下降。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，目前公司无法准确评估疫情对公司生产经营最终造成影响的程度。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。

3.股价波动风险 行业的景气度变化、宏观经济形势变化、公司经营状况、投资者心理变化等因素，都会对股票价格带来影响。请投资者注意股价波动的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 18
第六节 股份变动及股东情况 31
第七节 优先股相关情况 35
第八节 可转换公司债券相关情况 36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 37
第十节 公司债相关情况 39
第十一节 财务报告 43
第十二节 备查文件目录 166

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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日的会计期间
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
韵洪传播	指	韵洪传播科技（广州）有限公司
上海久之润	指	上海久之润信息技术有限公司
圣爵菲斯酒店	指	湖南圣爵菲斯投资有限公司
世界之窗	指	长沙世界之窗有限公司
有线集团	指	湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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（代为履行法定代表人职责）		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,457,668,744.68	2,905,194,999.92	-15.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-267,223,288.50	11,173,745.27	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-319,604,245.80	-72,166,247.32	
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,352,038.05	39,841,785.32	-79.04%
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.01	
稀释每股收益（元/股）	-0.19	0.01	
加权平均净资产收益率	-2.45%	0.11%	-2.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	22,175,049,374.26	22,398,640,520.40	-1.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,782,664,831.22	11,054,534,287.76	-2.46%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	10,593,118.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,722,868.91	
委托他人投资或管理资产的损益	4,114,526.13	

债务重组损益	23,184.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,303,304.39	
减：所得税影响额	4,110,768.02	
少数股东权益影响额（税后）	6,265,277.87	
合计	52,380,957.30	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
部分创业投资及管理收益	265,151,088.95	本公司较早就设立了上海锡泉实业有限公司、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收益作为非经常性损益：(1)公允价值变动收益 -58,315,224.20 元，(2)金融工具持有期间的投资收益 120,008,652.63 元，(3)处置金融工具取得的投资收益 2,883,351.04 元，(4)其他投资收益 200,574,309.48 元，合计金额 265,151,088.95 元未作为非经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、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有线网络、文旅、投资、创新传媒业务等，经营地域以长沙、北京、上海、广州、深圳为重心辐射全国，拥有国家级重点实验室和博士后科研工作站。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”。公司的主要业务包括：

1、有线网络业务。公司旗下的湖南有线集团经营湖南全省的有线电视网络业务，已基本构建全省“一张网”，实行统一规划、统一建设、统一管理、统一运营。

2、文旅业务。公司旗下的长沙世界之窗主题乐园，年入园人数突破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——圣爵菲斯酒店是长沙人气最旺的酒店，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。未来，公司将把文旅业务作为重点发展方向，已经设立芒果文旅公司，将积极整合湖南广电内容IP资源，布局文旅业务的新增长点。

3、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300亿元，共投资企业超500家，其中90多家企业实现上市，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。

4、创新传媒业务。创新传媒业务主要涵盖广告代理、互联网新媒体、高铁自媒体广告、在线游戏等，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。依托上海久之润开展在线游戏业务，主打游戏为《劲舞团》、《爱情公寓消消乐》等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增加 0.65%；
固定资产	较期初减少 5.74%；
无形资产	较期初减少 1.14%；
在建工程	较期初增长 59.83%，主要是有线电视网络资产投入增加；
应收票据	较期初增长 591.01%，主要是广告代理业务收到的应收票据增加；
其他非流动资产	较期初减少 83.79 %，主要是有线电视网络预付工程设备款减少

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、利用5G先发优势，推动广电5G商用

公司为5G高新视频多场景应用国家广播电视总局重点实验室运营单位，将以该实验室为依托，并加强与华为等企业战略合作，加快5G产品的研发与应用，推动广电5G商用。

2、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，公司旗下的长沙世界之窗主题游乐公园，地理位置优越，管理团队在主题活动策划、运作、产品开发及媒体宣推等经营管理方面具有非常丰富的经验。实现了连续十多年经营稳健增长；公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯酒店是长沙市内较为稀缺的度假式别墅酒店，空间开阔、环境优美。酒店运营实行精细化管理，个性化服务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。其借助广电优势，打造的粉丝客房、粉丝街，受到年轻粉丝青睐，并成为多个明星节目的指定酒店。基于湖南广电大整合的背景，公司将整合湖南广电的核心IP和文旅资源，以市场为导向，以品牌树影响，打造独具特色的文旅融合业务。

3、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300亿元；投资企业超500家，其中90多家企业上市，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年初，公司对全年经济形势的严峻性进行了预判，制定了加快产业结构调整、巩固优势产业、加快推进文旅战略产业突破、积极参与全国有线电视网络整合、加强发展支撑体系建设等一系列工作计划，主动作为，积极应对外部环境压力，加快内部新发展动能的培育。

突发的新冠病毒疫情，使公司发展面临更大挑战，对公司当期经营造成了较大影响。公司一方面积极做好疫情防控和应对工作，将疫情影响降到最低，另一方面，坚定战略定力，紧紧围绕年初制定的各项工作任务，扎实推进，并积极参与有线电视全国一网整合，从而为后续公司高质量发展打下坚实基础。

当前，公司总体经营形势仍然十分严峻。2020年上半年，受疫情影响，公司文旅、广告代理等业务出现近几年来首度亏损。公司有线网络业务受疫情和行业市场竞争影响，用户持续流失，经营亏损局面仍未改观。2020年上半年公司实现营业收入24.58亿元，归属于上市公司股东净利润为-2.67亿元。各主要业务板块经营情况如下：

1.有线网络业务努力创新图变、积极参与整合

2020年上半年，有线集团实现营业收入7.50亿元，净利润亏损1.95亿元，亏损持续加大。

疫情期间，公司将抗疫工作作为首要政治任务，有线集团发挥党网的政治自觉，牢记社会责任，主动承担抗疫责任，开机画面上开设公益海报提醒和疫情新闻聚合专区，推出“停课不停学”、在线医疗，满足了疫情下人民群众教育、医疗需求。装维服务及时响应，确保党和政府的声音能够及时传达到千家万户为抗疫工作发挥了积极作用。

2020年上半年有线集团在市场营销、业务和产品创新、内部管理等方面作了大量的试新和落地工作。一是推出“蜗牛TV盒子”和移动端“蜗牛视频APP”产品，并通过“蜗就这么唱”积极开展营销推广，取得积极效果；二是深化片区改革，落实“省管市、市管县”改革方案，促进经营管理效率、执行力的提升。三是全面推行绩效考核，加强工效联动，进一步提升工作主动性。

根据《中共中央宣传部等关于印发〈全国有线电视网络整合发展实施方案〉的通知》（中宣发〔2020〕4号），公司拟以现金等资产出资参与发起组建中国广电网络股份有限公司（暂定名）。目前各项工作正在中国广播电视网络有限公司主导下统筹推进。参与有线电视网络全国一网整合，对于有线网络业务发展、以及公司产业结构调整都具有积极影响。

2. 5G业务正积极探索应用方向

2020年3月31日，“5G高新视频多场景应用国家广播电视总局重点实验室”正式在马栏山视频文创产业园挂牌。公司将以“重点实验室”为平台，积极探索5G应用新领域，开拓5G应用新业务。但短期内预计还不能为公司贡献较大利润。

3.文旅业务主动应对疫情、坚定推进战略落地

2020年上半年，世界之窗实现营业收入3,307.32万元，净利润-954.44万元 ，圣爵菲斯酒店实现营业收入4,798.07万元，净利润-955.42万元。

受疫情影响，文旅板块一季度业绩出现断崖式下滑。世界之窗、圣爵菲斯酒店等积极应对疫情，转变思路、创新产品，开展“自救”，取得了较好的效果。

圣爵菲斯大酒店认真落实防控要求，克服压力，抢占先机，在增收入、强管理、保资金等方面研究制定了一系列切实可行的措施。通过策划举行线上婚博会、线上送餐，马栏山嗦粉节、马栏山中国小吃节等活动打开了一条主题营销策划的全新思路，经营情况正在逐步恢复。

长沙世界之窗坚持防疫与经营两手抓，复工复产以后，在主题活动、营销推广、项目建设、产品创新、品质提升等方面，齐抓共管，亮点频频。提前启动夜场，拉长营业时间，向夜场要空间；策划“重新过大年”“火人节”等6项主题活动；引进了茶颜悦色、星巴克等知名品牌，丰富摩天轮生态；线上宣传有成效，开通抖音号、快手号，收获粉丝超80万，其中爆款视频的点击量达到4000多万。

芒果文旅积极对接、发掘优质文旅合作项目，加快推进合作项目前期策划研究工作，同时核心文旅产品的研发工作也在有序推进。

4.投资业务保持稳健

达晨财智在行业整体投资萎缩，优质项目向头部机构聚集的背景下，逆势加大投资力度，2020年上半年完成投资项目24个；2020年上半年 IPO过会企业7家，其中国内IPO过会6家，美国纳斯达克上市1家，IPO过会数量位居行业前列。

达晨创投继续做实集创业投资、并购基金、资产管理“三位一体”的综合资管平台，围绕公司主业储备产业并购项目和资源，与公司战略形成合力。

5.创新传媒业务加快结构调整、寻求创新突破

韵洪传播高铁自营媒体等广告业务受疫情影响严重，与上年同期相比，业务量呈大幅下降态势，半年度净利润亏损约2759万元。下半年情况仍不容乐观。

在艰难环境下，韵洪传播创新发展，新业务拓展有了好的开端，2020年初完成了《慈悲颂》海口站演出，1-6月《嗨！我的新家》顺利开播23期，5月完成电广亿航公司设立,开启天幕无人机广告领域。

上海久之润在稳定原有业务基础上积极开拓产业链新业务和海外业务，为其长期发展寻找更多突破口。2020年上半年实现净利润5967.37万元；同比增长17.78%。

2020年上半年，公司对非优势产业进行收缩。将影业公司与文化公司业务合并，人员收缩。停止影业投资，收缩电视剧投资。终止了部分持续亏损的互联网新媒体业务。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,457,668,744.68	2,905,194,999.92	-15.40%	
营业成本	1,974,991,295.37	2,078,195,991.60	-4.97%	
销售费用	302,129,737.91	234,267,392.22	28.97%	
管理费用	500,310,792.99	527,860,472.99	-5.22%	
财务费用	146,903,336.65	185,031,869.32	-20.61%	

所得税费用	44,179,883.93	40,790,761.81	8.31%	
研发投入	38,756,672.65	37,021,346.97	4.69%	
经营活动产生的现金流量净额	8,352,038.05	39,841,785.32	-79.04%	
投资活动产生的现金流量净额	-53,742,797.56	282,425,898.50	-119.03%	
筹资活动产生的现金流量净额	-28,045,739.35	-937,378,900.41	97.01%	
现金及现金等价物净增加额	-71,580,086.39	-615,364,090.88	88.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	2,457,668,744.68	100%	2,905,194,999.92	100%	-15.40%
分行业					
广告代理运营	1,262,790,662.47	51.38%	1,484,157,757.63	51.09%	
影视节目制作发行	35,497,156.42	1.44%	40,291,821.43	1.39%	
网络传输服务	744,037,419.63	30.27%	896,442,345.94	30.86%	
旅游业	80,532,334.60	3.28%	153,066,684.08	5.27%	
房地产	10,388,413.74	0.42%	578,335.24	0.02%	
艺术品	5,472,310.66	0.22%	0.00		
投资管理收入	111,333,316.80	4.53%	117,431,158.86	4.04%	
游戏收入	210,728,456.24	8.57%	197,087,468.90	6.78%	
其他	1,605,655.06	0.07%	16,139,427.84	0.56%	
分部间抵消	-4,716,980.94				
分产品					
广告代理运营	1,262,790,662.47	51.38%	1,484,157,757.63	51.09%	
影视节目制作发行	35,497,156.42	1.44%	40,291,821.43	1.39%	
网络传输服务	744,037,419.63	30.27%	896,442,345.94	30.86%	
旅游业	80,532,334.60	3.28%	153,066,684.08	5.27%	
房地产	10,388,413.74	0.42%	578,335.24	0.02%	
艺术品	5,472,310.66	0.22%	0.00		

投资管理收入	111,333,316.80	4.53%	117,431,158.86	4.04%	
游戏收入	210,728,456.24	8.57%	197,087,468.90	6.78%	
其他	1,605,655.06	0.07%	16,139,427.84	0.56%	
分部间抵消	-4,716,980.94				
分地区					
广东	1,374,123,979.27	55.91%	1,606,605,193.70	55.30%	
湖南	834,958,167.97	33.97%	1,050,087,365.26	36.15%	
北京	35,497,156.42	1.44%	40,291,821.43	1.39%	
上海	210,728,456.24	8.57%	197,087,468.90	6.78%	
其他	2,360,984.78	0.10%	11,123,150.63	0.38%	

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
广告代理运营	1,262,790,662.47	1,240,939,138.47	1.73%	-14.92%	-9.38%	-6.00%
网络传输服务	744,037,419.63	596,540,018.71	19.82%	-17.00%	2.38%	-15.18%
游戏收入	210,728,456.24	75,339,556.82	64.25%	6.92%	7.70%	-0.26%
分产品						
分地区						

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	2,107,061,232.28	9.50%	2,088,669,633.87	9.41%	0.09%	
应收账款	859,524,750.73	3.88%	998,123,005.45	4.50%	-0.62%	
存货	1,804,273,319.19	8.14%	2,611,337,703.56	11.77%	-3.63%	
投资性房地产	35,624,399.89	0.16%	36,581,318.12	0.16%	0.00%	
长期股权投资	1,928,970,959.16	8.70%	1,879,987,341.03	8.47%	0.23%	
固定资产	6,193,636,732.45	27.93%	6,449,213,259.84	29.07%	-1.14%	
在建工程	645,355,334.37	2.91%	605,869,169.35	2.73%	0.18%	
短期借款	653,405,441.26	2.95%	556,905,739.50	2.51%	0.44%	
长期借款	1,630,100,000.00	7.35%	2,529,191,308.98	11.40%	-4.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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）	1,317,645,976.75	-58,315,224.20			369,000,000.00	64,720,427.40		1,563,610,325.15
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	3,567,330,489.55		6,705,103.03		171,003,901.00	72,887,426.96	-191,858.24	3,672,343,924.86
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物								

资产								
其他								
上述合计	4,884,976,466.30							5,235,954,250.07
金融负债	0.00							0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,223,468.26	银行承兑汇票保证金及工程保证金
无形资产	650,939,484.11	有线集团借款质押
合　计	811,162,952.37	

五、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、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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。

六、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

七、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：万元

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
韵洪传播科技（广州）有限公司	子公司	广告代理	1,343.97	159,468.13	26,639.27	126,112.69	-2,572.66	-2,759.36
深圳市达晨创业投资有限公司	子公司	投资	10,000.00	154,264.67	112,387.66		9,636.13	9,636.13
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	子公司	投资	18,668.57	160,157.07	123,412.45	11,133.33	18,758.55	14,005.93
上海久之润信息技术有限公司	子公司	软件技术开发及服务	642.00	30,341.99	24,861.7	21,072.85	6,985.56	5,967.37
湖南圣爵菲斯投资有限公司	子公司	酒店旅游	60,000.00	52,163.93	33,226.26	4,798.07	-961.91	-955.42
长沙世界之窗有限公司	参股公司	旅游服务	10,000.00	46,302.51	39,237.18	3,307.32	-1,055.95	-954.44
湖南省有线电视网络（集	子公司	有线网络业务	184,457.8627	861,470.65	440,923.43	75,008.7	-20,102.59	-19,531.87

团)股份有限公司								

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

受疫情等因素影响，广告代理业务、文旅业务业绩出现较大变化。韵洪传播、世界之窗、圣爵菲斯酒店2020年上半年与去年同期比，由盈转亏，分别亏损约2759.36万元、954.44万元、955.42万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

见“第一节 重要提示、目录和释义”部分。

第五节 重要事项

一、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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.40%	2020 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000917&stockCode=000917&announcementId=1207249911&announcementTime=2020-01-15
2019 年度股东大会	年度股东大会	21.00%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000917&stockCode=000917&announcementId=1207863694&announcementTime=2020-05-27

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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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的有线电视网络业务。	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司、控股股东湖南广电网络控股集团有限公司及实际控制人湖南省国有文化资产监督管理委员会诚信状况良好。

十二、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。

十三、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
湖南广播电视广告总公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务的关联交易	广告代理	市场定价	0	14,514.09		70,000	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	2020 年 4 月 29 日披露的《湖南电广传媒股份有限公司关于公司 2019 年日常关联交易实际发生情况及 2020 年日常关联交易预计情况的公告》（2020-013）
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的关联交易	广告代理	市场定价	0	3,737.65		6,000	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	同上
湖南快乐阳光互动娱	受同一方重大影响的	采购商品和接受劳务	广告代理	市场定价	0	26,261.46		80,000	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	同上

乐传媒有限公司	关联单位	的关联交易										
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的关联交易	广告代理	市场定价	0	0		1,500	否	月结	0	2020 年 04 月 29 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的关联交易	网络传输服务	市场定价	0	117.91		600	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	同上
湖南都市传媒有限公司	受同一重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务的关联交易	广告代理	市场定价	0	262.83			是	月结	0		未披露
湖南创新娱乐传媒有限公司	受同一重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务的关联交易	广告代理	市场定价	0	196.53			是	月结	0		未披露
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务的关联交易	广告代理	市场定价	0	600			是	月结	0		未披露
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的关联交易	广告代理业务	市场定价	0	4,623.32		26,050	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	2020 年 4 月 29 日披露的《湖南电广传媒股份有限公司关于公司

													2019 年日常关联交易实际发生情况及 2020 年日常关联交易预计情况的公告》（2020-013）
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的关联交易	网络传输服务	市场定价	0	28.93		600	否	月结	0	2020 年 04 月 29 日	同上
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的关联交易	租赁、物业管理	市场定价	0	603.21		1,100	否	季结	0	2020 年 04 月 29 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的关联交易	广告代理业务	市场定价	0	525.09		1,300	否	月结	0	2020 年 04 月 29 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的关联交易	网络传输服务	市场定价	0	118		4,000	否	月结	0	2020 年 04 月 29 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的关联	租赁、物业管理	市场定价	0	440.28		1,200	否	季结	0	2020 年 04 月 29 日	同上

		交易											
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的关联交易	租赁、物业管理费	市场定价	0	127.71		300	否	季结	0	2020 年 04 月 29 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的关联交易	租赁、物业管理费	市场定价	0	525.09		400	是	季结	0	2020 年 04 月 29 日	同上
湖南广播电视广告总公司	受同一重大影响的关联单位	出售商品和提供劳务的关联交易	网络传输	市场定价	0	2.9			是	月结	0		
湖南广播影视集团有限公司	受同一重大影响的关联单位	出售商品和提供劳务的关联交易	网络传输	市场定价	0	1,629.17			是	月结	0		
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一重大影响的关联单位	出售商品和提供劳务的关联交易	广告代理	市场定价	0	172.83			是	月结	0		
合计				--	--	54,487	--	193,050	--	--	--	--	--
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）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、经双方自愿协商一致，湖南电广传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“电广传媒”）以1元人民币受让湖南瑞德置业有限公司（以下简称“瑞德置业”）所持湖南新丰源投资有限公司（以下简称“新丰源”）25%股权。 本次交易因公司受让非关联方持有的新丰源股权而构成与控股股东的关联共同投资，详见2019年10月8日披露的《湖南电广传媒股份有限公司关于受让湖南新丰源投资有限公司部分股权的公告》。

2、湖南电广传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“电广传媒”）以489.374万元人民币购买湖南新丰源投资有限公司（以下简称“新丰源”）20%股权。 本次交易构成与控股股东的关联共同投资，详见2019年12月28日披露的《湖南电广传媒股份有限公司关于受让湖南新丰源投资有限公司部分股权的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
湖南电广传媒股份有限公司关于受让湖南新丰源投资有限公司部分股权的公告	2019 年 10 月 08 日	巨潮资讯网
湖南电广传媒股份有限公司关于购买湖南新丰源投资有限公司 20%股权的公告	2019 年 12 月 28 日	巨潮资讯网

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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合伙企业签订《托管协议》，由昌吉州滚泉商务服务有限合伙企业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合伙企业	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

（1）担保情况

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		0	连带责任保证	3 年	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）		0		
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）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
韵洪传播科技（广	2019 年 12	15,000		14,980	连带责任保	1 年	否	否

州）有限公司	月 27 日				证			
韵洪传播科技（广州）有限公司	2020 年 04 月 29 日	12,000		9,000	连带责任保证	1 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2019 年 12 月 27 日	5,000		5,000	连带责任保证	1 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2019 年 12 月 27 日	10,000		8,200	连带责任保证	2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2020 年 04 月 29 日	8,000		8,000	连带责任保证	2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2019 年 12 月 27 日	8,000		8,000	连带责任保证	2 年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2020 年 04 月 29 日	10,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
湖南圣爵菲斯投资有限公司	2020 年 04 月 29 日	2,000		2,000	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）			32,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			22,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			55,180	
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南有线长沙网络有限公司	2019 年 06 月 27 日	80,000	2019 年 06 月 28 日	12,000	连带责任保证	15	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			12,000	
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）			32,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			22,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			174,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			67,180	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							6.23%	
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）							0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债							55,180	

务担保余额（E）	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	55,180

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 收购北京掌阔移动传媒科技有限公司股权仲裁事项

2015年10月，公司与北京掌阔移动传媒科技有限公司（简称掌阔传媒）及其股东签订《增资协议》，向掌阔传媒增资2.08 亿元，取得其 21.0526%的股权。同时，公司拟在掌阔传媒拆除VIE架构的基础上分步完成对掌阔传媒的并购，达到累计持有掌阔传媒 80%的股权。2016年5月，公司拟以支付现金及发行股份的方式完成后续股权并购。在交易推进过程中，掌阔传媒、北京智德创新投资管理有限公司（简称智德创新）及其实际控制人蒲易（智德创新系掌阔传媒的股东，蒲易系掌阔传媒董事和创始人之一）遭到第三方提起诉讼、仲裁和举报，第三方称蒲易隐瞒了境外股权代持的情况，主张其享有掌阔传媒的股权。监管部门要求核查掌阔传媒VIE架构情况及VIE架构拆除后股权权属是否清晰。上述股权纠纷及其核查使交易受到重大影响：耽误了整个并购重组推进的时间，影响了整个并购进度，导致错过了有利时间窗口；股权代持纠纷的出现使得交易获批的可能性降低；由于并购进度延后，致使交易推进的基础条件出现不利变化，即市场环境和行业政策发生了较大变化，其他标的公司业绩出现了波动，该次交易难以继续推进，公司于2016年11月被迫发布公告终止本次交易并撤回申请。本次交易终止使得公司控股掌阔传媒的整体交易目的无法实现。公司认为智德创新、蒲易未披露股权代持并作了不实陈述与保证，已构成违反《增资协议》的严重违约，故公司向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，解除《增资协议》并由掌阔传媒向公司返还2.08 亿元的增资款及利息，或者由违约方智德创新赔偿等额损失。目前该仲裁事项已获受理，正在推进中。

2.收购杭州妙聚网络科技有限公司业绩补偿事宜

电广传媒于2017年1月投资28280万元（已支付27609万元）持有杭州妙聚网络科技有限公司（以下简称杭州妙聚）17.34%股权。根据与创始股东义善容等签订的投资协议约定业绩对赌目标为2016年至2018年，扣除非经常性损益后的年度净利润不低于人民币10800万元、14000万元、17000万元。若未完成，则触发杭州妙聚值估值调整，并根据交易对价与调整后估值的差额按照现金30%、股权70%进行补偿。杭州妙聚2016、2017、2018净利润完成数分别为11528.83万元、12392.37万元、7130.61万元，低于承诺净利润的90%，触发对赌条款。杭州妙聚创始股东应对交易对价与调整后估值的差额采取30%现金加70%股权的方式对电广传媒进行补偿。经过协商，近期各方已就补偿方案达成一致。基于投资协议项下的业绩承诺，创始股东应向公司支付现金补偿款17,646,116.15元，其中11,169,189.91元于2020年8月31日前支付完毕，3,723,063.31元于2020年12月31日前支付完毕，2,753,862.93元于2021年3月31日前支付完毕。除上述现金补偿外，创始股东还应在三个月内将其所持目标公司的4.8859%股权向公司支付股权补偿。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	122,930,537	8.67%				-574,988	-574,988	122,355,549	8.63%
2、国有法人持股	121,838,388	8.59%						121,838,388	8.59%
3、其他内资持股	1,092,149	0.08%				-574,988	-574,988	517,161	0.04%
境内自然人持股	1,092,149	0.08%				-574,988	-574,988	517,161	0.04%
二、无限售条件股份	1,294,625,801	91.33%				574,988	574,988	1,295,200,789	91.37%
1、人民币普通股	1,294,625,801	91.33%				574,988	574,988	1,295,200,789	91.37%
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

境内自然人持股变动为公司董事、监事和高管持股自然解除限售。

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	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			11,988,651	首发限售股	未定
常德广电传媒集团（常德市广播电视台）	8,063,837			8,063,837	首发限售股	未定
永州市广播电视台	5,506,525			5,506,525	首发限售股	未定
邵阳广播电视台	4,973,370			4,973,370	首发限售股	未定
株洲市广播电视台	4,942,541			4,942,541	首发限售股	未定
郴州市广播电视台	4,488,859			4,488,859	首发限售股	未定
娄底市广播电视台	4,293,301			4,293,301	首发限售股	未定
怀化市广播电视台	2,340,475			2,340,475	首发限售股	未定
长沙市望城区广播电视台	2,214,295			2,214,295	首发限售股	未定
资兴市广播电影电视局	2,126,214			2,126,214	首发限售股	未定
其他限售股东	71,959,919	542,438	0	71,417,481	首发限售股或高管锁定	首发限售股东解除限售日期未定，高管锁定股按照有关规则解除限售
合计	122,897,987	542,438	0	122,355,549	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	104,340	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							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			236,141,980		
海南首泰融信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.47%	35,061,112			35,061,112		
程燕		1.08%	15,361,000			15,361,000		
衡阳市广播电视台	国有法人	0.85%	11,988,651		11,988,651			
彭伟燕	境内自然人	0.82%	11,568,107					
赵芝虹	境内自然人	0.76%	10,805,000			10,805,000	质押	6,000,000
常德市广播电视台	国有法人	0.57%	8,063,837		8,063,837			
李渊杰	境内自然人	0.43%	6,109,400			6,109,400		
颜建	境内自然人	0.39%	5,550,100			5,550,100		
永州市广播电视台	国有法人	0.39%	5,506,525		5,506,525			

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
海南首泰融信股权投资基金合伙	35,061,112	人民币普通股	35,061,112

企业（有限合伙）			
程燕	15,361,000	人民币普通股	15,361,000
彭伟燕	11,618,835	人民币普通股	11,618,835
赵芝虹	10,805,000	人民币普通股	10,805,000
李渊杰	6,109,400	人民币普通股	6,109,400
颜建	5,550,100	人民币普通股	5,550,100
赵芝伟	5,484,548	人民币普通股	5,484,548
李桑	4,060,900	人民币普通股	4,060,900
信泰人寿保险股份有限 公司-万能保险产品	4,060,088	人民币普通股	4,060,088
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、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 15,361,000 股； 2、自然人股东李渊杰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 6,109,400 股; 3、自然人股东颜建通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 5,550,000 股; 4、自然人股东赵芝伟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 5,484,548.股； 5、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 4,500,000 股； 6、自然人股东李桑通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 4,000,000 股。		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈刚	董事长	离任							
朱皓峰	董事	现任							
王艳忠	董事，总经理	现任	100,000			100,000			
赵红琼	董事，副总经理	现任							
申波	董事、副总经理	现任	29,300			29,300			
付维刚	董事、副总经理、财务总监	现任							
王林	独立董事	现任							
徐莉萍	独立董事	现任							
赵文挺	独立董事	现任							
余鑫维	监事会主席	现任							
冯硕	监事	现任							
刘登佐	职工监事	现任							
欧文凯	副总经理	现任							
毛小平	副总经理	现任	191,681			191,681			
申生	副总经理	现任							
汤振羽	董事会秘书	离任	25,000			25,000			
谭北京	董事会秘书	现任							
合计	--	--	345,981	0	0	345,981	0	0	0

二、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
陈刚	董事长	离任	2020 年 04 月 29 日	工作调动
汤振羽	董事会秘书	离任	2020 年 06 月 10 日	因工作变动原因辞职
谭北京	董事会秘书	聘任	2020 年 06 月 10 日	聘任

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
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 03 月 06 日	2023 年 01 月 30 日	100,000	5.95%	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
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期债券于 2020 年 2 月 4 日完成支付自 2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 29 日期间的利息						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	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，公司将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	平安证券股份有限公司	办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61-64 层	联系人	邓明智、邱世良	联系人电话	0755-22625403
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022）		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1400 号文核准，公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）于 2018 年 1 月 30 日发行结束，最终发行规模为 10 亿元，公司债券扣除发行费用的募集资金已按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定使用完毕。
期末余额（万元）	45.31
募集资金专项账户运作情况	公司与平安证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司长沙分行签订《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）之资金专项账户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020 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[2020]1899号)，经评定公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”；公司公开发行的"18湘电01"公司债券信用等级为AA+。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。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

为了有效地维护债券持有人利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列偿债保障工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定债券持有人会议规则、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券按时还本付息的保障体系。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，上述债券的债券受托管理人平安证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司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	157.39%	156.91%	0.48%
资产负债率	46.25%	45.19%	1.06%
速动比率	104.37%	106.34%	-1.97%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.68	1.72	55.81%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数较去年同期上升40.70%，主要原因为报告内利息支出减少等原因。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司经营规范，信誉良好，盈利能力和偿债能力强，与国家开发银行、工商银行、建设银行、招商银行等均保持长期合作伙伴关系。截止2020年6月30日，公司获得银行授信合计95.2亿元，使用7.69亿元，偿还银行贷款4.21亿元，本金和利息均按时偿还。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

发行人承诺本期债券募集资金不用于偿还地方政府债务或者用于公益性项目，不用于转借他人；不以共同投资、购买或租入资产、提供担保等任何形式直接或间接地将募集资金转移给本公司控股股东、实际控制人及关联方使用。

十三、报告期内发生的重大事项

2020年4月，公司董事长陈刚先生因工作调动，辞去公司董事长等职务，公司第六届董事会第七次会议审议通过，由公

司董事、总经理王艳忠先生代行董事长职务。该事项不会对公司经营情况和偿债能力产生重要影响。

十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,107,061,232.28	2,185,756,897.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,563,610,325.15	1,317,645,976.75
衍生金融资产		
应收票据	62,512,417.90	9,046,520.21
应收账款	859,524,750.73	1,105,280,821.78
应收款项融资		
预付款项	910,682,460.54	865,466,636.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	537,004,410.05	754,545,322.87
其中：应收利息	40,893.60	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,804,273,319.19	1,820,675,449.06

合同资产	33,479,011.05	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	280,828,940.36	276,727,626.55
流动资产合计	8,158,976,867.25	8,335,145,251.54
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	1,928,970,959.16	1,916,567,686.76
其他权益工具投资	3,672,343,924.86	3,567,330,489.55
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,624,399.89	35,940,381.13
固定资产	6,193,636,732.45	6,570,646,551.61
在建工程	645,355,334.37	403,768,106.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	812,093,813.74	821,482,088.27
开发支出	546,669.67	
商誉	601,937,944.81	601,937,944.81
长期待摊费用	49,759,492.52	53,476,991.72
递延所得税资产	72,603,235.54	72,605,511.54
其他非流动资产	3,200,000.00	19,739,516.88
非流动资产合计	14,016,072,507.01	14,063,495,268.86
资产总计	22,175,049,374.26	22,398,640,520.40
流动负债：		
短期借款	653,405,441.26	564,411,886.11
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	603,047,599.86	545,102,980.54

应付账款	1,026,736,239.68	1,213,703,156.37
预收款项		461,636,879.64
合同负债	436,255,923.15	
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	146,901,931.69	230,495,744.90
应交税费	171,262,772.72	181,215,633.74
其他应付款	1,043,022,461.05	917,224,211.75
其中：应付利息	71,888,540.37	106,758,809.16
应付股利	17,802,335.11	17,654,535.11
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	1,103,395,576.94	1,198,322,963.51
其他流动负债		
流动负债合计	5,184,027,946.35	5,312,113,456.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,630,100,000.00	1,633,865,708.00
应付债券	2,800,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	126,000,000.00	143,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	29,400.99	29,400.99
递延收益	74,124,429.88	77,195,181.50
递延所得税负债	441,418,839.05	455,201,411.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,071,672,669.92	4,809,291,701.87
负债合计	10,255,700,616.27	10,121,405,158.43
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	6,431,162,844.80	6,431,162,844.80
减：库存股		
其他综合收益	646,326,483.89	650,972,651.93
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	2,035,503,291.10	2,302,726,579.60
归属于母公司所有者权益合计	10,782,664,831.22	11,054,534,287.76
少数股东权益	1,136,683,926.77	1,222,701,074.21
所有者权益合计	11,919,348,757.99	12,277,235,361.97
负债和所有者权益总计	22,175,049,374.26	22,398,640,520.40

法定代表人：王艳忠（代为履行法定代表人职责）　　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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	864,309,740.57	487,764,203.88
交易性金融资产	224,226,149.00	224,226,149.00
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	4,598,383,274.04	4,204,955,927.33
其中：应收利息		
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
存货	608,853,978.82	609,131,178.82
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		
流动资产合计	6,295,773,142.43	5,526,077,459.03
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	7,908,271,521.13	7,909,632,442.15
其他权益工具投资	1,542,168,296.71	1,557,312,715.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	96,757,710.91	99,741,735.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,219,969.72	1,176,805.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	102,195.45	
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	9,551,719,693.92	9,571,063,698.67
资产总计	15,847,492,836.35	15,097,141,157.70
流动负债：		
短期借款	96,581,279.89	
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		13,096,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	64,856.05	11,214,089.19
应交税费	42,728,540.10	46,717,560.51

其他应付款	1,688,606,739.81	1,837,016,315.34
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	810,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,638,089,932.85	1,948,152,482.04
非流动负债：		
长期借款	459,000,000.00	700,000,000.00
应付债券	2,800,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	184,070,373.35	185,018,121.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,443,070,373.35	3,385,018,121.28
负债合计	6,081,160,306.20	5,333,170,603.32
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	6,757,650,163.81	6,757,650,163.81
减：库存股		
其他综合收益	453,942,173.21	456,785,416.99
专项储备		
盈余公积	252,115,873.43	252,115,873.43
未分配利润	885,067,981.70	879,862,762.15
所有者权益合计	9,766,332,530.15	9,763,970,554.38
负债和所有者权益总计	15,847,492,836.35	15,097,141,157.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,457,668,744.68	2,905,194,999.92
其中：营业收入	2,457,668,744.68	2,905,194,999.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,971,735,088.44	3,078,421,898.55
其中：营业成本	1,974,991,295.37	2,078,195,991.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,643,252.87	16,044,825.45
销售费用	302,129,737.91	234,267,392.22
管理费用	500,310,792.99	527,860,472.99
研发费用	38,756,672.65	37,021,346.97
财务费用	146,903,336.65	185,031,869.32
其中：利息费用	143,347,334.91	189,982,756.77
利息收入	7,902,646.58	19,799,511.06
加：其他收益	38,722,868.91	28,419,377.97
投资收益（损失以“一”号填列）	334,637,608.05	192,078,275.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,400,897.40	-2,213,511.01
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-58,315,224.20	

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,123,772.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,353,712.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,015,034.84	978,437.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-191,882,283.25	56,602,905.29
加：营业外收入	22,545,060.81	21,141,699.79
减：营业外支出	3,296,358.87	2,048,556.27
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-172,633,581.31	75,696,048.81
减：所得税费用	44,179,883.93	40,790,761.81
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-216,813,465.24	34,905,287.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-216,813,465.24	34,905,287.00
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-267,223,288.50	11,173,745.27
2.少数股东损益	50,409,823.26	23,731,541.73
六、其他综合收益的税后净额	969,358.63	4,143,750.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,646,168.04	1,685,914.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-576,699.41	
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	-576,699.41	
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	-4,069,468.63	1,685,914.89

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		1,960,660.92
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	-4,069,468.63	-274,746.03
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,615,526.67	2,457,835.79
七、综合收益总额	-215,844,106.61	39,049,037.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-271,869,456.54	12,859,660.16
归属于少数股东的综合收益总额	56,025,349.93	26,189,377.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.01
（二）稀释每股收益	-0.19	0.01

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（代为履行法定代表人职责）　　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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	630,000.00	0.00
减：营业成本	293,400.00	0.00
税金及附加	79,250.57	174,246.22
销售费用		
管理费用	45,955,121.08	41,206,631.70
研发费用		
财务费用	99,746,063.20	86,526,935.08
其中：利息费用	98,452,322.74	123,002,532.57
利息收入	2,959,927.08	39,764,614.77

加：其他收益	119,103.05	
投资收益（损失以“—”号填列）	149,707,657.06	257,616,585.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,739,078.98	-3,316,939.76
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	794.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,330,031.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,298.54
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,383,719.55	135,088,103.22
加：营业外收入	1,837,500.00	
减：营业外支出	1,016,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,205,219.55	135,088,103.22
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,205,219.55	135,088,103.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,205,219.55	135,088,103.22
（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	-2,843,243.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,843,243.78	
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	-2,843,243.78	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,361,975.77	135,088,103.22
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	2,705,993,835.45	2,770,609,801.61
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		3,826,338.48
收到其他与经营活动有关的现金	48,378,174.48	55,745,268.02
经营活动现金流入小计	2,754,372,009.93	2,830,181,408.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,704,879,195.42	1,669,669,877.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	637,129,780.29	667,564,563.83
支付的各项税费	117,865,086.38	135,953,332.90
支付其他与经营活动有关的现金	286,145,909.79	317,151,848.94
经营活动现金流出小计	2,746,019,971.88	2,790,339,622.79
经营活动产生的现金流量净额	8,352,038.05	39,841,785.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,427,426.96	1,374,514,696.69
取得投资收益收到的现金	338,638,551.51	113,971,769.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,149.73	90,714.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,840,103.29	
收到其他与投资活动有关的现金	220,500,000.00	108,958,500.00
投资活动现金流入小计	703,765,231.49	1,597,535,681.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,804,128.05	219,318,194.84
投资支付的现金	555,703,901.00	1,095,791,588.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	757,508,029.05	1,315,109,782.84

投资活动产生的现金流量净额	-53,742,797.56	282,425,898.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	108,684,347.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	108,684,347.56
取得借款收到的现金	1,973,811,170.93	2,302,409,741.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,978,711,170.93	2,411,094,089.26
偿还债务支付的现金	1,686,696,870.84	2,955,932,779.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,071,443.21	389,484,209.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	140,040,000.00	179,599,618.23
支付其他与筹资活动有关的现金	4,988,596.23	3,056,000.00
筹资活动现金流出小计	2,006,756,910.28	3,348,472,989.67
筹资活动产生的现金流量净额	-28,045,739.35	-937,378,900.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,856,412.47	-252,874.29
五、现金及现金等价物净增加额	-71,580,086.39	-615,364,090.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,018,417,850.41	2,604,179,911.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,946,837,764.02	1,988,815,820.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,630,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,511,746.83	31,035,270.43
经营活动现金流入小计	47,141,746.83	31,035,270.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,731,651.16	36,283,664.29
支付的各项税费	140,539.16	9,115,718.34
支付其他与经营活动有关的现金	57,820,829.60	27,520,335.26

经营活动现金流出小计	96,693,019.92	72,919,717.89
经营活动产生的现金流量净额	-49,551,273.09	-41,884,447.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,453,426.96	1,287,260,275.37
取得投资收益收到的现金	146,588,562.02	180,613,525.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	220,500,000.00	108,958,500.00
投资活动现金流入小计	443,541,988.98	1,576,832,300.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	770,822.00	217,103.31
投资支付的现金	62,000,000.00	1,041,063,770.54
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	428,338,730.00	
投资活动现金流出小计	491,109,552.00	1,041,280,873.85
投资活动产生的现金流量净额	-47,567,563.02	535,551,427.02
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	1,356,184,533.47	1,693,347,083.90
收到其他与筹资活动有关的现金	1,793,069,807.62	433,646,493.31
筹资活动现金流入小计	3,149,254,341.09	2,126,993,577.21
偿还债务支付的现金	430,603,253.58	2,534,084,422.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,322,591.53	155,756,252.23
支付其他与筹资活动有关的现金	2,111,664,123.18	351,643,436.76
筹资活动现金流出小计	2,675,589,968.29	3,041,484,111.01
筹资活动产生的现金流量净额	473,664,372.80	-914,490,533.80
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	376,545,536.69	-420,823,554.24
加：期初现金及现金等价物余额	487,764,203.88	1,122,051,286.52
六、期末现金及现金等价物余额	864,309,740.57	701,227,732.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,431,162,844.80		650,972,651.93		252,115,873.43		2,302,726,579.60		11,054,534,287.76	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	1,417,556,338.00				6,431,162,844.80		650,972,651.93		252,115,873.43		2,302,726,579.60		11,054,534,287.76	1,222,701,074.21	12,277,235,361.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,646,168.04				-267,223,288.50		-271,869,456.54	-86,017,147.44	-357,886,603.98
（一）综合收益总额							-4,646,168.04				-267,223,288.50		-271,869,456.54	56,025,349.93	-215,844,106.61
（二）所有者投入和减少资本														4,900,000.00	4,900,000.00
1．所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
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															
（三）利润分配														-140,040,000.00	-140,040,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配														-140,040,000.00	-140,040,000.00
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														-6,902,497.37	-6,902,497.37
四、本期期末余额	1,417,556,338.0				6,431,162,844.80		646,326,483.89		252,115,873.43		2,035,503,291.10		10,782,664,831.22	1,136,683,926.77	11,919,348,757.99

	0														

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,334,379,435.46		13,869,668.70		231,065,843.23		2,112,424,383.73		10,109,295,669.12	983,911,192.49	11,093,206,861.61
加：会计政策变更							480,021,064.45		8,178,513.33		117,575,784.93		605,775,362.71	102,491,127.34	708,266,490.05
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,334,379,435.46		493,890,733.15		239,244,356.56		2,230,000,168.66		10,715,071,031.83	1,086,402,319.83	11,801,473,351.66
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					96,783,409.34		157,081,918.78		12,871,516.87		72,726,410.94		339,463,255.93	136,298,754.38	475,762,010.31
（一）综合收益总额							157,081,918.78				111,110,832.55		268,192,751.33	238,252,517.00	506,445,268.33
（二）所有者投入和减少资本														222,472,393.89	222,472,393.89
1．所有者投入的普通股														222,472,393.89	222,472,393.89
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									12,871,516.87		-38,384,421.61		-25,512,904.74	-223,001,641.21	-248,514,545.95
1．提取盈余公积									12,871,516.87		-12,871,516.87		0.00		
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-25,512,904.74		-25,512,904.74	-223,001,641.21	-248,514,545.95
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					96,783								96,783	-101,42	-4,641,

					,409.34								,409.34	4,515.30	105.96
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,431,162,844.80		650,972,651.93		252,115,873.43		2,302,726,579.60		11,054,534,287.76	1,222,701,074.21	12,277,235,361.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-2,843,243.78			5,205,219.55		2,361,975.77
（一）综合收益总额							-2,843,243.78			5,205,219.55		2,361,975.77
（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												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,757,650,163.81		453,942,173.21		252,115,873.43	885,067,981.70		9,766,332,530.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	1,417,				6,757,6		380,438		231,065	715,925,3		9,122,578,1

额	556,338.00				50,163.81		.22		,843.23	95.07		78.33
加：会计政策变更							353,937,523.80		8,178,513.33	73,606,620.00		435,722,657.13
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,757,650,163.81		354,317,962.02		239,244,356.56	789,532,015.07		9,558,300,835.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							102,467,454.97		12,871,516.87	90,330,747.08		205,669,718.92
（一）综合收益总额							102,467,454.97			128,715,168.69		231,182,623.66
（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									12,871,516.87	-38,384,421.61		-25,512,904.74
1．提取盈余公积									12,871,516.87	-12,871,516.87		
2.对所有者（或股东）的分配										-25,512,904.74		-25,512,904.74
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				6,757,650,163.81		456,785,416.99		252,115,873.43	879,862,762.15		9,763,970,554.38

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。2019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股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股122,930,537股；无限售条件的流通股份A股1,294,625,801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2020年8月27日第六届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将湖南圣爵菲斯投资有限公司、湖南金鹰城置业有限公司、长沙世界之窗有限公司（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，原广州韵洪广告有限公司）、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、电广传媒文化发展有限公司（以下简称文化发展公司）、湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司（以下简称有线集团）、电广传媒影业（美国）有限公司（以下简称美国影业）、电广传媒影业（香港）有限公司（以下简称香港影业）、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）、北京恒盈科技有限公司（以下简称北京恒盈）、湖南恒盈科技文化有限公司（以下简称湖南恒盈）、湖南润铭科技文化有限公司（以下简称湖南润铭）、湖南芒果文旅投资有限公司（以下简称芒果投资）等子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率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的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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收账款——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	

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

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*
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（北京韵洪万豪广告有限公司（以下简称韵洪万豪）、上海韵洪广告有限公司（以下简称上海韵洪）等）、文化发展公司对账龄在1年以内的应收账款按其余额的1%计算预期信用损失。

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项的损失情况及债务人的经济状况预计可能存在的损失，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。

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、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、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。

16、合同资产

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本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。确认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。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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。

23、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

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。

24、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
光缆及机器设备	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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。公司在判断商品的控制权是否发生转移时，应当从客户的角度进行分析，即客户是否取得了相关商品的控制权以及何时取得该控制权。取得商品控制权同时包括下列三项要素：

①能力。公司只有在客户拥有现时权利，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部经济利益时，才能确认收入。如果客户只能在未来的某一期间主导该商品的使用并从中获益，则表明其尚未取得该商品的控制权。

②主导该商品的使用。客户有能力主导该商品的使用，是指客户在其活动中有权使用该商品，或者能够允许或阻止其他方使用该商品。

③能够获得几乎全部的经济利益。客户必须拥有获得商品几乎全部经济利益的能力，才能被视为获得了对该商品的控制。商品的经济利益，是指该商品的潜在现金流量，既包括现金流入的增加，也包括现金流出的减少。客户可以通过使用、消耗、出售、处置、交换、抵押或持有等多种方式直接或间接的获得商品的经济利益。

A 销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

B 提供劳务合同

公司与客户之间的提供劳务合同通常还包含提供劳务履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照按照完工百分比法确定提供劳务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时：a.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。b.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

C 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

2. 收入确认的具体方法

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

(2) 广告业务在根据合同约定将相关的广告投放于指定平台，且销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

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

(4) 公司电影电视剧收入主要包括电影片票房分账收入和电视剧销售收入。

1) 电影片票房分账收入及版权收入

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

2) 电视剧销售收入

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

(5) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(6) 游戏收入

游戏收入确认需满足以下条件：游戏玩家已支付款项，进入游戏成功兑换虚拟币并且已经购买了虚拟道具。

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

40、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。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

43、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）。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

本公司自2020年1月1日起，执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）相关规定，根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整当期期初（即2020年1月1日）的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。会计政策变更导致影响如下：

合并会计报表变动项目

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收账款	1,105,280,821.78	1,085,282,508.85	-19,998,312.93
合同资产		19,998,312.93	19,998,312.93
预收款项	461,636,879.64		-461,636,879.64
合同负债		440,640,714.34	440,640,714.34
其他应付款	917,224,211.75	938,220,377.05	20,996,165.30
合计	2,484,141,913.17	2,484,141,913.17	0.00

母公司会计报表变动项目

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	13,096,000.00	0.00	-13,096,000.00
合同负债		0.00	0.00
其他应付款	1,837,016,315.34	1,850,112,315.34	13,096,000.00
合计	1,850,112,315.34	1,850,112,315.34	0.00

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,185,756,897.99	2,185,756,897.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,317,645,976.75	1,317,645,976.75	
衍生金融资产			
应收票据	9,046,520.21	9,046,520.21	

应收账款	1,105,280,821.78	1,085,282,508.85	-19,998,312.93
应收款项融资			
预付款项	865,466,636.33	865,466,636.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	754,545,322.87	754,545,322.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,820,675,449.06	1,820,675,449.06	
合同资产		19,998,312.93	19,998,312.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	276,727,626.55	276,727,626.55	
流动资产合计	8,335,145,251.54	8,335,145,251.54	
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	1,916,567,686.76	1,916,567,686.76	
其他权益工具投资	3,567,330,489.55	3,567,330,489.55	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,940,381.13	35,940,381.13	
固定资产	6,570,646,551.61	6,570,646,551.61	
在建工程	403,768,106.59	403,768,106.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	821,482,088.27	821,482,088.27	
开发支出			
商誉	601,937,944.81	601,937,944.81	

长期待摊费用	53,476,991.72	53,476,991.72	
递延所得税资产	72,605,511.54	72,605,511.54	
其他非流动资产	19,739,516.88	19,739,516.88	
非流动资产合计	14,063,495,268.86	14,063,495,268.86	
资产总计	22,398,640,520.40	22,398,640,520.40	
流动负债：			
短期借款	564,411,886.11	564,411,886.11	
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	545,102,980.54	545,102,980.54	
应付账款	1,213,703,156.37	1,213,703,156.37	
预收款项	461,636,879.64		-461,636,879.64
合同负债		440,640,714.34	440,640,714.34
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	230,495,744.90	230,495,744.90	
应交税费	181,215,633.74	181,215,633.74	
其他应付款	917,224,211.75	938,220,377.05	20,996,165.30
其中：应付利息	106,758,809.16	106,758,809.16	
应付股利	17,654,535.11	17,654,535.11	
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	1,198,322,963.51	1,198,322,963.51	
其他流动负债			
流动负债合计	5,312,113,456.56	5,312,113,456.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,633,865,708.00	1,633,865,708.00	

应付债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	143,000,000.00	143,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	29,400.99	29,400.99	
递延收益	77,195,181.50	77,195,181.50	
递延所得税负债	455,201,411.38	455,201,411.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,809,291,701.87	4,809,291,701.87	
负债合计	10,121,405,158.43	10,121,405,158.43	
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	6,431,162,844.80	6,431,162,844.80	
减：库存股			
其他综合收益	650,972,651.93	650,972,651.93	
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	2,302,726,579.60	2,302,726,579.60	
归属于母公司所有者权益合计	11,054,534,287.76	11,054,534,287.76	
少数股东权益	1,222,701,074.21	1,222,701,074.21	
所有者权益合计	12,277,235,361.97	12,277,235,361.97	
负债和所有者权益总计	22,398,640,520.40	22,398,640,520.40	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	487,764,203.88	487,764,203.88	

交易性金融资产	224,226,149.00	224,226,149.00	
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	4,204,955,927.33	4,204,955,927.33	
其中：应收利息			
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62	
存货	609,131,178.82	609,131,178.82	
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			
流动资产合计	5,526,077,459.03	5,526,077,459.03	
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	7,909,632,442.15	7,909,632,442.15	
其他权益工具投资	1,557,312,715.38	1,557,312,715.38	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	99,741,735.22	99,741,735.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,176,805.92	1,176,805.92	
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	9,571,063,698.67	9,571,063,698.67	
资产总计	15,097,141,157.70	15,097,141,157.70	
流动负债：			
短期借款			
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	13,096,000.00		-13,096,000.00
合同负债			
应付职工薪酬	11,214,089.19	11,214,089.19	
应交税费	46,717,560.51	46,717,560.51	
其他应付款	1,837,016,315.34	1,850,112,315.34	13,096,000.00
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	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,948,152,482.04	1,948,152,482.04	
非流动负债：			
长期借款	700,000,000.00	700,000,000.00	
应付债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	185,018,121.28	185,018,121.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,385,018,121.28	3,385,018,121.28	

负债合计	5,333,170,603.32	5,333,170,603.32	
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	6,757,650,163.81	6,757,650,163.81	
减：库存股			
其他综合收益	456,785,416.99	456,785,416.99	
专项储备			
盈余公积	252,115,873.43	252,115,873.43	
未分配利润	879,862,762.15	879,862,762.15	
所有者权益合计	9,763,970,554.38	9,763,970,554.38	
负债和所有者权益总计	15,097,141,157.70	15,097,141,157.70	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、10%、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%、16.5%、15%、12.5%、10%
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
美国 Magic play 公司	适用当地所得税税率
DO MOVIE INC	适用当地所得税税率
电广传媒影业（美国）有限公司	适用当地所得税税率
德昌香港投资有限公司	16.5%
电广传媒影业（香港）有限公司	16.5%
金极点科技（北京）有限公司	15%
上海久游网络科技有限公司	15%
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	0%
上海久之润信息技术有限公司	15%
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) 根据《财政部、国家税务总局关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策问题的通知》（财税〔2019〕16号文）规定，经营性文化事业单位转制为企业，五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已经完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。根据该文件，本公司的控股子公司有线集团所属的共100家各地州市县网络公司自2019-2023年度免征企业所得税。

(2)上海久之润信息技术有限公司（以下简称上海久之润公司）于2018年11月27日取得上海市高新技术企业证书（证书编号：GR201831002676），有效期三年，上海久之润公司自2018-2020年度减按15%税率征收企业所得税。

(3)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2018年11月27日取得上海市高新技术企业证书（证书编号：GR201831001722），有效期三年，上海久游公司自2018-2020年度减按15%税率征收企业所得税。

(4)金极点于2018年10月31日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201811004052），有效期三年，金极点自2018-2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

2. 增值税

(1) 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，2019年1月1日至2023年12月31日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。根据该文件，有线集团所属的共100家各地州市县网络公司按照省级物价部门有关文件规定标准收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，自2019年1月1日至2023年12月31日免征增值税。

(2) 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文化发展公司、北京影业，控股子公司的子公司电广传媒电影发行（北京）有限公司自2019年1月1日至2023年12月31日免征增值税。

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	2,945,127.79	2,136,249.87
银行存款	1,896,565,422.97	2,009,265,960.15
其他货币资金	207,550,681.52	174,354,687.97
合计	2,107,061,232.28	2,185,756,897.99
其中：存放在境外的款项总额	23,204,903.17	170,116,047.97

其他说明

期末其他货币资金系存放于证券公司的资金账户余额及交易保证金47,327,213.26元、票据保证金152,723,468.26元，保函保证金7,500,000.00元。

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	1,563,610,325.15	1,317,645,976.75
其中：		
权益工具投资-上市部分	308,225,226.15	367,080,450.35
权益工具投资-非上市部分	785,885,099.00	785,885,099.00
理财产品	469,500,000.00	164,680,427.40
其中：		
合计	1,563,610,325.15	1,317,645,976.75

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	59,664,833.34	8,109,703.66

商业承兑票据	2,847,584.56	936,816.55
合计	62,512,417.90	9,046,520.21

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：										
其中：										
银行承兑汇票	59,664,833.34	95.44%			59,664,833.34	8,109,703.66	89.64%			8,109,703.66
商业承兑汇票	2,847,584.56	4.56%			2,847,584.56	936,816.55	10.36%			936,816.55

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

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	34,687,730.97	3.69%	34,687,730.97	42.97%		34,687,730.97	2.94%	34,687,730.97	36.76%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	905,570,647.73	96.31%	46,045,897.00	57.03%	859,524,750.73	1,144,958,631.94	97.06%	59,676,123.09	63.24%	1,085,282,508.85
其中：										
合计	940,258,378.70	100.00%	80,733,627.97	100.00%	859,524,750.73	1,179,646,362.91	100.00%	94,363,854.06	100.00%	1,085,282,508.85

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
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
黑龙江电视台	6,422,400.00	6,422,400.00	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
其他单位	4,875,330.97	4,875,330.97	100.00%	预计无法收回
合计	34,687,730.97	34,687,730.97	--	--

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）	446,876,974.14	4,468,769.74	1.00%
1 年以内(按 5%计提）	325,925,409.20	16,296,270.46	5.00%
1-2 年	69,593,311.57	6,959,331.16	10.00%
2-3 年	52,147,562.95	10,429,512.59	20.00%
3-4 年	5,536,958.25	2,768,479.13	50.00%
4-5 年	1,834,488.50	1,467,590.80	80.00%
5 年以上	3,655,943.12	3,655,943.12	100.00%
合计	905,570,647.73	46,045,897.00	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	772,802,383.34
1 至 2 年	72,497,471.62
2 至 3 年	52,756,749.69
3 年以上	42,201,774.05
3 至 4 年	6,844,929.26
4 至 5 年	2,378,661.97
5 年以上	32,978,182.82
合计	940,258,378.70

（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	34,687,730.97					34,687,730.97
按组合计提坏账准备	59,676,123.09		12,250,435.62	1,379,790.47		46,045,897.00
合计	94,363,854.06		12,250,435.62	1,379,790.47		80,733,627.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（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
电通安吉斯（上海）投资有限公司	87,367,352.67	9.29%	1,266,826.61
深圳市达晨创坤股权投	75,472,611.36	8.03%	7,035,288.21

资企业（有限合伙）			
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	75,448,882.88	8.02%	3,100,146.24
阳狮广告有限公司上海静安分公司	47,272,232.28	5.03%	2,103,614.34
上海秒硕广告有限公司	40,776,240.49	4.34%	1,732,990.22
合计	326,337,319.68	34.71%	

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	782,929,635.59	85.97%	745,353,522.39	86.12%
1 至 2 年	52,518,632.16	5.77%	46,400,758.87	5.36%
2 至 3 年	37,508,596.41	4.12%	36,575,854.73	4.23%
3 年以上	37,725,596.38	4.14%	37,136,500.34	4.29%
合计	910,682,460.54	--	865,466,636.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖南广播电视广告总公司	476,594,273.24	52.33
上海东方娱乐传媒集团有限公司	108,000,000.00	11.86
广州市美尚广告有限公司	11,856,267.54	1.30
中国联合网络通信有限公司长沙市分公司	8,158,040.16	0.90
杭州海康威视数字技术股份有限公司长沙分公司	6,740,362.66	0.74
小 计	611,348,943.60	67.13

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	40,893.60	
其他应收款	536,963,516.45	754,545,322.87
合计	537,004,410.05	754,545,322.87

（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
定期存款	40,893.60	
合计	40,893.60	

2）重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（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	410,550,520.03	622,844,631.53
押金及保证金款	33,485,795.57	34,954,254.68
其他	479,533,049.14	480,058,703.26
合计	923,569,364.74	1,137,857,589.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	181,151,356.20
1 至 2 年	214,593,386.70
2 至 3 年	199,327,513.64
3 年以上	328,497,108.20
3 至 4 年	58,482,500.04
4 至 5 年	10,552,648.56
5 年以上	259,461,959.60
合计	923,569,364.74

3）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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
江苏韵洪大道广告有限公司	123,878.66

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

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款123,878.66元。全部系江苏韵洪大道广告有限公司已经注销，公司债权关系已经全部处理完毕，所以对账面资产全额核销。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南圣特罗佩企业管理有限公司	往来款	197,063,037.51	1 年以内 8,063,037.50 元；1-2 年 189,000,000.01 元	21.34%	19,303,151.88
广东东电广告有限公司	往来款	172,813,299.85	5 年以上	18.71%	172,813,299.85
北京华艺达晨雅乐投资管理中心（有限合伙）	往来款	167,000,000.00	2-3 年	18.08%	33,400,000.00
巨和传媒（天津）有限公司	影片投资款	19,466,650.81	3-4 年	2.11%	19,466,650.81
瞿艳琳	其他	10,430,981.50	2-3 年	1.13%	10,430,981.50
合计	--	566,773,969.67	--	61.37%	255,414,084.04

6）涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	256,027,448.53	16,487,459.84	239,539,988.69	229,980,022.10	16,487,459.84	213,492,562.26

在产品	3,873,870.97		3,873,870.97	1,801,578.12		1,801,578.12
库存商品	794,147,715.23	205,269,118.27	588,878,596.96	794,614,452.51	203,562,516.66	591,051,935.85
发出商品				545,302.97		545,302.97
开发成本	4,021,981.30	2,555,367.67	1,466,613.63	4,823,796.55	2,555,367.67	2,268,428.88
开发产品	20,837,798.20		20,837,798.20	69,014,212.45		69,014,212.45
低值易耗品	1,481,673.67		1,481,673.67	365,517.72		365,517.72
经营性艺术品	946,374,821.75		946,374,821.75	940,785,588.50		940,785,588.50
其他	1,822,878.12	2,922.80	1,819,955.32	1,353,245.11	2,922.80	1,350,322.31
合计	2,028,588,187.77	224,314,868.58	1,804,273,319.19	2,043,283,716.03	222,608,266.97	1,820,675,449.06

（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	16,487,459.84					16,487,459.84
库存商品	203,562,516.66		1,706,601.61			205,269,118.27
开发成本	2,555,367.67					2,555,367.67
其他	2,922.80					2,922.80
合计	222,608,266.97		1,706,601.61			224,314,868.58

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

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
应收款项	35,241,064.26	1,762,053.21	33,479,011.05	21,050,855.72	1,052,542.79	19,998,312.93
合计	35,241,064.26	1,762,053.21	33,479,011.05	21,050,855.72	1,052,542.79	19,998,312.93

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：

□ 适用 √ 不适用

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
按组合计提坏账准备	709,510.42			
合计	709,510.42			--

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	267,585,347.83	276,159,062.62
预缴企业所得税	13,101,831.75	205,946.46
其他	141,760.78	362,617.47
合计	280,828,940.36	276,727,626.55

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											
攸县电广网络有限公司	14,037,224.18									14,037,224.18	
河北广电网络集团保定有限公司	121,808,624.26			-6,915,961.58						114,892,662.68	
郴州辉煌电子传媒有限公司											
江苏马上游科技股份有限公司	35,701,931.79			-3,574,517.79						32,127,414.00	61,469,373.90
广州珠江	525,584,1			6,750,000						532,334,1	

数码集团有限公司	06.51			.00						06.51	
北京掌阔移动传媒科技有限公司				-1,163,678.31						-1,163,678.31	197,893,311.87
新疆广电网络股份有限公司	348,532,379.42			5,827,780.00			10,697,625.00			343,662,534.42	
广州天萌网络科技有限公司											2,034,627.76
湖南华彩嘉视网络传媒有限公司											1,704,426.54
中广投网络产业开发投资有限公司	9,401,960.97									9,401,960.97	
湖南有线岳阳县网络有限公司	20,325,404.32									20,325,404.32	
云南享听科技有限公司											
杭州妙聚网络科技有限公司	238,109,889.16			3,861,294.64						241,971,183.80	74,088,884.35
广联纵合（北京）教育科技有限责任公司	9,656.98									9,656.98	
苏州棋雅网络科技有限公司											
凌游网络科技（北京）有限	6,471,376.32									6,471,376.32	

公司											
湖南圣特罗佩企业管理有限公司	264,073,135.27			-3,961,277.51						260,111,857.76	
深圳奎托斯网络科技有限公司	890,289.31									890,289.31	
上海雷笋网络科技有限公司	3,033,531.36									3,033,531.36	
湖南新丰源投资有限公司	328,588,176.91			6,577,257.95						335,165,434.86	
马栏山资本管理（湖南）有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00	
湖南电广亿航文旅科技有限公司		11,700,000.00								11,700,000.00	
小计	1,916,567,686.76	15,700,000.00		7,400,897.40			10,697,625.00			1,928,970,959.16	337,190,624.42
合计	1,916,567,686.76	15,700,000.00		7,400,897.40			10,697,625.00			1,928,970,959.16	337,190,624.42

其他说明

11、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
LIONSGATEINTERNATIONALSLATEINVESTMENTS.A.	9,923,612.16	9,731,753.92
衡阳市广视旅行社有限公司	50,000.00	50,000.00
天津广播电视网络有限公司	253,524,804.43	253,524,804.43
北京云际传媒信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
上海游仕网络科技有限公司		
上海久刃网络科技有限公司		

上海灵禅网络科技股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
T3EnteraimentCo.，ltd	13,834,000.00	13,834,000.00
上海酷禾科技有限公司	975,000.00	975,000.00
青海省广播电视信息网络股份有限公司	16,407,323.05	16,407,323.05
大连天途有线电视网络股份有限公司	16,372,243.96	16,372,243.96
天津市达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,651,018.67	65,484,018.90
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	209,979,922.53	230,379,922.53
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	142,486,371.90	142,486,371.90
深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）	297,154,226.87	237,154,226.87
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	631,142,862.25	631,142,862.25
湖南文化旅游创业投资基金企业（有限合伙）	454,638,142.57	501,285,318.54
北京华艺达晨雅高投资管理中心（有限合伙）	37,595,981.77	37,808,037.89
北京华艺达晨雅乐投资管理中心（有限合伙）	40,228,186.64	40,228,186.64
瑞金市华融瑞泽一号投资中心（有限合伙）	223,898,720.00	223,898,720.00
深圳市创赛二号创业投资有限责任公司	2,340,000.00	2,340,000.00
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	2,160,000.00	2,160,000.00
深圳湾天使创业投资合伙企业（有限合伙）	3,276,000.00	4,000,000.00
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	33,962,334.17	34,772,334.17
天津中艺达晨雅汇资产管理合伙企业（有限合伙）	31,030,339.61	31,030,339.61
天津中艺达晨雅集资产管理合伙企业（有限合伙）	3,409,599.44	3,409,599.44
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙)	12,227,053.87	12,227,053.87
上海达晨恒胜创业投资中心（有限合伙）	49,218,565.33	49,218,565.33
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	17,599,764.45	17,599,764.45

深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	17,651,901.79	17,651,901.79
天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）	57,844,347.09	65,513,002.35
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31,012,813.61	27,900,249.96
深圳市达晨鲲鹏一号股权投资企业（有限合伙）	1,159,614.41	1,159,614.41
深圳市达晨睿泽一号股权投资企业（有限合伙）	1,260,877.70	1,260,877.70
深圳市达晨鲲鹏二号股权投资企业（有限合伙）	1,959,287.40	1,959,287.40
深圳市达晨晨鹰二号股权投资企业（有限合伙）	1,103,376.86	1,103,376.86
深圳市达晨创元股权投资企业（有限合伙）	7,066,262.55	7,066,262.55
宁波市达晨创元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,579,974.08	1,579,974.08
东莞市达晨创景股权投资合伙企业（有限合伙）	11,410,377.95	11,410,377.95
东莞市达晨晨鹰三号股权投资合伙企业（有限合伙）	1,179,645.64	1,179,645.64
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	1,056,508.00	1,056,508.00
深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）	394,778,918.86	394,778,918.86
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业（有限合伙）	1,198,149.41	1,198,149.41
深圳市达晨码矽一号股权投资企业（有限合伙）	1,015,832.80	1,015,832.80
深圳市达晨晨健一号股权投资企业（有限合伙）	1,028,151.56	1,028,151.56
深圳市达晨翔麟扬帆一号股权投资企业（有限合伙）	1,035,387.13	1,035,387.13
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	19,633,066.26	19,633,066.26
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
广东粤财达晨广电投资企业（有限合伙）	500,000.00	500,000.00

北京中广网媒信息咨询有限公司	279,457.09	279,457.09
九源集投资有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
上海麓申文化投资有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00
湖南芒果马栏山数字文创股权投资基金合伙企业	111,000,000.00	
北京宸创管理咨询中心（有限合伙）	3,901.00	
合计	3,672,343,924.86	3,567,330,489.55

分项披露本期非交易性权益工具投资

□ 适用 √ 不适用

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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	38,913,798.50			38,913,798.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,973,417.37			2,973,417.37
2.本期增加金额	315,981.24			315,981.24
（1）计提或摊销	315,981.24			315,981.24
3.本期减少金额				

（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,289,398.61			3,289,398.61
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	35,624,399.89			35,624,399.89
2.期初账面价值	35,940,381.13			35,940,381.13

（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	6,192,650,442.98	6,570,646,432.45
固定资产清理	986,289.47	119.16
合计	6,193,636,732.45	6,570,646,551.61

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	光缆及机械设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,941,559,840.31	10,994,167,454.36	745,023,885.43	156,758,362.55	644,248,386.29	14,481,757,928.94

2.本期增加金额		19,155,410.95	1,416,582.11	778,313.27	473,569.11	21,823,875.44
（1）购置		7,546,822.04	1,416,582.11	778,313.27	473,569.11	10,215,286.53
（2）在建工程转入		11,608,588.91				11,608,588.91
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	1,134,649.32	42,658,744.48	4,895,579.21	1,589,651.19	340,102.18	50,618,726.38
（1）处置或报废	1,134,649.32	42,658,744.48	4,895,579.21	1,589,651.19	340,102.18	50,618,726.38
4.期末余额	1,940,425,190.99	10,970,664,120.83	741,544,888.33	155,947,024.63	644,381,853.22	14,452,963,078.00
二、累计折旧						
1.期初余额	661,251,836.31	6,076,996,101.55	567,224,172.15	135,316,647.85	459,974,562.72	7,900,763,320.58
2.本期增加金额	24,283,109.69	295,404,299.20	14,846,818.65	6,832,895.84	16,285,436.42	357,652,559.80
（1）计提	24,283,109.69	295,404,299.20	14,846,818.65	6,832,895.84	16,285,436.42	357,652,559.80
3.本期减少金额		2,528,902.33	4,704,568.46	1,114,656.80	103,293.68	8,451,421.27
（1）处置或报废		2,528,902.33	4,704,568.46	1,114,656.80	103,293.68	8,451,421.27
4.期末余额	685,534,946.00	6,369,871,498.42	577,366,422.34	141,034,886.89	476,156,705.46	8,249,964,459.11
三、减值准备						
1.期初余额		1,655,990.88	8,692,185.03			10,348,175.91
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

4.期末余额		1,655,990.88	8,692,185.03			10,348,175.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,254,890,244.99	4,599,136,631.53	155,486,280.96	14,912,137.74	168,225,147.76	6,192,650,442.98
2.期初账面价值	1,280,308,004.00	4,915,515,361.93	169,107,528.25	21,441,714.70	184,273,823.57	6,570,646,432.45

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19D	214,634.06	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	209,705.59	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	572,913.85	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	578,943.99	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	566,883.11	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
鑫城茗都 A.B 栋 207 室	484,933.36	正在办理中
小 计	2,628,013.96	

其他说明

（3）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	1,076,500.62	
运输设备	-97,535.76	
非生产性电子设备	186.00	119.16
其它设备	7,138.61	
合计	986,289.47	119.16

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	645,355,334.37	403,768,106.59

合计	645,355,334.37	403,768,106.59

（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
有线电视改造升级项目	387,426,691.89		387,426,691.89	235,301,265.82		235,301,265.82
干线网网络整改	136,184,768.15		136,184,768.15	61,233,200.32		61,233,200.32
广告灯箱	282,051.22		282,051.22	198,190.60		198,190.60
世界之窗娱乐设施	117,693,997.17		117,693,997.17	107,035,449.85		107,035,449.85
其他	3,767,825.94		3,767,825.94			
合计	645,355,334.37		645,355,334.37	403,768,106.59		403,768,106.59

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
有线电视改造升级项目		235,301,265.82	162,965,421.29	10,839,995.22		387,426,691.89						其他
干线网网络整改		61,233,200.32	74,951,567.83			136,184,768.15						其他
广告灯箱		198,190.60	83,860.62			282,051.22						其他
世界之窗娱乐设施		107,035,449.85	11,427,141.01	768,593.69		117,693,997.17						其他
其他			3,767,825.94			3,767,825.94						其他
												其他
合计		403,768,	253,195,	11,608,5		645,355,	--	--				--

		106.59	816.69	88.91		334.37						

（3）工程物资

□ 适用 √ 不适用

15、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	圣爵菲斯酒店土地	“金鹰节”注册商标	报刊号使用权	杂志号使用权	网络公司土地使用权	有线电视经营收费权	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	17,000,967.51	711,615,042.72	144,407,188.47	180,363,182.04	1,183,377,732.35
2.本期增加金额													5,197,493.95	578,472.02	5,775,965.97
（1）购置													5,197,493.95	578,472.02	5,775,965.97
（2）内部研发															
（3）企业合并增加															
3.本期减少金额															
（1）处置															
4.				10,500,	54,675,	10,125,	53,933,	220,73	317,08	220,00	17,000,	711,61	149,60	180,94	1,189,1

期末余额				000.00	000.00	002.00	536.10	0.00	3.49	0.02	967.51	5,042.72	4,682.42	1,654.06	53,698.32
二、累计摊销															
1.期初余额				10,500,000.00	32,737,500.00	6,312,437.73	30,398,411.45	220,730.00	317,083.49	220,000.02	5,041,423.45	40,258,842.58	87,182,492.89	147,642,833.60	360,831,755.21
2.本期增加金额					675,000.00	124,998.00	665,848.10				124,414.75		7,355,491.48	6,218,488.17	15,164,240.50
（1）计提					675,000.00	124,998.00	665,848.10				124,414.75		7,355,491.48	6,218,488.17	15,164,240.50
3.本期减少金额															
（1）处置															
4.期末余额				10,500,000.00	33,412,500.00	6,437,435.73	31,064,259.55	220,730.00	317,083.49	220,000.02	5,165,838.20	40,258,842.58	94,537,984.37	153,861,321.77	375,995,995.71
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					21,262,500.00	3,687,566.27	22,869,276.55				11,835,129.31	671,356,200.14	55,066,698.05	26,016,443.42	812,093,813.74
2.期初账面价值					21,937,500.00	3,812,564.27	23,535,124.65				11,959,544.06	671,356,200.14	57,224,695.58	31,656,459.57	821,482,088.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
株洲有线广通网络有限公司	560,644.08					560,644.08
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	433,061.36					433,061.36
天津虹桥科技投资集团有限公司	61,109,526.39					61,109,526.39
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
上海剑梦信息科技有限公司	4,470,695.64					4,470,695.64
上海久之润信息技术有限公司	518,116,511.09					518,116,511.09

深圳市九指天下科技有限公司	106,048,169.62					106,048,169.62
合计	897,181,346.94					897,181,346.94

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
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	38,411,821.60					38,411,821.60
上海剑梦信息科技有限公司	4,470,695.64					4,470,695.64
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	295,243,402.13					295,243,402.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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	21,973,232.15	1,687,333.61	5,671,758.94		17,988,806.82
其他	31,503,759.57	2,834,932.57	2,568,006.44		31,770,685.70
合计	53,476,991.72	4,522,266.18	8,239,765.38		49,759,492.52

其他说明

18、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	96,909,942.68	24,227,485.67	96,909,942.69	24,227,485.67
信用减值准备	47,551,071.16	11,826,805.65	49,578,840.22	12,024,155.87
交易性金融资产公允价值变动	123,195,943.88	30,798,985.97	122,415,647.00	30,603,911.75
其他权益工具投资公允价值变动	23,999,833.00	5,749,958.25	23,999,833.00	5,749,958.25
合计	291,656,790.72	72,603,235.54	292,904,262.91	72,605,511.54

（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
其他权益工具投资公允价值变动	1,068,696,548.76	267,174,137.19	1,061,991,445.75	265,497,861.42
圣特罗佩剩余 30%股权公允价值变动	263,408,306.56	65,852,076.64	263,408,306.56	65,852,076.64
固定资产加速折旧	9,096,341.52	2,274,085.38	9,096,341.52	2,274,085.38
交易性金融资产公允价值变动	427,347,843.43	106,118,539.84	489,183,235.83	121,577,387.94
合计	1,768,549,040.27	441,418,839.05	1,823,679,329.66	455,201,411.38

（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		72,603,235.54		72,605,511.54
递延所得税负债		441,418,839.05		455,201,411.38

（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

（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

其他说明：

19、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				16,539,516.88		16,539,516.88
合计	3,200,000.00		3,200,000.00	19,739,516.88		19,739,516.88

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	317,000,000.00	440,496,886.11
信用借款	316,405,441.26	83,915,000.00
合计	653,405,441.26	564,411,886.11

短期借款分类的说明：

期末保证借款317,000,000.00元系本公司为子公司韵洪传播科技（广州）有限公司提供连带责任担保取得的借款。

期末质押借款20,000,000.00元系世界之窗以收费权质押向长沙农村商业银行股份有限公司开福支行取得的质押借款。

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	138,329,209.28	86,306,407.40
银行承兑汇票	464,718,390.58	458,796,573.14
合计	603,047,599.86	545,102,980.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	1,026,736,239.68	1,213,703,156.37
合计	1,026,736,239.68	1,213,703,156.37

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款及工程款	243,569,852.25	
合计	243,569,852.25	--

其他说明：

23、预收款项

（1）预收款项列示

□ 适用 √ 不适用

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

24、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	436,255,923.15	440,640,714.34
合计	436,255,923.15	440,640,714.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

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	172,340,040.52	518,665,640.79	603,446,674.63	87,559,006.68
二、离职后福利-设定提存计划	57,935,479.00	32,075,710.50	31,861,071.31	58,150,118.19
三、辞退福利	220,225.38	2,794,615.79	1,822,034.35	1,192,806.82
合计	230,495,744.90	553,535,967.08	637,129,780.29	146,901,931.69

（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	136,390,892.88	441,482,781.42	523,203,778.44	54,669,895.86
2、职工福利费	3,275,040.24	26,866,094.77	31,070,954.64	-929,819.63
3、社会保险费	10,112,533.29	18,936,428.01	18,075,623.62	10,973,337.68
其中：医疗保险费	8,600,865.01	17,335,866.23	16,802,836.99	9,133,894.25
工伤保险费	469,452.82	943,892.84	815,762.11	597,583.55
生育保险费	1,042,215.46	656,668.94	457,024.52	1,241,859.88
4、住房公积金	18,132,820.83	24,963,438.40	24,077,726.40	19,018,532.83
5、工会经费和职工教育经费	4,421,573.78	5,974,388.63	6,583,261.47	3,812,700.94
其他	7,179.50	442,509.56	435,330.06	14,359.00
合计	172,340,040.52	518,665,640.79	603,446,674.63	87,559,006.68

（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	51,436,173.29	26,527,191.17	26,299,419.82	51,663,944.64
2、失业保险费	2,862,639.44	786,541.89	647,294.33	3,001,887.00
3、企业年金缴费	3,636,666.27	4,761,977.44	4,914,357.16	3,484,286.55
合计	57,935,479.00	32,075,710.50	31,861,071.31	58,150,118.19

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	7,684,211.22	18,248,640.43
企业所得税	123,311,182.61	142,378,935.81
个人所得税	28,389,508.12	6,704,884.54
城市维护建设税	1,628,242.89	1,784,081.47
房产税	1,337,049.43	1,137,260.74
土地使用税		12,693.22
文化事业建设费	1,188,208.85	1,007,985.92
教育费附加	4,390,014.99	4,355,225.80
印花税	717,851.07	1,039,384.28
其他	2,616,503.54	4,546,541.53
合计	171,262,772.72	181,215,633.74

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	71,888,540.37	106,758,809.16
应付股利	17,802,335.11	17,654,535.11
其他应付款	953,331,585.57	813,807,032.78
合计	1,043,022,461.05	938,220,377.05

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

企业债券利息	71,888,540.37	106,758,809.16
合计	71,888,540.37	106,758,809.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

（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
各地州市县广播电视局	5,309,118.95	5,309,118.95
湖南广电网络控股集团有限公司	11,334,815.04	11,334,815.04
中国农发重点建设基金	147,800.00	
合计	17,802,335.11	17,654,535.11

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	80,906,767.73	53,589,130.33
往来款	694,029,298.40	591,127,789.50
押金及保证金	59,849,354.32	58,452,046.18
其他	118,546,165.12	110,638,066.77
合计	953,331,585.57	813,807,032.78

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	603,395,576.94	1,198,322,963.51
一年内到期的应付债券	500,000,000.00	
合计	1,103,395,576.94	1,198,322,963.51

其他说明：

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,031,100,000.00	581,291,300.00
保证借款		89,574,408.00
信用借款	459,000,000.00	843,000,000.00
信用及保证借款	140,000,000.00	120,000,000.00
合计	1,630,100,000.00	1,633,865,708.00

长期借款分类的说明：

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

期末信用及保证借款140,000,000.00元系长沙网络有限公司取得的由有线集团提供担保的借款。

其他说明，包括利率区间：

30、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	1,000,000,000.00	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	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	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	
合计	2,800,000,000.00	2,500,000,000.00

（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	1,000,000	2018/3/6	5 年	1,000,000	1,000,000		29,750,00				1,000,000

传媒股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	,000.00			,000.00	,000.00		0.00				,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		22,300,000.00				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		10,525,000.00				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	2020/3/17	3 年	300,000,000.00		300,000,000.00	3,333,143.84				300,000,000.00
合计	--	--	--	2,800,000,000.00	2,500,000,000.00	300,000,000.00	65,908,143.84				2,800,000,000.00

31、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	143,000,000.00
合计	126,000,000.00	143,000,000.00

（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	143,000,000.00

其他说明：

中国农发建设基金分两次将1.68亿元人民币以资本金形式注入湖南有线集团，项目建设期为2015年12月至2018年12月，协议约定的年投资收益率为1.2%，湖南有线集团应于投资完成日的每年3月20日、6月20

日、9月20日、12月20日按季向中国农发建设基金支付投资收益。项目投资届满后，中国农发基金有权要求湖南电广传媒按照农发基金要求收购标的股权，并在收购交割日前足额支付收购价款。湖南电广传媒每个交割日前应当支付的股权转让对价按每次退出的标的股权对应的出资额计算，电广传媒收购计划如下：“交割日2019年12月23日、2021年12月23日、2023年12月23日、2025年12月23日对应的股权转让对价均为2,500万元，交割日2020年3月3日、2022年3月3日、2024年3月3日、2026年3月3日对应的股权转让对价均为1,700万元”。

32、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
超额亏损	29,400.99	29,400.99	长沙网络对湖南有线广安广电网络发展有限公司认缴出资 1000 万，实缴出资 450 万，损益调整亏损已超过 450 万，故确认预计负债 29,400.99 元。
合计	29,400.99	29,400.99	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、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	77,195,181.50	7,024,297.88	10,095,049.50	74,124,429.88	
合计	77,195,181.50	7,024,297.88	10,095,049.50	74,124,429.88	--

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	4,195,181.50						4,117,732.00	与资产相关
2017 年中央文化产业发展专项资金-智能电视操作系统（TVOS）产业化推进项目-湖南有线	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关

TVOS20 智能电视操作系统								
湖南有线融媒体内容平台及终端系统建设文产专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
2017 年文化产业项目资金-湖南省下一代广播电视网（NGB）建设有线无线网融合项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
"一米"线下应用发行平台	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2017 年文化产业发展专项资金-电视宽带	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2017 年文化产业发展专项资金-智慧广电建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
科技特派员工作站款项	500,000.00						500,000.00	与收益相关
2018 年省文化产业发展资金-应急预警信息发布平台的研究与应用	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
2017 年文化产业项目资金-湖南有线广电网+智慧医疗公众服务平台项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关

"光网湖南"项目政府补助资金	55,000,000.00						45,000,000.00	与资产相关
长沙市高新区重点科技和产业计划项目配套补助资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
国家广播电视网工程技术研究中心马栏山分中心专项资金		5,400,000.00					5,400,000.00	
马栏山管委会 5G 补贴款		500,000.00					500,000.00	与收益相关
其他		124,297.88					106,697.88	与收益相关
小　计	77,195,181.50	7,024,297.88					74,124,429.88	

其他说明：

34、股本

单位：元

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

其他说明：

35、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,350,404,271.18			6,350,404,271.18
其他资本公积	80,758,573.62			80,758,573.62
合计	6,431,162,844.80			6,431,162,844.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	641,071,592.22	6,715,103.03			1,676,275.77	-576,699.41	5,615,526.67	640,494,892.81
权益法下不能转损益的其他综合收益	-384,503.00							-384,503.00
其他权益工具投资公允价值变动	641,456,095.22	6,715,103.03			1,676,275.77	-576,699.41	5,615,526.67	640,879,395.81
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,901,059.71	-4,069,468.63				-4,069,468.63		5,831,591.08
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	4,034,417.18	-4,069,468.63				-4,069,468.63		-35,051.45
其他综合收益合计	650,972,651.93	2,645,634.40			1,676,275.77	-4,646,168.04	5,615,526.67	646,326,483.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,115,873.43			252,115,873.43
合计	252,115,873.43			252,115,873.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	2,302,726,579.60	2,112,424,383.73
调整后期初未分配利润	2,302,726,579.60	2,112,424,383.73

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-244,223,288.50	11,173,745.27
期末未分配利润	2,035,503,291.10	2,123,598,129.00

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,449,344,424.38	1,974,672,714.13	2,894,071,849.29	2,077,846,858.83
其他业务	8,324,320.30	318,581.24	11,123,150.63	349,132.77
合计	2,457,668,744.68	1,974,991,295.37	2,905,194,999.92	2,078,195,991.60

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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

40、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	738,219.35	2,137,931.51
教育费附加	744,123.88	1,284,481.07
房产税	3,614,219.63	4,281,404.71
土地使用税	668,085.18	1,158,092.31
车船使用税	93,858.63	117,909.28
印花税	1,554,022.66	2,010,567.34
文化事业建设费	450,591.58	4,231,451.73
其他	780,131.96	822,987.50
合计	8,643,252.87	16,044,825.45

其他说明：

41、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推介费	26,182,723.01	38,083,273.14
职工薪酬	61,965,499.91	68,994,177.92
广告费	12,278,802.11	9,200,022.26
差旅费	1,385,315.73	2,846,427.19
修理费	3,066,897.02	3,815,837.86
业务招待费	2,392,506.08	3,847,731.70
项目收益分成	156,451,208.81	70,220,970.76
折旧摊销等	18,931,960.10	20,106,599.78
其他	19,474,825.14	17,152,351.61
合计	302,129,737.91	234,267,392.22

其他说明：

42、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	349,836,444.19	348,140,574.77
办公费	16,090,128.34	18,509,177.72
差旅费	9,493,113.71	14,038,832.43
交通运输费	6,417,829.66	6,923,421.52
会务费	2,293,331.45	2,529,191.41

业务招待费	6,184,113.49	8,134,212.31
咨询顾问费	8,835,308.60	21,677,089.21
广告宣传费	3,379,796.42	2,040,470.47
房租、物管费	24,021,516.02	25,096,462.16
折旧摊销等费用	37,654,281.17	40,096,375.27
聘请中介机构费用	4,571,381.35	9,748,854.06
其他	31,533,548.59	30,925,811.66
合计	500,310,792.99	527,860,472.99

其他说明：

43、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	18,901,179.32	22,264,484.33
折旧费用	284,751.38	295,325.39
其他相关费用	357,817.17	546,290.75
委托研发	19,212,924.78	13,915,246.50
合计	38,756,672.65	37,021,346.97

其他说明：

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,347,334.91	189,982,756.77
减：利息收入	7,902,646.58	19,799,511.06
汇兑损失	259,033.32	974,016.63
减：汇兑收益		
其他	11,199,615.00	13,874,606.98
合计	146,903,336.65	185,031,869.32

其他说明：

45、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

政府补助	25,684,336.13	26,133,968.91
进项税加计扣除	12,626,553.69	2,285,409.06
代扣个人所得税手续费返还	411,979.09	
合　计	38,722,868.91	28,419,377.97

46、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,400,897.40	-2,213,511.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-344,128.63	
成本法核算的长期股权投资收益		96,904,002.74
金融工具持有期间的投资收益	120,008,652.63	
处置金融工具取得的投资收益	2,883,351.04	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,851,168.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,606,643.98
理财产品取得的投资收益	4,114,526.13	11,903,604.76
其　他	200,574,309.48	78,026,366.73
合计	334,637,608.05	192,078,275.71

其他说明：

1) 本期处置金融工具取得的投资收益2,883,351.04元，系处置铭普光磁确认的投资收益。

2）处置长期股权投资产生的投资收益-344,128.63元，系本期注销江苏韵洪大道广告有限公司产生的投资收益。

3）其他权益工具投资的投资收益117221764.63元，系收到天津达晨盛世股权基金分红款37,149,750.00元，收到湖南文化旅游投资基金企业（有限合伙）分红款34632629.16元，收到天津达晨创世基金分红款34,456,500.00元，收到天津达晨创富基金分红款10,978,500.00元，收到广东粤财达晨广电投资企业（有限合伙）分红款4,385.47元。

4）投资收益其他200,574,309.48元，系收到文旅基金吉比特绩效分成款。

47、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产）	-58,315,224.20	
合计	-58,315,224.20	

其他说明：

48、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	6,123,772.91	
合计	6,123,772.91	

其他说明：

49、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		8,353,712.54
合计		8,353,712.54

其他说明：

50、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	1,015,034.84	978,437.70

51、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
债务重组利得	23,184.82	419,206.57	23,184.82
非流动资产毁损报废利得	11,496,271.81	7,902,945.41	11,496,271.81
罚没收入	1,928,287.43	2,327,445.59	1,928,287.43
其他	9,097,316.75	10,492,102.22	9,097,316.75
合计	22,545,060.81	21,141,699.79	22,545,060.81

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：

52、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	2,016,000.00	172,561.95	2,016,000.00
非流动资产毁损报废损失	559,024.24	667,660.15	559,024.24
罚没支出	19,156.14	76,260.28	19,156.14
其他	702,178.49	1,132,073.89	702,178.49
合计	3,296,358.87	2,048,556.27	3,296,358.87

其他说明：

53、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	59,636,456.03	40,790,761.81
递延所得税费用	-15,456,572.10	
合计	44,179,883.93	40,790,761.81

（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	-172,633,581.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-43,158,395.33
子公司适用不同税率的影响	42,382,178.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-274,251.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,230,352.50
所得税费用	44,179,883.93

其他说明

54、其他综合收益

详见附注合并财务报表项目注释“36、其他综合收益”。

55、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	7,902,646.58	19,799,511.06
收到政府补助	23,103,013.10	7,830,180.92
收到的票据保证金	7,115,579.32	
其他	10,256,935.48	28,115,576.04
合计	48,378,174.48	55,745,268.02

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	114,037,352.89	140,671,282.18
付现的销售费用	132,243,319.13	147,343,866.65
支付的票据保证金		7,112,290.97
其他	39,865,237.77	22,024,409.14
合计	286,145,909.79	317,151,848.94

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
收到处置圣特罗佩公司的股权款项	220,500,000.00	73,500,000.00
收到处置深圳亿科思奇的股权款项		35,458,500.00
合计	220,500,000.00	108,958,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）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
公司债券、中期票据发行费用	4,988,596.23	3,056,000.00
合计	4,988,596.23	3,056,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-216,813,465.24	34,905,287.00
加：资产减值准备	6,123,772.91	-8,353,712.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	357,652,559.80	362,507,145.51
无形资产摊销	15,164,240.50	18,297,070.85
长期待摊费用摊销	8,239,765.38	12,875,317.05
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）	1,015,034.84	-978,437.70
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-10,937,247.57	-7,235,285.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	58,315,224.20	
财务费用（收益以“－”号填列）	148,335,931.14	193,038,756.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-334,637,608.05	-192,078,275.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-195,074.22	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-15,458,848.10	
存货的减少（增加以“－”号填列）	42,490,928.87	98,776,365.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	45,390,546.56	-14,790,430.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-103,449,302.29	-450,009,725.12

其他	7,115,579.32	-7,112,290.97
经营活动产生的现金流量净额	8,352,038.05	39,841,785.32
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,946,837,764.02	1,988,815,820.29
减：现金的期初余额	2,018,417,850.41	2,604,179,911.17
现金及现金等价物净增加额	-71,580,086.39	-615,364,090.88

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,946,837,764.02	2,018,417,850.41
其中：库存现金	2,945,127.79	2,136,249.87
可随时用于支付的银行存款	1,896,565,422.97	2,009,265,960.15
可随时用于支付的其他货币资金	47,327,213.26	7,015,640.39
三、期末现金及现金等价物余额	1,946,837,764.02	2,018,417,850.41

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为1,446,837,764.02元，货币资金期末余额为1,607,061,232.28元，差额为160,223,468.26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152,723,468.26元、银行保函保证金7,500,000.元。

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	160,223,468.26	银行承兑汇票保证金及工程保证金
无形资产	650,939,484.11	有线集团借款质押
合计	811,162,952.37	--

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	1,584,080.71	7.0795	11,214,499.39
欧元			
港币	13,126,646.28	0.91344	11,990,403.78
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	189,340.00	0.91344	172,950.73
其他应付款			
其中：港币	438,768.03	0.91344	400,788.27
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	2,832,478.33	7.0795	20,052,530.34

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
美国Magic play公司	美国旧金山	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
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
DO MOVIE INC	美国	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
BrilliantSense Technology Limited	维尔京群岛	人民币	
Grand Vision Dcvclopment Limited	维尔京群岛	人民币	

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
福源公寓拆迁补助款	4,117,732.00	递延收益	77,449.50
2017 年中央文化产业发展专项资金-智能电视操作系统（TVOS）产业化推进项目—湖南有线 TVOS20 智能电视操作系统	3,000,000.00	递延收益	
湖南有线融媒体内容平台及终端系统建设文产专项资金	3,000,000.00	递延收益	
2017 年文化产业项目资金-湖南省下一代广播电视网（NGB）建设有线无线网融合项目	2,000,000.00	递延收益	
“一米”线下应用发行平台	1,000,000.00	递延收益	
2017 年文化产业发展专项资金-电视宽带	1,000,000.00	递延收益	
2017 年文化产业发展专项资金-智慧广电建设项目	1,000,000.00	递延收益	
科技特派员工作站款项	500,000.00	递延收益	
2018 年省文化产业发展资金-应急预警信息发布平台的研究与应用	5,000,000.00	递延收益	
2017 年文化产业项目资金-湖南有线广电网+智慧医疗公众服务平台项目	1,500,000.00	递延收益	
“光网湖南”项目政府补助资金	45,000,000.00	递延收益	10,000,000.00
长沙市高新区重点科技和产业计划项目配套补助资金	1,000,000.00	递延收益	
国家广播电视网工程技术研究中心马栏山分中心专项资	5,400,000.00	递延收益	

金			
马栏山管委会 5G 补贴款	500,000.00	递延收益	
其他	106,697.88	递延收益	228,000.00
财政补贴收入（退税）	2,544,735.00	其他收益	2,544,735.00
稳岗补贴	563,788.13	其他收益	563,788.13
财政开发扶持资金	6,395,563.50	其他收益	6,395,563.50
疫情复工补贴	314,800.00	其他收益	314,800.00
深圳市地方金融监督管理局一次性落户奖励	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
深圳市福田区企业发展服务中心专项资金私募及创投综合贡献奖	560,000.00	其他收益	560,000.00
合计	89,503,316.51		25,684,336.13

（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、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

（2）合并成本及商誉

□ 适用 √ 不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

□ 适用 √ 不适用

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

（2）合并成本

□ 适用 √ 不适用

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、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：

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
江苏韵洪大道广告有限公司	注销	2020年5月20日	13,411,967.24	

6、其他

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	63.25%		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	20.00%	35.00%	设立
上海锡泉实业有限公司	上海市	上海市	投资	87.60%	12.40%	设立
美国 Magic play 公司	美国旧金山	美国旧金山	文化传媒	100.00%		设立
德昌香港投资有限公司	香港	香港		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	27.50%	51.00%	设立
电广传媒文化发展有限公司	北京市	北京市	文化传媒	98.00%		设立

电广传媒影业（北京）有限公司	北京市	北京市	文化传媒	100.00%		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
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	长沙市	长沙市	网络传输	44.20%	55.80%	设立
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	长沙市	北京市	投资及投资管理		80.00%	设立
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
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
上海感知实业发展有限公司	上海市	上海市	技术开发及服务	50.00%		设立
北京恒盈科技有限公司	北京市	北京市	文化传媒	100.00%		设立
湖南恒盈科技文化有限公司	长沙市	长沙市	文化传媒	100.00%		设立
湖南润铭科技文化有限公司	长沙市	长沙市	文化传媒	100.00%		设立

北京润铭科技有限公司	北京市	北京市	技术推广、服务等		95.00%	设立
电广传媒投资有限公司	上海市	上海市	租赁和商务服务业	80.00%	14.60%	设立
湖南芒果文旅投资有限公司	长沙市	长沙市	投资管理	100.00%		设立
深圳市九指天下科技有限公司	深圳市	深圳市	信息及软件服务	91.95%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

1) 长沙世界之窗有限公司系由本公司、深圳华侨城控股股份有限公司、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。

2) 上海感知实业发展有限公司系本公司与感知科技有限公司合资设立，本公司持有其50%的股权，并在该公司董事会中拥有多数表决权，能够控制该公司的财务经营决策，故将其纳入合并财务报表范围。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙世界之窗有限公司	51.00%	-4,867,624.71		200,109,617.06
江苏韵洪大道广告有限公司				
韵洪传播科技（广州）有限公司	36.75%	-10,140,644.98		97,899,324.04
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	45.17%	-8,756.47		28,156,585.49
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	45.00%	80,850,514.90	140,040,000.00	593,713,923.06
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	21.50%	-118,264.14		4,320,332.18
电广传媒文化发展有限公司	2.00%	18,290.84		-1,854,471.70

达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	39.17%	-16,091,916.02			118,762,385.59
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	0.00%	5,212,990.16			71,059,953.42
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	20.00%	-98.41			6,007,438.02
广州翼锋信息科技有限公司	39.00%	-495,505.37			-3,704,594.57
深圳市九指天下科技有限公司	8.05%	-133,711.09			9,308,220.05
金极点科技（北京）有限公司	29.00%	-3,960,166.29			8,146,796.09
上海久之润信息技术有限公司	0.00%	252,266.79			-34,030.01
湖南芒果文旅投资有限公司	0.00%	-107,551.95	4,900,000.00		4,792,448.05
合计		140,040,000.00	4,900,000.00		1,136,683,926.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙世界之窗有限公司	103,032,393.46	359,992,733.11	463,025,126.57	64,261,511.03	6,391,817.38	70,653,328.41	114,540,124.66	363,428,358.05	477,968,482.71	69,583,055.49	6,469,266.88	76,052,322.37
韵洪传播科技（广州）有限公司	1,545,167,840.04	49,513,422.54	1,594,681,262.58	1,328,288,544.11	0.00	1,328,288,544.11	2,069,505,715.55	40,507,254.18	2,110,012,969.73	1,816,026,659.49		1,816,026,659.49
深圳市达晨财信创业投资管理有限	148,316,787.03	0.00	148,316,787.03	85,813,982.96	175,000.00	85,988,982.96	102,798,353.43		102,798,353.43	40,286,165.91	175,000.00	40,461,165.91

公司												
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	394,991,145.32	1,206,579,585.47	1,601,570,730.79	260,448,377.45	106,997,902.60	367,446,280.05	379,905,748.62	1,196,513,792.50	1,576,419,541.12	90,969,394.06	105,217,021.40	196,186,415.46
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	9,696,590.58	76,859,940.61	86,556,531.19	76,509,993.45	47,047.24	76,557,040.69	11,160,375.62	77,070,637.61	88,231,013.23	77,634,409.71	47,047.24	77,681,456.95
电广传媒文化发展有限公司	52,712,603.77	142,604.60	52,855,208.37	145,607,091.92	0.00	145,607,091.92	52,477,078.06	162,511.36	52,639,589.42	146,306,014.80		146,306,014.80
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	360,920,940.13	0.00	360,920,940.13	0.00	57,723,632.00	57,723,632.00	416,616,616.40		416,616,616.40		72,337,061.60	72,337,061.60
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	29,804,975.59	16,951.40	29,821,926.99	138,681.19	0.00	138,681.19	29,805,467.62	16,951.40	29,822,419.02	138,681.19		138,681.19
广州翼锋信息科技有限公司	4,113,212.81	981,343.17	5,094,555.98	11,953,952.89	1,500,000.00	13,453,952.89	4,072,513.36	1,050,631.00	5,123,144.36	10,712,014.67	1,500,000.00	12,212,014.67
金极点科技（北京）有限公司	18,187,218.65	10,889,045.40	29,076,264.05	983,863.74	0.00	983,863.74	36,957,805.83	7,080,653.68	44,038,459.51	2,290,313.38		2,290,313.38
电广传媒投资有限公司	10,060,164.25	0.00	10,060,164.25	300.00	0.00	300.00	10,061,847.46		10,061,847.46	6,832.00		6,832.00
深圳市九指天	116,188,	721,095.	116,910,	145,855.	1,077,63	1,223,48	117,753,	1,043,23	118,796,	369,322.	1,077,63	1,446,95

下科技有限公司	945.92	89	041.81	01	1.54	6.55	096.93	7.03	333.96	06	1.54	3.60

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	33,073,152.44	-9,544,362.18	-9,544,362.18		68,213,147.53	17,326,189.03	17,326,189.03	
韵洪传播科技（广州）有限公司	1,261,126,940.89	-27,593,591.77	-27,593,591.77		1,428,792,439.77	16,801,132.72	16,801,132.72	
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	0.00	-19,383.45	-9,383.45			-826,757.91	-826,757.91	
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	111,333,316.80	140,059,254.04	147,931,325.08		116,648,140.02	52,112,285.48	56,774,541.78	
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	4,842,310.66	-550,065.78	-550,065.78		783,018.84	-4,894,256.98	-4,894,256.98	
电广传媒文化发展有限公司	1,836,509.44	914,541.83	914,541.83		5,758,400.90	-128,404.37	-128,404.37	
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	0.00	-41,082,246.67	-41,082,246.67			241,386.63	241,386.63	
华丰达晨（北京）投资管理有限公司	0.00	-492.03	-492.03			-25,880.46	-25,880.46	
广州翼锋信息科技有限公司	1,663,721.58	-1,270,526.60	-1,270,526.60		670,129.17	-2,467,959.69	-2,467,959.69	
金极点科技（北京）有限公司	-6,718,665.24	-13,655,745.82	-13,655,745.82		5,016,277.21	-6,177,334.46	-6,177,334.46	

电广传媒投资有限公司	0.00	4,848.79	4,848.79			14,795.24	14,795.24	
深圳市九指天下科技有限公司	0.00	-1,662,825.10	-1,662,825.10					

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

□ 适用 √ 不适用

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
攸县电广网络有限公司	攸县	攸县	网络传输服务		49.00%	权益法核算
河北广电网络集团保定有限公司	保定市	保定市	有线广播电视综合信息网络基础工程		49.00%	权益法核算
广州珠江数码股份集团有限公司	广州市	广州市	网络传输服务		22.50%	权益法核算
北京掌阔移动传媒科技有	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
湖南有线岳阳县网络有限	岳阳县	岳阳县	有线电视网络建设、管理、运营、维护		49.00%	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	17.34%		权益法核算
湖南有线广安广电网络发展有限公司	长沙市	长沙市	网络传输服务		50.00%	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、	45.00%		权益法核算

			房地产及其他产业投资			
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

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）重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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五（一）4、五（一）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

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

由于本公司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2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的34.71% (2019年12月31日：40.07%)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

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

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

(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2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,383,217,971.60元(2019年12月31日：人民币3,396,037,856.72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，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。

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	--	--	--	--
（2）权益工具投资	308,225,226.15	288,015,349.00	967,369,750.00	1,563,610,325.15
（三）其他权益工具投资			3,672,343,924.86	3,672,343,924.86
持续以公允价值计量的资产总额	308,225,226.15	288,015,349.00	4,639,713,674.86	5,235,954,250.01
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—市场乘数法确认评估值。市场乘数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。市场乘数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. 对于已退出的股权投资，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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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。	3,000.00 万元	16.66%	16.66%

本企业的母公司情况的说明

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：

根据湖南省委、省政府2018年下半年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。按照深交所《股票上市规则》10.1.3之相关规定，公司与湖南广播电视台及其所属各单位构成关联关系。

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。

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。

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
圣特罗佩企业管理有限公司	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
湖南广播电视台	对公司有重大影响的关联单位

湖南广播电视广告总公司	受同一方重大影响
芒果超媒股份有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
快乐购有限责任公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南潇湘蒙太奇传媒有限责任公司	同受湖南广播电视台重大影响
快乐阳光星芒互动娱乐传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南都市传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南广播影视集团有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南经视马栏花开传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南创新娱乐传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南潇湘电影传媒有限公司	同受湖南广播电视台重大影响
湖南金鹰卡通有限公司	同受湖南广播电视台重大影响

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
湖南广播电视广告总公司	广告代理	145,140,896.96	700,000,000.00	否	244,244,556.82
湖南金鹰卡通有限公司	广告代理	37,376,525.88	60,000,000.00	否	16,004,629.24
湖南潇湘蒙太奇传媒有限责任公司	广告代理		15,000,000.00	否	2,830,188.68
芒果超媒股份有限公司	广告代理	262,614,622.51	800,000,000.00	否	313,142,528.74
芒果超媒股份有限公司	运营商成本	1,179,056.60	6,000,000.00	否	2,830,188.68
湖南都市传媒有限公司	广告代理	2,628,301.90		否	
湖南创新娱乐传媒有限公司	广告代理	1,965,296.24		否	
湖南广播电视台广播传媒中心	广告代理	6,000,000.03		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
芒果超媒股份有限公司	广告代理业务	46,233,169.21	71,638,105.73
湖南金鹰卡通有限公司	广告代理业务	5,250,937.94	1,958,526.51
湖南广播电视台	租赁、物业管理费	4,402,770.30	5,023,698.63
湖南潇湘蒙太奇传媒有限责任公司	租赁、物业管理费	1,277,119.98	1,252,120.02
湖南金鹰卡通有限公司	租赁、物业管理费	1,941,450.00	463,165.02
芒果超媒股份有限公司	租赁、物业管理费	6,032,053.65	4,529,011.77
芒果超媒股份有限公司	网络传输	289,312.32	1,893,050.09
湖南广播电视台	网络传输	1,180,000.00	
湖南广播电视广告总公司	网络传输	29,000.00	
湖南广播影视集团有限公司	网络传输	16,291,700.00	
湖南广播电视台广播传媒中心	广告代理业务	1,728,301.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）关联租赁情况

□ 适用 √ 不适用

（4）关联担保情况

□ 适用 √ 不适用

（5）关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

（7）关键管理人员报酬

□ 适用 √ 不适用

（8）其他关联交易

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
应收账款	湖南金鹰卡通有限公司	4,011,307.00	200,565.35	2,331,792.18	116,589.61
	芒果超媒股份有限公司	84,339,735.57	4,216,986.78	159,786,912.14	7,989,345.61
	湖南广播电视广告总公司	29,000.00	1,450.00		
	湖南广播影视集团有限公司	6,291,700.00	314,585.00		
	湖南广播电视台广播传媒中心	400,000.00	20,000.00		
小 计		95,071,742.57	4,753,587.13	162,118,704.32	8,105,935.22
预付款项	湖南广播电视广告总公司	476,594,273.24		488,092,062.15	
	湖南潇湘电影传媒有限公司			1,351,010.00	
	湖南金鹰卡通有限公司	2,610,192.47		13,690,198.78	
	湖南潇湘蒙太奇传媒有限责任公司	1,351,010.00			
	湖南广播电视台广播传媒中心	5,000,000.00			
	湖南电视台潇湘电影频道	1,403,274.60			
	芒果超媒股份有限公司	25,106,520.72		110,717.09	
小 计		512,065,271.03	0.00	503,243,988.02	0.00

其他应收款	芒果超媒股份有限公司			728,531.03	72,853.10
	北京掌阔移动传媒科技有限公司	12,000,000.00	2,400,000.00	12,000,000.00	2,400,000.00
	湖南圣特罗佩企业管理有限公司	197,063,037.51	19,303,151.88	213,263,037.51	19,303,151.88
	湖南广播电视台			1,969,703.66	98,485.18
	湖南金鹰卡通有限公司			1,065,591.65	53,279.58
	湖南潇湘电影传媒有限公司			60,446.82	3,022.34
小　计		209,063,037.51	21,703,151.88	229,087,310.67	21,930,792.08

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南广播电视广告总公司		5,071.71
	湖南经视马栏花开传媒有限公司	121,860.00	
	湖南潇湘电影传媒有限公司	20,969.98	
	芒果超媒股份有限公司	20,894,205.29	46,818,101.30
小计		21,037,035.27	46,823,173.01
预收款项	快乐购有限责任公司		1,940,764.58
合同负债	湖南潇湘蒙太奇传媒有限责任公司	563,619.78	
	湖南广播电视台	1,235,523.64	
	湖南金鹰卡通有限公司	835,170.15	
	芒果超媒股份有限公司	1,594,175.12	
小计		4,228,488.69	1,940,764.58
其他应付款	湖南金鹰卡通有限公司		178,393.80
	芒果超媒股份有限公司	1,348,383.53	1,202,441.00
	湖南潇湘电影传媒有限公司		530,000.00
	新丰源投资有限公司	1,980,557.44	1,980,557.44
	湖南广播影视集团有限公司	207,698.52	
小计		3,536,639.49	3,891,392.24

7、关联方承诺

8、其他

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□ 适用 √ 不适用

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年5月26日，公司召开2019年度股东大会审议通过了2019年度利润分配方案，即以公司现有总股本1,417,556,338股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元人民币（含税），公司于2020年7月23日，已实施分配完成。

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期后事项。

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

公司经营过程中，未能以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确认报告分部，不同产品在不同区域内的销售具有基本一致的风险和报酬。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	广告代理运营	影视节目制作发行	网络传输服务	酒店收入	旅游业	房地产	艺术品	投资管理收入	智能硬件收入	游戏收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,262,790,662.47	35,497,156.42	744,037,419.63	47,980,668.90	32,551,665.70	10,388,413.74	5,472,310.66	111,333,316.80	-6,718,665.24	210,728,456.24	-4,716,980.94	2,449,344,424.38
主营业务成本	1,240,939,138.47	33,268,155.14	596,540,018.71	23,968,197.80	1,400,426.91	5,584,393.17	293,400.00		-2,660,572.89	75,339,556.82		1,974,672,714.13

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					0.00
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%	0.00	687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%	0.00
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	期末余额
3 年以上	687,655.00
5 年以上	687,655.00
合计	687,655.00

（2）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%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
其他应收款	4,493,150,311.42	4,099,722,964.71
合计	4,598,383,274.04	4,204,955,927.33

（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
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		否
湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18	5 年以上		否
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	5 年以上		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
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
往来款	4,388,252,810.14	3,991,667,867.51
押金及保证金款	200,000.00	200,000.00
其他	210,548,963.23	213,707,353.44
合计	4,704,234,735.99	4,310,808,183.57

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,529,447,055.12
1 至 2 年	235,096,674.19
2 至 3 年	582,372,408.86
3 年以上	2,357,318,597.82
3 至 4 年	810,827,240.45
4 至 5 年	347,978,154.99
5 年以上	1,198,513,202.38
合计	4,704,234,735.99

3）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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

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

其他应收款核销说明：

5）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	内部晚来款	1,484,869,218.32	1 年以内 53,237,792.18 元；1-2 年 32,671.18 元；2-3 年 413,934,799.00 元，3-4 年 6,121,700.00 元；4-5 年 239,897,048.50 元；5 年以上 771,645,207.46 元。	32.29%	
韵洪传播科技（广州）有限公司	内部	542,895,279.21	1 年以内	11.80%	
电广传媒影业（香港）有限公司	内部	513,826,091.00	1 年以内 455,481,004.66 元；1-2 年 1,432,181.34 元；2-3 年 28,522,073.00 元；4-5 年 28,390,832.00 元。	11.17%	

深圳市达晨创业投资有限公司	内部	347,000,000.00	1-2 年 32,000,000.00 元；2-3 年 182,140,926.20 元；3-4 年 86,991,603.51 元；4-5 年 45,867,470.29 元。	7.55%	
北京恒盈科技有限公司	内部	260,766,714.59	1 年以内 7,186,902.99 元；1-2 年 858,511.80 元；3-4 年 252,721,299.80 元	5.67%	
合计	--	3,149,357,303.12	--	68.48%	

6）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）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	7,522,857,867.03	219,390,251.45	7,303,467,615.58	7,525,957,867.03	219,390,251.45	7,306,567,615.58
对联营、合营企业投资	938,255,475.67	333,451,570.12	604,803,905.55	936,516,396.69	333,451,570.12	603,064,826.57
合计	8,461,113,342.70	552,841,821.57	7,908,271,521.13	8,462,474,263.72	552,841,821.57	7,909,632,442.15

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账	本期增减变动	期末余额(账面	减值准备期末

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
湖南圣爵菲斯投资有限公司	306,000,000.00					306,000,000.00	
长沙世界之窗有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
江苏韵洪大道广告有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00				
韵洪传播科技（广州）有限公司	17,070,096.10					17,070,096.10	
深圳市荣涵投资有限公司	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	
美国 Magicplay 公司	26,367,660.10					26,367,660.10	
电广传媒文化发展有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
电广传媒影业投资（北京）有限公司	42,466,847.75					42,466,847.75	
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2.00					2.00	
时代东方（北京）传媒投资有限责任公司	7,000,000.00					7,000,000.00	11,720,445.98
深圳市达晨创业投资有限公司	75,000,000.00					75,000,000.00	
华丰达有线网络控股有限公司	1,124,517,746.40	2,000,000.00				1,126,517,746.40	
湖南省有线电视网络（集团）股份有限公司	3,591,591,264.15					3,591,591,264.15	
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	86,265,580.00					86,265,580.00	

（香港）有限公司							
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	
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	
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	253,744,410.92					253,744,410.92	
中艺达晨艺术品投资管理有限公司	3,357,020.16					3,357,020.16	
湖南芒果文旅投资有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
深圳市九指天下科技有限公司	262,730,134.73					262,730,134.73	207,669,805.47
	-						
合计	7,306,567,615.58	2,000,000.00	5,100,000.00			7,303,467,615.58	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	35,701,93			-3,574,51						32,127,41	61,469,37

游科技股份有限公司	1.79			7.79						4.00	3.90
北京掌阔移动传媒科技有限公司				-1,163,678.31						-1,163,678.31	197,893,311.87
杭州妙聚网络科技有限公司	238,109,889.16			3,861,294.64						241,971,183.80	74,088,884.35
湖南圣特罗佩企业管理有限公司	664,828.71			-3,961,277.51						-3,296,448.80	
湖南新丰源投资有限公司	328,588,176.91			6,577,257.95						335,165,434.86	
小计	603,064,826.57			1,739,078.98						604,803,905.55	333,451,570.12
合计	603,064,826.57									604,803,905.55	333,451,570.12

（3）其他说明

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	630,000.00	293,400.00		
合计	630,000.00	293,400.00		

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				

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	108,345,016.19	247,935,844.44
权益法核算的长期股权投资收益	1,739,078.98	-3,316,939.76
处置长期股权投资产生的投资收益	1,740,103.29	
金融工具持有期间的投资收益	38,205,629.16	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,944,540.00
理财产品取得的投资收益	-322,170.56	6,361,541.08
其他		4,691,600.00
合计	149,707,657.06	257,616,585.76

6、其他

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	10,593,118.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,722,868.91	
委托他人投资或管理资产的损益	4,114,526.13	
债务重组损益	23,184.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,303,304.39	

减：所得税影响额	4,110,768.02	
少数股东权益影响额	6,265,277.87	
合计	52,380,957.30	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
部分创业投资及管理收益	265,151,088.95	本公司较早就设立了上海锡泉实业有限公司、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收益作为非经常性损益：(1)公允价值变动收益-58,315,224.20 元，(2)金融工具持有期间的投资收益 120,008,652.63 元，(3)处置金融工具取得的投资收益 2,883,351.04 元，(4)其他投资收益 200,574,309.48 元，合计金额 265,151,088.95 元未作为非经常性损益。

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	-2.45%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.93%	-0.21	-0.21

3、其他

第十二节 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖南电广传媒股份有限公司
二〇二〇年八月三十一日