中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审 计 报 告

AUDIT REPORT

浙江华数广电网络股份有限公司

2020 年 1-3 月、2019 年度、2018 年度财务报表审计

中国·北京

BEIJING CHINA

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江华数广电网络股份有限公司

审　计　报　告

中审亚太审字（2020）020680 号

目　录

一、 审计报告 …… 1

二、 已审财务报表

1、 合并资产负债表 …… 6

2、 合并利润表 …… 8

3、 合并现金流量表 …… 9

4、 合并股东权益变动表 …… 10

5、 资产负债表 …… 13

6、 利润表 …… 15

7、 现金流量表 …… 16

8、 股东权益变动表 …… 17

9、 财务报表附注 …… 20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

审 计 报 告

中审亚太审字(2020) 020680 号

浙江华数广电网络股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江华数广电网络股份有限公司（以下简称“浙江华数公司”）财务报表，包括 2020 年 3 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年 1-3 月、2019 年度、2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江华数公司 2020 年 3 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年 1-3 月、2019 年度、2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙江华数公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

（一）收入确认

1. 关键审计事项

浙江华数公司 2018 年度营业收入 263,558.61 万元，2019 年度营业收入 293,159.21 万元，2020 年 1-3 月 52,983.96 万元；

由于三网融合业务推进,特别是全国 IPTV 和 OTT 用户大规模增长,有线电

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

视网络行业面临竞争加剧，浙江华数公司的有线基础用户数呈下降趋势，管理层实现业绩增长的考核压力较大，公司业务和市场在传统业务基础上呈多元化发展，可能存在多计收入或提前确认收入的风险。

因此，我们将浙江华数公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

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

(2) 评价收入确认是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》的规定；

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

(4) 选取样本对营业收入及应收账款、预收款项实施函证程序，评价本期收入的真实性；

(5) 选取样本，检查各类业务的信息系统出账数据、合同、结算单、验收单等原始凭证，对按时段确认的收入，测算履约进度，与企业确认的收入进行对比，以确定企业收入确认的准确性；

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

四、其他信息

浙江华数公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江华数公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浙江华数公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算浙江华数公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督浙江华数公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对浙江华数公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙江华数公司不能持续经营。

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

（六）就浙江华数公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文）

中审亚太会计师事务所	中国注册会计师：吴军（项目合伙人）
（特殊普通合伙）	（签名并盖章）
（盖章）	
	中国注册会计师：马世新
	（签名并盖章）
中国·北京	二〇二〇年七月十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产：				
货币资金	6.1	415,440,062.38	661,159,661.03	215,997,706.87
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				
衍生金融资产				
应收票据	6.2	4,915,505.02	8,156,548.16	3,237,147.26
应收账款	6.3	493,054,601.37	772,431,876.29	543,406,756.49
应收款项融资				
预付款项	6.4	69,952,542.09	61,344,420.87	45,078,046.89
其他应收款	6.5	87,220,938.54	100,981,078.21	533,359,279.73
其中：应收利息	6.5.1	-	8,813,029.51	3,724,283.76
应收股利		-	-	-
存货	6.6	654,148,146.29	595,196,459.98	513,212,635.75
合同资产	6.7	288,553,858.17		
持有待售资产		-	-	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6.8	84,030,397.41	75,276,928.88	73,175,930.40
流动资产合计		**2,097,316,051.27**	**2,274,546,973.42**	**1,927,467,503.39**
非流动资产：				
债权投资			-	
可供出售金融资产				20,099,889.02
其他债权投资			-	-
持有至到期投资				
长期应收款			-	
长期股权投资	6.9	5,030,852.78	4,169,040.07	1,827,778.83
其他权益工具投资	6.10	22,403,269.90	23,508,053.19	-
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	6.11	3,972,544,048.25	3,948,040,694.44	3,795,727,972.48
在建工程	6.12	478,724,834.54	497,800,054.51	502,908,246.38
生产性生物资产			-	
油气资产				
无形资产	6.13	65,051,727.46	67,349,367.03	41,892,741.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6.14	561,880,024.13	520,538,832.46	495,790,039.89
递延所得税资产	6.15		-	
其他非流动资产	6.16	60,547,858.31	60,598,533.74	60,568,778.09
非流动资产合计		**5,166,182,615.37**	**5,122,004,575.44**	**4,918,815,446.26**
资产总计		**7,263,498,666.64**	**7,396,551,548.86**	**6,846,282,949.65**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	注释	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：				
短期借款			-	-
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	6.17	68,332,684.36	87,493,419.42	29,863,529.48
应付账款	6.18	711,329,787.21	760,446,116.30	721,651,932.99
预收款项	6.19	-	849,596,217.29	839,073,983.31
合同负债	6.20	878,114,541.31		
应付职工薪酬	6.21	152,334,818.73	286,207,940.29	246,890,493.19
应交税费	6.22	3,962,970.16	7,659,564.93	4,922,468.06
其他应付款	6.23	227,902,735.22	232,096,097.96	239,338,447.23
其中：应付利息	6.23.1	127,726.89	127,726.89	146,659.95
应付股利	6.23.2	225,007.91	225,007.91	8,849,007.91
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债			-	13,910,000.00
其他流动负债	6.24	223,807,915.22	209,542,480.65	137,367,701.16
流动负债合计		**2,265,785,452.21**	**2,433,041,836.84**	**2,233,018,555.42**
非流动负债：				
长期借款			-	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款			-	-
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	6.25	55,041,151.78	1,150,814,741.50	1,020,548,964.92
递延所得税负债				
其他非流动负债	6.26	1,119,321,731.25	-	-
非流动负债合计		**1,174,362,883.03**	**1,150,814,741.50**	**1,020,548,964.92**
负债合计		**3,440,148,335.24**	**3,583,856,578.34**	**3,253,567,520.34**
股东权益：				
股本	6.27	1,204,784,521.00	1,204,784,521.00	1,204,784,521.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	6.28	4,095,379,755.24	4,095,379,755.24	4,095,379,755.24
减：库存股				
其他综合收益	6.29	1,174,724.25	1,738,163.73	
专项储备				
盈余公积		-	-	-
未分配利润	6.30	-1,489,670,449.13	-1,500,460,122.53	-1,716,461,786.40
归属于母公司股东权益合计		3,811,668,551.36	3,801,442,317.44	3,583,702,489.84
少数股东权益		11,681,780.04	11,252,653.08	9,012,939.47
股东权益合计		**3,823,350,331.40**	**3,812,694,970.52**	**3,592,715,429.31**
负债和股东权益总计		**7,263,498,666.64**	**7,396,551,548.86**	**6,846,282,949.65**

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　陆政品　　主管会计工作负责人：车通　　会计机构负责人：　毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并利润表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2020年1-3月	2019年度	2018年度
一、营业总收入		**529,839,559.09**	**2,931,592,093.51**	**2,635,586,163.96**
其中：营业收入	6.31	529,839,559.09	2,931,592,093.51	2,635,586,163.96
二、营业总成本		**521,113,544.00**	**2,750,817,811.45**	**2,503,827,817.21**
其中：营业成本	6.31	393,674,739.14	2,102,958,482.76	1,935,132,374.90
税金及附加	6.32	1,126,856.63	6,654,725.18	7,250,861.23
销售费用	6.33	46,892,892.25	211,025,858.34	197,756,485.63
管理费用	6.34	76,497,753.77	419,559,251.30	365,507,774.97
研发费用	6.35	4,210,024.10	18,405,242.32	10,958,827.79
财务费用	6.36	-1,288,721.89	-7,785,748.45	-12,778,507.31
其中：利息费用			418,420.52	1,148,214.67
利息收入		1,528,306.83	9,480,191.92	14,597,225.39
加：其他收益	6.37	6,136,607.43	44,417,592.24	51,819,501.13
投资收益（损失以“-”号填列）	6.38	101,812.71	196,338.64	-2,768,469.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		101,812.71	112,261.24	-2,768,469.87
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）	6.39	977,454.18	-12,367,474.20	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.40	-5,073,383.64	-2,002,567.65	-20,121,342.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.41	-	-39,872.43	255,261.37
三、营业利润（损失以“-”号填列）		**10,868,505.77**	**210,978,298.66**	**160,943,297.01**
加：营业外收入	6.42	722,454.74	24,793,129.78	7,844,092.76
减：营业外支出	6.43	830,816.34	17,757,515.57	3,574,928.20
四、利润总额（损失总额以“-”号填列）		**10,760,144.17**	**218,013,912.87**	**165,212,461.57**
减：所得税费用	6.44	-	7,390.33	24,076.52
五、净利润（净损失以“-”号填列）		**10,760,144.17**	**218,006,522.54**	**165,188,385.05**
(一)按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净损失以“-”号填列）		10,760,144.17	214,107,413.23	165,132,837.79
2.终止经营净利润（净损失以“-”号填列）			3,899,109.31	55,547.26
(二)按所有权归属分类：				
1.归属于母公司股东的净利润（净损失以“-”号填列）		10,789,673.40	218,024,809.37	165,160,490.57
2.少数股东损益（净损失以“-”号填列）		-29,529.23	-18,286.83	27,894.48
六、其他综合收益的税后净额		-1,104,783.29	-9,054,576.94	-
(一)归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-563,439.48	-4,617,834.24	
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-4,617,834.24	
（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		-563,439.48	-4,617,834.24	
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益			-	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（4）其他债权投资信用减值准备				
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
（6）外币财务报表折算差额				
（7）可供出售金融资产公允价值变动损益				
（8）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
（9）其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-541,343.81	-4,436,742.70	
七、综合收益总额		**9,655,360.88**	**208,951,945.60**	**165,188,385.05**
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		10,226,233.92	213,406,975.13	165,160,490.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-570,873.04	-4,455,029.53	27,894.48
八、每股收益				
（一）基本每股收益		0.0090	0.18	0.14
（二）稀释每股收益		0.0090	0.18	0.14

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　主管会计工作负责人：车通　　会计机构负责人：毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并现金流量表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	注释	2020年1-3月	2019年度	2018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		625,514,969.76	3,049,122,717.79	2,758,758,302.59
收到的税费返还			-	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.45.1	66,124,216.44	264,570,097.34	210,554,022.38
经营活动现金流入小计		691,639,186.20	3,313,692,815.13	2,969,312,324.97
购买商品、接受劳务支付的现金		407,559,549.72	1,416,389,600.59	1,266,275,855.24
支付给职工以及为职工支付的现金		344,492,019.96	940,307,636.28	872,415,869.46
支付的各项税费		5,256,916.98	14,547,004.68	15,703,764.72
支付其他与经营活动有关的现金	6.45.2	96,627,419.78	422,358,840.85	355,407,857.05
经营活动现金流出小计		853,935,906.44	2,793,603,082.40	2,509,803,346.47
经营活动产生的现金流量净额		**-162,296,720.24**	**520,089,732.73**	**459,508,978.50**
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			2,111,770.19	-
取得投资收益收到的现金			84,077.40	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,800.00	465,728.00	1,039,949.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-
收到其他与投资活动有关的现金	6.45.3	13,343,029.51	4,173,753,399.97	3,618,199,179.25
投资活动现金流入小计		13,459,829.51	4,176,414,975.56	3,619,239,128.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,391,213.03	488,865,026.70	506,364,828.85
投资支付的现金		760,000.00	2,229,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	6.45.4		3,729,690,000.00	3,560,650,000.00
投资活动现金流出小计		96,151,213.03	4,226,784,026.70	4,075,014,828.85
投资活动产生的现金流量净额		**-82,691,383.52**	**-50,369,051.14**	**-455,775,700.29**
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		1,490,000.00	98,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,490,000.00	98,000.00	-
取得借款收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流入小计		1,490,000.00	98,000.00	-
偿还债务支付的现金			13,910,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,061,353.58	1,069,989.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流出小计		0.00	22,971,353.58	13,069,989.86
筹资活动产生的现金流量净额		**1,490,000.00**	**-22,873,353.58**	**-13,069,989.86**
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		-243,498,103.76	446,847,328.01	-9,336,711.65
加：期初现金及现金等价物余额		657,731,689.04	210,884,361.03	220,221,072.68
六、期末现金及现金等价物余额		**414,233,585.28**	**657,731,689.04**	**210,884,361.03**

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　主管会计工作负责人：车通　　会计机构负责人：毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　**金额单位：人民币元**

项　　目	2020年1-3月											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	1,738,163.73	-	-	-1,500,460,122.53	11,252,653.08	3,812,694,970.52
加：会计政策变更										-		-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	1,738,163.73	-	-	-1,500,460,122.53	11,252,653.08	3,812,694,970.52
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-563,439.48	-	-	10,789,673.40	429,126.96	10,655,360.88
（一）综合收益总额							-563,439.48			10,789,673.40	-570,873.04	9,655,360.88
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
1、股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积												-
2、对股东的分配												-
3、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）												-
2、盈余公积转增资本（或股本）												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	1,174,724.25	-	-	-1,489,670,449.13	11,681,780.04	3,823,350,331.40

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　**主管会计工作负责人：车通**　　**会计机构负责人：毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表（续一）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　**金额单位：人民币元**

项　　目	2019年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	-	-	-	-1,716,461,786.40	9,012,939.47	3,592,715,429.31
加：会计政策变更							6,355,997.97			-2,023,145.50	6,106,743.14	10,439,595.61
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	6,355,997.97	-	-	-1,718,484,931.90	15,119,682.61	3,603,155,024.92
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-4,617,834.24	-	-	218,024,809.37	-3,867,029.53	209,539,945.60
（一）综合收益总额							-4,617,834.24			218,024,809.37	-4,455,029.53	208,951,945.60
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	588,000.00	588,000.00
1、股东投入的普通股											588,000.00	588,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积												-
2、对股东的分配												-
3、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）												-
2、盈余公积转增资本（或股本）												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	1,738,163.73	-	-	-1,500,460,122.53	11,252,653.08	3,812,694,970.52

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　**主管会计工作负责人：车通**　　**会计机构负责人：毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表（续二）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　**金额单位：人民币元**

项　　目	2018年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	-	-	-	-1,881,622,276.97	11,067,183.56	3,594,238,183.87
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	-	-	-	-1,881,622,276.97	11,067,183.56	3,429,609,182.83
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-		165,160,490.57	-2,054,244.09	163,106,246.48
（一）综合收益总额							-			165,160,490.57	27,894.48	165,188,385.05
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,082,138.57	-2,082,138.57
1、股东投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入股东权益的金额												-
4、其他											-2,082,138.57	-2,082,138.57
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积										-		-
2、对股东的分配												-
3、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）												-
2、盈余公积转增资本（或股本）												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,095,379,755.24	-	-	-	-	-1,716,461,786.40	9,012,939.47	3,592,715,429.31

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　**主管会计工作负责人：车通**　　**会计机构负责人：毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产负债表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	注释	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产：				
货币资金		209,508,374.14	418,800,438.25	19,744,253.70
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				
衍生金融资产				
应收票据		1,000,000.00	1,000,000.00	2,803,647.26
应收账款	13.1	227,389,111.22	219,011,772.49	148,368,676.23
应收款项融资				
预付款项		3,490,435.25	2,173,700.99	242,840.39
其他应收款	13.2	492,227,206.13	448,935,796.22	735,972,370.68
其中：应收利息		7,498,624.14	11,791,751.48	7,451,071.04
应收股利		-	-	-
存货		10,417,404.78	12,469,497.63	11,168,150.82
合同资产		59,855,340.45		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		12,269,392.22	13,348,911.50	8,946,935.03
流动资产合计		**1,016,157,264.19**	**1,115,740,117.08**	**927,246,874.11**
非流动资产：				
债权投资			-	
可供出售金融资产				-
其他债权投资			-	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	13.3	4,737,698,392.85	4,737,706,152.47	4,738,929,195.38
其他权益工具投资			-	-
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		129,804,256.31	133,993,046.13	133,026,626.32
在建工程		41,880,606.00	39,126,883.63	45,288,731.02
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		58,591,313.43	61,884,102.66	36,876,560.34
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		220,429.32	2,224,109.30	1,965,484.26
递延所得税资产				
其他非流动资产		25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
非流动资产合计		**4,993,194,997.91**	**4,999,934,294.19**	**4,981,086,597.32**
资产总计		**6,009,352,262.10**	**6,115,674,411.27**	**5,908,333,471.43**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产负债表（续）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	注释	2020.3.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债：				
短期借款			-	-
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		68,332,684.36	87,493,419.42	29,863,529.48
应付账款		196,819,447.38	190,490,233.57	160,446,090.64
预收款项		-	2,058,473.36	2,247,978.06
合同负债		3,351,526.16		
应付职工薪酬		61,116,581.53	84,450,227.86	58,031,060.35
应交税费		280,411.46	788,779.89	716,525.52
其他应付款		1,256,655,638.66	1,323,715,596.90	1,102,104,510.32
其中：应付利息		18,793,505.03	7,593,538.35	7,057,976.99
应付股利		-	-	-
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		71,512,305.58	58,655,415.66	43,646,236.19
流动负债合计		**1,658,068,595.13**	**1,747,652,146.66**	**1,397,055,930.56**
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款			-	-
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		47,724,096.91	49,181,261.44	42,979,951.26
递延所得税负债				
其他非流动负债		-	-	
非流动负债合计		**47,724,096.91**	**49,181,261.44**	**42,979,951.26**
负债合计		**1,705,792,692.04**	**1,796,833,408.10**	**1,440,035,881.82**
股东权益：				
股本		1,204,784,521.00	1,204,784,521.00	1,204,784,521.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		4,094,451,779.32	4,094,451,779.32	4,094,451,779.32
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-995,676,730.26	-980,395,297.15	-830,938,710.71
股东权益合计		**4,303,559,570.06**	**4,318,841,003.17**	**4,468,297,589.61**
负债和股东权益总计		**6,009,352,262.10**	**6,115,674,411.27**	**5,908,333,471.43**

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 陆政品　　主管会计工作负责人： 车通　　会计机构负责人： 毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

利润表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	注释	2020年1-3月	2019年度	2018年度
一、营业收入	13.4	**99,481,430.26**	**639,284,547.87**	**445,802,820.05**
减：营业成本	13.4	82,285,706.82	590,190,954.09	421,650,825.16
税金及附加		12,634.04	866,265.70	964,975.76
销售费用		6,853,659.14	36,409,964.60	30,738,524.02
管理费用		16,590,490.42	133,703,059.51	103,013,734.05
研发费用		4,210,024.10	18,405,242.32	10,958,827.79
财务费用		5,321,366.91	17,754,140.77	13,911,116.22
其中：利息费用		6,680,064.51	25,728,314.82	26,390,528.24
利息收入		1,360,448.96	8,021,170.37	12,506,985.33
加：其他收益		1,457,164.53	10,911,304.68	7,003,128.40
投资收益	13.5	-7,759.62	3,188,255.12	-2,768,469.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,759.62	-84,120.61	-2,768,469.87
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）		248,971.73	2,412,902.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,192,825.28	-286,226.67	-758,323.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-	
二、营业利润（损失以“-”号填列）		**-15,286,899.81**	**-141,818,843.81**	**-131,958,847.77**
加：营业外收入		5,466.70	4,510,240.00	201,141.82
减：营业外支出		-	12,511,564.38	21,842.79
三、利润总额（损失总额以“-”号填列）		**-15,281,433.11**	**-149,820,168.19**	**-131,779,548.74**
减：所得税费用		-	-	-
四、净利润（净损失以“-”号填列）		**-15,281,433.11**	**-149,820,168.19**	**-131,779,548.74**
其中：持续经营损益（净损失以“-”号填列）		-15,281,433.11	-149,820,168.19	-131,779,548.74
终止经营损益（净损失以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额			-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-	
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-	
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
6.外币财务报表折算差额				
7.可供出售金融资产公允价值变动损益				
8.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
9.其他				
六、综合收益总额		**-15,281,433.11**	**-149,820,168.19**	**-131,779,548.74**

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陆政品　　主管会计工作负责人：车通　　会计机构负责人：毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

现金流量表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	注释	2020年1-3月	2019年度	2018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		30,325,110.00	623,244,708.14	448,216,114.67
收到的税费返还			-	-
收到其他与经营活动有关的现金		163,647,941.24	488,482,333.28	306,582,365.45
经营活动现金流入小计		193,973,051.24	1,111,727,041.42	754,798,480.12
购买商品、接受劳务支付的现金		66,336,360.48	491,597,807.72	286,991,560.07
支付给职工以及为职工支付的现金		48,056,843.47	159,239,676.66	127,624,287.43
支付的各项税费		431,274.49	1,391,287.64	1,878,092.03
支付其他与经营活动有关的现金		173,266,359.08	482,394,730.94	331,955,295.38
经营活动现金流出小计		288,090,837.52	1,134,623,502.96	748,449,234.91
经营活动产生的现金流量净额		-94,117,786.28	-22,896,461.54	6,349,245.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,256,200.32	-
取得投资收益收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-	517.00
收到其他与投资活动有关的现金		13,343,029.51	4,159,406,046.39	3,617,129,189.39
投资活动现金流入小计		13,343,029.51	4,160,662,246.71	3,617,129,706.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,285,649.98	49,463,217.96	39,651,213.36
投资支付的现金			6,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			3,729,690,000.00	3,560,650,000.00
投资活动现金流出小计		4,285,649.98	3,785,153,217.96	3,608,301,213.36
投资活动产生的现金流量净额		9,057,379.53	375,509,028.75	8,828,493.03
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			-	-
取得借款收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		661,590,000.00	2,958,320,000.00	2,739,468,788.69
筹资活动现金流入小计		661,590,000.00	2,958,320,000.00	2,739,468,788.69
偿还债务支付的现金			-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			24,381,688.15	24,728,835.77
支付其他与筹资活动有关的现金		783,783,962.47	2,888,410,604.51	2,726,164,298.75
筹资活动现金流出小计		783,783,962.47	2,912,792,292.66	2,750,893,134.52
筹资活动产生的现金流量净额		-122,193,962.47	45,527,707.34	-11,424,345.83
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		-207,254,369.22	398,140,274.55	3,753,392.41
加：期初现金及现金等价物余额		415,735,466.26	17,595,191.71	13,841,799.30
六、期末现金及现金等价物余额		208,481,097.04	415,735,466.26	17,595,191.71

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 陆政品　　主管会计工作负责人： 车通　　会计机构负责人： 毕艳红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东权益变动表

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司 **金额单位：人民币元**

项　　目	2020年1-3月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-980,395,297.15	4,318,841,003.17
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-980,395,297.15	4,318,841,003.17
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,281,433.11	-15,281,433.11
（一）综合收益总额							-			-15,281,433.11	-15,281,433.11
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入股东权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对股东的分配											-
3、其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-995,676,730.26	4,303,559,570.06

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　陆政品　　**主管会计工作负责人：　车通**　　**会计机构负责人：　毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东权益变动表（续一）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　**金额单位：人民币元**

项　　目	2019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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-830,938,710.71	4,468,297,589.61
加：会计政策变更										363,581.75	363,581.75
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-830,575,128.96	4,468,661,171.36
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-149,820,168.19	-149,820,168.19
（一）综合收益总额							-			-149,820,168.19	-149,820,168.19
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入股东权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对股东的分配											-
3、其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-980,395,297.15	4,318,841,003.17

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　陆政品　　**主管会计工作负责人：　车通**　　**会计机构负责人：　毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东权益变动表（续二）

编制单位：浙江华数广电网络股份有限公司　　**金额单位：人民币元**

项　　目	2018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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-699,159,161.97	4,586,769,929.13
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年初余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-699,159,161.97	4,600,077,138.35
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-		-131,779,548.74	-131,779,548.74
（一）综合收益总额							-			-131,779,548.74	-131,779,548.74
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入股东权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对股东的分配											-
3、其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）											-
2、盈余公积转增资本（或股本）											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	1,204,784,521.00	-	-	-	4,094,451,779.32	-	-	-	-	-830,938,710.71	4,468,297,589.61

载于第20页至第148页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：　陆政品　　**主管会计工作负责人：　车通**　　**会计机构负责人：　毕艳红**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江华数广电网络股份有限公司
财务报表附注
2020 年 1-3 月、2019 年度、2018 年度
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

1.公司基本情况

1.1 公司概况

（一）企业注册地、组织形式

浙江华数广电网络股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2011 年 7 月 29 日成立，公司组织形式为其他股份有限公司(非上市)，注册地为杭州市滨江区六和 368 号 B2039 室，统一社会信用代码：91330000581668825A；法定代表人：陆政品；注册资本：人民币 1,204,784,521.00 元，股份总数 1,204,784,521.00 股（每股面值 1 元）。

（二）企业历史沿革

（1）本公司之设立

2011 年 7 月 21 日，本公司取得浙江省工商行政管理局核发的（浙工商）名称预核内〔2011〕第 057387 号《企业名称预先核准通知书》，核准拟设立的企业名称为“浙江华数广电网络股份有限公司”。

2011 年 7 月 12 日，本公司全体股东制定并签署《浙江华数广电网络股份有限公司章程》，约定本公司的设立方式为发起设立，股份总数为 20,000 万股，每股金额为 1 元，注册资本为 20,000 万元，其中华数数字电视传媒集团有限公司首期以货币方式出资 4,000 万元并于 2011 年 7 月 31 日前缴足，第二期以货币方式出资 2,000 万元，以股权出资方式出资 4,546.3894 万元，于 2011 年 12 月 31 日前缴足，其余股东均以股权出资，并于 2011 年 12 月 31 日前缴足。

2011 年 7 月 27 日，中审亚太会计师事务所有限公司浙江（万邦）分所出具中审亚太验字（2011）090031 号《验资报告》验证，截至 2011 年 7 月 26 日，本公司（筹）已收到华数数字电视传媒集团有限公司首次缴纳的实收资本合计 4,000 万元，其中以货币出资 4,000 万元。

2011 年 7 月 29 日，浙江省工商行政管理局核准了本公司的设立并核发了注册号为 330000000059152 的《企业法人营业执照》，其成立时的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	4,000	52.73
2	金华广播电视发展有限公司	2,919.5651		14.60
3	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674		13.06
4	湖州广播电视总台	2,123.3731		10.62
5	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892		3.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
6	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604		3.19
7	丽水市广播电视总台	342.6446		1.71
8	湖州广播电视网络有限公司	132.7108		0.66
合计		**20,000.0000**	**4,000**	**100.00**

（2）2011 年 12 月，实收资本变更

2011 年 7 月 12 日，本公司召开股东大会并作出决议，确认各股东实缴出资，其中华数数字电视传媒集团有限公司以货币出资 20,000,000.00 元，以股权出资 45,463,894.00 元；嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）以股权出资 6,372,604.00 元,；嘉兴广播电视集团有限公司以股权出资 26,127,674.00 元；金华广播电视发展有限公司以股权出资 29,195,651.00 元；湖州广播电视总台以股权出资 21,233,731.00 元；湖州广播电视网络有限公司以股权出资 1,327,108.00 元；丽水市广播电视总台以股权出资 3,426,446.00 元；丽水市城市建设投资有限责任公司以股权出资 6,852,892.00 元。其中，股权出资的具体情况如下：

编号	股东名称	出资标的	出资额（元）	评估值（元）	评估报告文号	批复文号
1	华数数字电视传媒集团有限公司	湖州华数 49%股权	45,463,894	88,866,300.50	湖冠评报〔2011〕24 号	
		嘉兴华数 49%股权		128,017,375.59	嘉中磊评报字〔2011〕第 087 号	
		金华华数 49%股权		115,000,577.02	金华中勤评字〔2011〕28 号	
		丽水华数 49%股权		40,489,925.84	丽经评报〔2011〕112 号	
2	金华广播电视发展有限公司	金华华数 51%股权	29,195,651	119,694,478.12	金华中勤评字〔2011〕28 号	已备案
3	嘉兴广播电视集团有限公司	嘉兴华数 41%股权	26,127,674	107,116,579.58	嘉中磊评报字〔2011〕第 087 号	嘉国资资产〔2011〕101 号
4	湖州广播电视总台	湖州华数 48%股权	21,233,731	87,052,702.54	湖冠评报〔2011〕24 号	湖财资〔2011〕191 号
5	丽水市城市建设投资有限责任公司	丽水华数 34%股权	6,852,892	28,095,050.59	丽经评报〔2011〕112 号	丽国资委〔2011〕32 号
6	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	嘉兴华数 10%股权	6,372,604	26,125,995.02	嘉中磊评报字〔2011〕第 087 号	嘉国资资产〔2011〕101 号
7	丽水市广播电视总台	丽水华数 17%股权	3,426,446	14,047,525.29	丽经评报〔2011〕112 号	丽国资委〔2011〕32 号
8	湖州广播电视网络有限公司	湖州华数 3%股权	1,327,108	5,440,793.91	湖冠评报〔2011〕24 号	湖财资〔2011〕191 号
合计			**140,000,000**	**759,947,304.00**		

2011 年 12 月 27 日，大华会计师事务所有限公司浙江（万邦）分所出具大华（浙）验字〔2011〕

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

10 号《验资报告》验证：本公司各股东本期缴纳的实收资本合计 16,000 万元，计入资本公积 619,947,304.00 元，各股东以货币出资 2,000 万元，以股权出资 14,000 万元，截至 2011 年 12 月 26 日，本公司股东本次出资连同第 1 期出资累计实缴注册资本为 20,000 万元。

2011 年 12 月 31 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	52.73
2	金华广播电视发展有限公司	2,919.5651	14.60
3	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	13.06
4	湖州广播电视总台	2,123.3731	10.62
5	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	3.43
6	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	3.19
7	丽水市广播电视总台	342.6446	1.71
8	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.66
合计		**20,000.0000**	**100.00**

（3）2012 年 8 月，组织机构变更

2012 年 4 月 27 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意变更公司组织机构。

2012 年 8 月 16 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	52.73
2	金华广播电视发展有限公司	2,919.5651	14.60
3	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	13.06
4	湖州广播电视总台	2,123.3731	10.62
5	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	3.43
6	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	3.19
7	丽水市广播电视总台	342.6446	1.71
8	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.66
合计		**20,000.0000**	**100.00**

（4）2012 年 12 月，股东名称及组织机构变更

2012 年 6 月 28 日，经金华市工商行政管理局核准，金华广播电视发展有限公司名称变更为金华广播电视集团有限公司。

2012 年 11 月 23 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意变更公司组织机构并相应修改公司章程。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2012 年 8 月 16 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	52.73
2	金华广播电视集团有限公司	2,919.5651	14.60
3	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	13.06
4	湖州广播电视总台	2,123.3731	10.62
5	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	3.43
6	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	3.19
7	丽水市广播电视总台	342.6446	1.71
8	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.66
合计		**20,000.0000**	**100.00**

（5）2013 年 6 月，第一次增资

2013 年 2 月 28 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意以每股 4.34 元的价格增发新股 2,222.2222 万股，其中东方星空创业投资有限公司认购新股 1,111.1111 万股，浙江省发展资产经营有限公司认购新股 1,111.1111 万股。

根据浙天评〔2012〕第 089 号《浙江华数广电网络股份有限公司增资扩股所涉及的股东全部权益价值评估报告》，截至 2012 年 3 月 31 日，本公司经评估确认净资产评估价值为 86,809.22 万元，对应股本总额 20,000 万股，每股价值为 4.34 元。

2013 年 5 月 10 日，杭州市文化国有资产管理领导小组出具杭文资[2013]2 号《关于原则同意华数集团收购中广有限公司部分股权等事项的批复》，同意浙江华数对浙江发展公司和东方星空进行定向增发。

2013 年 6 月 8 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平验〔2013〕0085 号《验资报告》验证：截至 2013 年 6 月 4 日，本公司已收到东方星空创业投资有限公司、浙江省发展资产经营有限公司缴纳的新增注册资本合计 2,222.2222 万元，均以货币出资。

2013 年 6 月 9 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	47.46
2	金华广播电视集团有限公司	2,919.5651	13.14
3	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	11.76
4	湖州广播电视总台	2,123.3731	9.56
5	东方星空创业投资有限公司	1,111.1111	5.00
6	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	5.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
7	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	3.08
8	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	2.87
9	丽水市广播电视总台	342.6446	1.54
10	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.60
合计		**22,222.2222**	**100.00**

（6）2013 年 12 月，第二次增资

2013 年 7 月 8 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司以每股 4.34 元的价格增发新股 21,435.3903 万股，具体方案如下：

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数(股)	评估值（元）	评估报告文号	批复文号
1	桐乡市广播电视台	桐乡华数55.60%股权	30,966,266	134,393,592.80	方联评〔2013〕157号	桐国资办函〔2013〕33号
2	海盐县广播电视台	海盐华数67.94%股权	21,972,395	95,360,193.36	盐中资评报字〔2013〕第82号	已审批
3	平湖市广播电视台	平湖华数100%股权	36,050,782	156,460,395.48	嘉中磊评报字〔2013〕第044号	平国资〔2013〕144号
4	磐安县广播电视台	磐安华数76.94%股权	12,672,811	55,000,000.00	金华中勤评字〔2013〕10号	磐国资委〔2013〕10号
5	浦江县广播电视台	浦江华数56.45%股权	14,932,920	64,808,874.34	金华中勤评字〔2013〕44号	浦财行〔2013〕89号
6	舟山市普陀区广播电视台	普陀华数80.68%股权	19,243,437	83,516,516.98	浙万评报〔2013〕15号	舟普国资办〔2013〕13号
7	云和县广播电视台	云和华数45.72%	4,851,033	21,053,483.35	丽经评报〔2013〕61号	云国资办〔2013〕3号
8	龙泉市广播电视台	龙泉华数73.77%股权	11,663,492	50,619,555.05	丽经评报〔2013〕90号	龙国资办〔2013〕61号
9	瑞安市国有资产投资集团有限公司	瑞安华数100%股权	62,000,767	269,083,330.74	温安阳资评〔2013〕037号	瑞国资办〔2013〕16号
合计			**214,353,903**	**930,295,942.10**		

根据浙万评报〔2013〕41 号《浙江华数广电网络股份有限公司增资扩股涉及的股东全部权益评估项目资产评估报告》，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司经评估确认净资产评估值为 867,722,909.97 元，每股价值为 4.34 元。

2013 年 12 月 23 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平验〔2013〕0278 号《验资报告》验证：本公司已收到新增股东缴纳的新增注册资本合计 21,435.3903 万元,均以股权出资。

2013 年 12 月 25 日，本公司就本次变更办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,546.3894	24.16
2	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	14.20
3	平湖市广播电视台	3,605.0782	8.26
4	桐乡市广播电视台	3,096.6266	7.10
5	金华广播电视集团有限公司	2,919.5651	6.69
6	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	5.98
7	海盐县广播电视台	2,197.2395	5.03
8	湖州广播电视总台	2,123.3731	4.86
9	舟山市普陀区广播电视台	1,924.3437	4.41
10	浦江县广播电视台	1,493.2920	3.42
11	磐安县广播电视台	1,267.2811	2.90
12	龙泉市广播电视台	1,166.3492	2.67
13	东方星空创业投资有限公司	1,111.1111	2.55
14	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	2.55
15	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	1.57
16	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	1.46
17	云和县广播电视台	485.1033	1.11
18	丽水市广播电视总台	342.6446	0.78
19	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.30
合计		**43,657.6125**	**100.00**

（7）2014 年 3 月，第三次增资

2013 年 11 月 22 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意以每股 4.34 元的价格增发新股 12,138.8579 万股，具体方案如下：

①以股权方式认购新股 11,428.5532 万股

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数（股）	评估值（元）	评估报告文号	批复文号
1	嘉善县国有资产投资有限公司	嘉善华数70%股权	23,104,090	100,271,750.41	嘉评报〔2013〕207 号	善国资函〔2013〕21 号
2	武义县广播电视台	武义华数56.70%股权	18,100253	78,555,099.26	金华中勤评字〔2013〕11 号	武财预〔2013〕206 号
3	兰溪市广播电视台	兰溪华数49.43%股权	25,670,252	111,408,891.87	金华中勤评字〔2013〕97 号	兰国资办〔2013〕12 号
4	嵊泗县广播电视台	嵊泗华数100%股权	4,892,263	21,232,423.55	浙万评报〔2013〕82 号	嵊国资委〔2013〕86 号
5	泰顺县广播电视台	泰顺华数96.18%股权	19,162,666	83,165,968.94	浙华评报〔2013〕036 号	泰国资〔2013〕19 号

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数（股）	评估值（元）	评估报告文号	批复文号
6	洞头县广播电视台	洞头华数100%股权	6,643,574	28,833,111.46	浙华评报〔2013〕035 号	洞国资办〔2013〕46 号
7	遂昌县广播电视台	遂昌华数68.70%股权	9,102,570	39,505,152.30	丽经评字〔2013〕362 号	遂国资办〔2013〕24 号
8	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	莲都华数68.77%股权	7,609,864	33,026,811.73	丽经评报〔2013〕379 号	莲财〔2013〕466 号
合计			**114,285,532**	**495,999,209.52**		

②以货币方式认购新股 710.3047 万股

除上述各股东以股权出资外，华数数字电视传媒集团有限公司以货币 15,105,340.34 元按照每股 4.34 元的价格认购新增股份 3,480,493 股，金华广播电视集团有限公司以货币 15,721,884.85 元按照每股 4.34 元的价格认购新增股份 3,622,554 股。

根据公司提供的银行转账凭证，华数数字电视传媒集团有限公司和金华广播电视集团有限公司已将出资款实缴到位。

根据浙万评报〔2013〕41 号《浙江华数广电网络股份有限公司增资扩股涉及的股东全部权益评估项目资产评估报告》，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司经评估确认净资产评估值为 867,722,909.97 元，每股价值为 4.34 元。

2013 年 12 月 31 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平验[2013]294 号《验资报告》验证：截至 2013 年 12 月 31 日，浙江华数新增实收资本为 11,428.5532 万元，均以股权出资。

2014 年 5 月 8 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平验[2014]064 号《验资报告》验证：截至 2014 年 4 月 30 日，浙江华数已收到新增实收资本合计 710.3047 万元，均以货币出资。

2014 年 3 月 28 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,894.4387	19.53
2	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	11.11
3	平湖市广播电视台	3,605.0782	6.46
4	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	5.88
5	桐乡市广播电视台	3,096.6266	5.55
6	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	4.69
7	兰溪市广播电视台	2,567.0252	4.60
8	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	4.14
9	海盐县广播电视台	2,197.2395	3.94
10	湖州广播电视总台	2,123.3731	3.81
11	舟山市普陀区广播电视台	1,924.3437	3.45
12	泰顺县广播电视台	1,916.2666	3.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
13	武义县广播电视台	1,810.0253	3.24
14	浦江县广播电视台	1,493.2920	2.68
15	磐安县广播电视台	1,267.2811	2.27
16	龙泉市广播电视台	1,166.3492	2.09
17	东方星空创业投资有限公司	1,111.1111	1.99
18	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	1.99
19	遂昌县广播电视台	910.2570	1.63
20	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	1.36
21	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	1.23
22	洞头县广播电视台	664.3574	1.19
23	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	1.14
24	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.88
25	云和县广播电视台	485.1033	0.87
26	丽水市广播电视总台	342.6446	0.61
27	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.24
合计		**55,796.4704**	**100.00**

（8）2014 年 11 月，第四次增资

2014 年 6 月 26 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司以每股 4.3541 元的价格增发新股 144,785,487 股，具体方案如下：

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数（股）	评估值（元）	评估报告文号	批准文号
1	海宁市广播电视台	海宁华数 50.00%股权	31,079,143	135,321,695.73	嘉中磊评报字〔2014〕061 号	海财函〔2014〕40 号
2	衢州市广播电视总台	衢州华数 20.81%股权	9,662,507	22,150,161.00	天平评〔2014〕0018 号	衢财资产函〔2014〕13 号
		柯城区网络资产		19,921,358.82	衢瑞评〔2013〕118 号	衢财资产函〔2014〕24 号
3	江山市广播电视总台	江山华数 67.02%股权	23,339,128	101,620,895.17	衢浩资评〔2014〕111 号	江财国〔2014〕110 号
4	开化县国有资产经营有限责任公司	开化华数 55.28%股权	10,000,000	43,541,000.00	衢源资评报字〔2014〕第 78 号	开国资委〔2014〕61 号
5	永嘉县广播电视台	永嘉华数 76.24%股权	36,839,747	160,403,942.17	楠江评报字〔2014〕27 号	永财行〔2014〕442 号
6	松阳县广播电视台	松阳华数 60.66%股权	7,789,424	33,915,930.24	丽经评字〔2014〕231 号	松国资委办〔2014〕18 号
7	青田县广播	青田华数	18,486,256	80,491,008.39	丽经评字〔2014〕	青办抄〔2014〕

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数（股）	评估值（元）	评估报告文号	批准文号
	电视台	69.10%股权			252 号	43 号
8	景宁畲族自治县广播电视台	景宁华数 68.78%股权	7,589,282	33,044,494.62	丽经评字〔2014〕204 号	景国资委〔2014〕12 号
9	常山县广播电视总台	常山华数 59.06%股权	10,601,111	46,158,298.87	金华中勤评字〔2014〕第 113 号	常财资产〔2014〕282 号
10	庆元县广播电视台	庆元华数 55.74%股权	4,338,998	18,892,431.37	丽经评字〔2014〕239 号	庆政发〔2014〕86 号
合计			**159,725,596**	**695,461,216.38**		

根据万邦评报〔2014〕22 号《浙江华数广电网络股份有限公司增资扩股涉及的股东全部权益评估项目资产评估报告》，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司经评估确认净资产评估价值为 2,398,502,282.56 元，每股价值为 4.3541 元。

2014 年 11 月 21 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,894.4387	15.18
2	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	8.64
3	永嘉县广播电视台	3,683.9747	5.13
4	平湖市广播电视台	3,605.0782	5.01
5	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	4.57
6	海宁市广播电视台	3,107.9143	4.33
7	桐乡市广播电视台	3,096.6266	4.31
8	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	3.64
9	兰溪市广播电视台	2,567.0252	3.58
10	江山市广播电视总台	2,333.9128	3.25
11	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	3.22
12	海盐县广播电视台	2,197.2395	3.06
13	湖州广播电视总台	2,123.3731	2.96
14	舟山市普陀区广播电视台	1,924.3437	2.68
15	泰顺县广播电视台	1,916.2666	2.67
16	青田县广播电视台	1,848.6256	2.58
17	武义县广播电视台	1,810.0253	2.52
18	浦江县广播电视台	1,493.2920	2.08
19	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.77
20	龙泉市广播电视台	1,166.3492	1.63
21	东方星空创业投资有限公司	1,111.1111	1.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
22	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	1.55
23	常山县广播电视总台	1,060.1110	1.48
24	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	1.39
25	衢州市广播电视总台	966.2507	1.35
26	遂昌县广播电视台	910.2570	1.27
27	松阳县广播电视台	778.9424	1.09
28	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	1.06
29	景宁畲族自治县广播电视台	758.9282	1.06
30	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.95
31	洞头县广播电视台	664.3574	0.93
32	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.89
33	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.68
34	云和县广播电视台	485.1033	0.68
35	庆元县广播电视台	433.8998	0.60
36	丽水市广播电视总台	342.6446	0.48
37	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.18
合计		**71,769.0299**	**100.00**

（9）2016 年 3 月，第五次增资

①以货币方式认购新股 38,000 万股

2015 年 5 月 12 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司以不低于 4.6373 元/股的价格发行新股，发行数量不低于 20,000 万股，不超过 38,000 万股。

根据万邦资产评估有限公司出具的万邦评报〔2015〕34 号《浙江华数广电网络股份有限公司拟增资扩股涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司净资产评估值为 3,328,160,000 元，每股价值为 4.6373 元。

2015 年 7 月 3 日，杭州市文化国有资产管理领导小组出具杭文资办[2015]9 号《关于浙江华数广电网络股份有限公司拟引进现金投资者的批复》，同意浙江华数引进现金投资者。

2015 年 8 月 11 日，华数传媒控股股份有限公司、杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）、杭州金栎众实股权投资合伙企业（有限合伙）、浙江易通数字电视投资有限公司、杭州城悦投资合伙企业（有限合伙）、杭州城财投资合伙企业（有限合伙）、东方星空创业投资有限公司按照各自的认购价格与认购数量分别与杭州企业产权交易中心有限公司签订《成交确认书》。本公司以每股 4.6373 元的价格增发新股 38,000 万股，总募集资金 176,217.4 万元，具体认购情况如下：

编号	认购方名称	认购股份数（万股）	认购价格（万元）
1	华数传媒控股股份有限公司	10,000	46,373.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	认购方名称	认购股份数（万股）	认购价格（万元）
2	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000	23,186.50
3	杭州金栎众实股权投资合伙企业（有限合伙）	8,000	37,098.40
4	浙江易通数字电视投资有限公司	6,000	27,823.80
5	杭州城悦投资合伙企业（有限合伙）	3,000	13,911.90
6	杭州城财投资合伙企业（有限合伙）	3,000	13,911.90
7	东方星空创业投资有限公司	2,000	9,274.60
合计		**37,000**	**171,580.10**

②以股权方式认购新股 10,245.5154 万股

2015 年 7 月 31 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意按照每股 4.45 元的价格定向增发新股 10,245.5154 万股，由股东以股权方式认购，具体如下：

编号	股东名称	出资标的	认购新增股份数（股）	评估值（元）	评估报告文号	批复文号
1	乐清市广播电视台	乐清华数 76.95%股权	37,508,398	166,912,373.67	浙华评报〔2015〕063 号	乐政函〔2015〕22 号
2	平阳县广播电视台	平阳华数 53.30%股权	23,085,719	102,731,453.36	温华资评报字〔2015〕0046 号	平财国〔2015〕113 号
3	文成县广播电视台	文成华数 53.26%股权	7,682,317	34,186,313.38	浙华评报〔2014〕033 号	文财〔2014〕373 号
4	东阳市广播电视台	东阳华数 80.86%股权	34,178,720	152,095,307.62	金华中勤评字〔2014〕141 号	东政发〔2015〕9 号
合计			**102,455,154**	**455,925,448.03**		

根据万邦资产评估有限公司出具的万邦评报[2015]102 号《浙江华数广电网络股份有限公司拟增资扩股涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，浙江华数净资产评估值为 4,797,676,555.40 元，每股价值为 4.3707 元。本次增资实际按照此评估值定价。

2016 年 3 月 8 日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会验[2016]2170 号《验资报告》验证：截至 2015 年 12 月 31 日，浙江华数已收到海宁市广播电视台等 21 家法人缴纳的新增出资合计 642,180,750 元，其中货币出资 380,000,000 元，股权出资 262,180,750 元；浙江华数实收资本为 1,200,145,454 元。

2016 年 3 月 14 日，本公司就上述事宜办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,894.4387	9.08
2	华数传媒控股股份有限公司	10,000.0000	8.33
3	杭州金栎众实股权投资合伙企业（有限合伙）	8,000.0000	6.67

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
4	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	5.17
5	浙江易通数字电视投资有限公司	6,000.0000	5.00
6	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000.0000	4.17
7	杭州城财投资合伙企业（有限合伙）	4,000.0000	3.33
8	乐清市广播电视台	3,750.8398	3.13
9	永嘉县广播电视台	3,683.9747	3.07
10	平湖市广播电视台	3,605.0782	3.00
11	东阳市广播电视台	3,417.8720	2.85
12	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	2.73
13	东方星空创业投资有限公司	3,111.1111	2.59
14	海宁市广播电视台	3,107.9143	2.59
15	桐乡市广播电视台	3,096.6266	2.58
16	杭州城悦投资合伙企业（有限合伙）	3,000.0000	2.50
17	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	2.18
18	兰溪市广播电视台	2,567.0252	2.14
19	江山市广播电视总台	2,333.9128	1.94
20	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	1.93
21	平阳县广播电视台	2,308.5719	1.92
22	海盐县广播电视台	2,197.2395	1.83
23	湖州广播电视总台	2,123.3731	1.77
24	舟山市普陀区广播电视台	1,924.3437	1.60
25	泰顺县广播电视台	1,916.2666	1.60
26	青田县广播电视台	1,848.6256	1.54
27	武义县广播电视台	1,810.0253	1.51
28	浦江县广播电视台	1,493.2920	1.24
29	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.06
30	龙泉市广播电视台	1,166.3492	0.97
31	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	0.93
32	常山县广播电视总台	1,060.111	0.88
33	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	0.83
34	衢州市广播电视总台	966.2507	0.81
35	遂昌县广播电视台	910.2570	0.76
36	松阳县广播电视台	778.9424	0.65
37	文成县广播电视台	768.2317	0.64
38	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	0.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
39	景宁畲族自治县广播电视台	758.9282	0.63
40	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.57
41	洞头县广播电视台	664.3574	0.55
42	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.53
43	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.41
44	云和县广播电视台	485.1033	0.40
45	庆元县广播电视台	433.8998	0.36
46	丽水市广播电视总台	342.6446	0.29
47	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.11
	合计	**120,014.5454**	**100.00**

（10）2016 年 9 月，第六次增资

2016 年 7 月 29 日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司增发新股 4,639,067 股，每股价格为 4.3707 元，全部由缙云县广播电视台以其持有的缙云华数 25.58%股权（评估价值为 20,275,970.21 元）认购。

根据万邦资产评估有限公司出具的万邦评报[2015]102 号《浙江华数广电网络股份有限公司拟增资扩股涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，浙江华数净资产评估值为 4,797,676,555.40 元，每股价值为 4.3707 元。

2016 年 9 月 8 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	10,894.4387	9.04
2	华数传媒控股股份有限公司	10,000.0000	8.30
3	杭州金栎众实股权投资合伙企业（有限合伙）	8,000.0000	6.64
4	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	5.15
5	浙江易通数字电视投资有限公司	6,000.0000	4.98
6	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000.0000	4.15
7	杭州城财投资合伙企业（有限合伙）	4,000.0000	3.32
8	乐清市广播电视台	3,750.8398	3.11
9	永嘉县广播电视台	3,683.9747	3.06
10	平湖市广播电视台	3,605.0782	2.99
11	东阳市广播电视台	3,417.8720	2.84
12	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	2.72
13	东方星空创业投资有限公司	3,111.1111	2.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
14	海宁市广播电视台	3,107.9143	2.58
15	桐乡市广播电视台	3,096.6266	2.57
16	杭州城悦投资合伙企业（有限合伙）	3,000.0000	2.49
17	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	2.17
18	兰溪市广播电视台	2,567.0252	2.13
19	江山市广播电视总台	2,333.9128	1.94
20	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	1.92
21	平阳县广播电视台	2,308.5719	1.92
22	海盐县广播电视台	2,197.2395	1.82
23	湖州广播电视总台	2,123.3731	1.76
24	舟山市普陀区广播电视台	1,924.3437	1.60
25	泰顺县广播电视台	1,916.2666	1.59
26	青田县广播电视台	1,848.6256	1.53
27	武义县广播电视台	1,810.0253	1.50
28	浦江县广播电视台	1,493.2920	1.24
29	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.05
30	龙泉市广播电视台	1,166.3492	0.97
31	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	0.92
32	常山县广播电视总台	1,060.1111	0.88
33	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	0.83
34	衢州市广播电视总台	966.2507	0.80
35	遂昌县广播电视台	910.2570	0.76
36	松阳县广播电视台	778.9424	0.65
37	文成县广播电视台	768.2317	0.64
38	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	0.63
39	景宁畲族自治县广播电视台	758.9282	0.63
40	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.57
41	温州市洞头区广播电视台	664.3574	0.55
42	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.53
43	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.41
44	云和县广播电视台	485.1033	0.40
45	缙云县广播电视台	463.9067	0.39
46	庆元县广播电视台	433.8998	0.36
47	丽水市广播电视总台	342.6446	0.28
48	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
	合计	**120,478.4521**	**100.00**

（11）2018 年 8 月，第一次股权转让

2017 年 10 月 9 日，舟山市普陀区财政局出具舟普财综[2017]246 号《关于浙江华数广电网络股份有限公司股权划转的通知》，决定将舟山市普陀区广播电视台持有的浙江华数广电网络股份有限公司股权划转到舟山市普陀区国有资产管理委员会办公室。

2018 年 5 月，杭州城财投资合伙企业（有限合伙）、杭州诚悦投资合伙企业（有限合伙）分别与华数数字电视传媒集团有限公司签订《股份转让协议》，约定转让方将其持有的本公司股份以 4.71 元/股的价格转让给受让方。

2018 年 6 月，杭州金栎众实股权投资合伙企业（有限合伙）与华数数字电视传媒集团有限公司签订《股份转让协议》，约定转让方将其持有的本公司股份以 4.73 元/股的价格转让给受让方。

2018 年 8 月 7 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	25,894.4387	21.49
2	华数传媒控股股份有限公司	10,000.0000	8.30
3	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	5.15
4	浙江易通数字电视投资有限公司	6,000.0000	4.98
5	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000.0000	4.15
6	乐清市广播电视台	3,750.8398	3.11
7	永嘉县广播电视台	3,683.9747	3.06
8	平湖市广播电视台	3,605.0782	2.99
9	东阳市广播电视台	3,417.8720	2.84
10	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	2.72
11	东方星空创业投资有限公司	3,111.1111	2.58
12	海宁市广播电视台	3,107.9143	2.58
13	桐乡市广播电视台	3,096.6266	2.57
14	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	2.17
15	兰溪市广播电视台	2,567.0252	2.13
16	江山市广播电视总台	2,333.9128	1.94
17	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	1.92
18	平阳县广播电视台	2,308.5719	1.92
19	海盐县广播电视台	2,197.2395	1.82
20	湖州广播电视总台	2,123.3731	1.76
21	舟山市普陀区国有资产管理委员会办公室	1,924.3437	1.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
22	泰顺县广播电视台	1,916.2666	1.59
23	青田县广播电视台	1,848.6256	1.53
24	武义县广播电视台	1,810.0253	1.50
25	浦江县广播电视台	1,493.2920	1.24
26	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.05
27	龙泉市广播电视台	1,166.3492	0.97
28	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	0.92
29	常山县广播电视总台	1,060.1111	0.88
30	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	0.83
31	衢州市广播电视总台	966.2507	0.80
32	遂昌县广播电视台	910.2570	0.76
33	松阳县广播电视台	778.9424	0.65
34	文成县广播电视台	768.2317	0.64
35	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	0.63
36	景宁畲族自治县广播电视台	758.9282	0.63
37	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.57
38	温州市洞头区广播电视台	664.3574	0.55
39	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.53
40	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.41
41	云和县广播电视台	485.1033	0.40
42	缙云县广播电视台	463.9067	0.39
43	庆元县广播电视台	433.8998	0.36
44	丽水市广播电视总台	342.6446	0.28
45	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.11
合计		**120,478.4521**	**100.00**

（12）2019 年 5 月，第二次股权转让

2018 年 6 月 8 日，浙江广播电视集团出具浙广集团发[2018]263 号《关于浙江易通数字电视投资有限公司股权转让的批复》，同意浙江易通数字电视投资有限公司将其持有的本公司股份协议转让给华数数字电视传媒集团有限公司。

2018 年 9 月 7 日，浙江易通数字电视投资有限公司与华数数字电视传媒集团有限公司签订《股份转让协议》，约定浙江易通数字电视投资有限公司将其持有的本公司 6,000 万股股份按照华数数字电视传媒集团有限公司承诺回购的价格（4.78 元/股）转让给华数数字电视传媒集团有限公司。

2018 年 10 月 24 日，永嘉县财政局出具永财发[2018]659 号《关于浙江华数广电网络股份有限公司股权划转的函》，决定将永嘉县广播电视台持有的本公司股份无偿划转到永嘉县国有资产投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

集团有限公司。

2019 年 5 月 27 日，本公司就上述事项办理了工商变更登记。本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	31,894.4387	26.47
2	华数传媒控股股份有限公司	10,000.0000	8.30
3	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	5.15
4	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000.0000	4.15
5	乐清市广播电视台	3,750.8398	3.11
6	永嘉县国有资产投资集团有限公司	3,683.9747	3.06
7	平湖市广播电视台	3,605.0782	2.99
8	东阳市广播电视台	3,417.8720	2.84
9	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	2.72
10	东方星空创业投资有限公司	3,111.1111	2.58
11	海宁市广播电视台	3,107.9143	2.58
12	桐乡市广播电视台	3,096.6266	2.57
13	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	2.17
14	兰溪市广播电视台	2,567.0252	2.13
15	江山市广播电视总台	2,333.9128	1.94
16	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	1.92
17	平阳县广播电视台	2,308.5719	1.92
18	海盐县广播电视台	2,197.2395	1.82
19	湖州广播电视总台	2,123.3731	1.76
20	舟山市普陀区国有资产管理委员会办公室	1,924.3437	1.60
21	泰顺县广播电视台	1,916.2666	1.59
22	青田县广播电视台	1,848.6256	1.53
23	武义县广播电视台	1,810.0253	1.50
24	浦江县广播电视台	1,493.2920	1.24
25	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.05
26	龙泉市广播电视台	1,166.3492	0.97
27	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	0.92
28	常山县广播电视总台	1,060.1111	0.88
29	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	0.83
30	衢州市广播电视总台	966.2507	0.80
31	遂昌县广播电视台	910.2570	0.76
32	松阳县广播电视台	778.9424	0.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
33	文成县广播电视台	768.2317	0.64
34	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	0.63
35	景宁畲族自治县广播电视台	758.9282	0.63
36	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.57
37	温州市洞头区广播电视台	664.3574	0.55
38	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.53
39	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.41
40	云和县广播电视台	485.1033	0.40
41	缙云县广播电视台	463.9067	0.39
42	庆元县广播电视台	433.8998	0.36
43	丽水市广播电视总台	342.6446	0.28
44	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.11
合计		**120,478.4521**	**100.00**

（13）2019 年 10 月，股权转让

2019 年 10 月 28 日，平湖市人民政府出具平政函[2019]114 号《平湖市人民政府关于同意将平湖市广播电视台持有的浙江华数广电网络股份有限公司股权划转至平湖市时代传媒有限公司的批复》，平湖市广播电视台将其持有的本公司 3,605.0782 万股，占本公司总股本 2.99%转让给平湖市时代传媒有限公司。

2019 年 10 月 28 日，桐乡市人民政府国有资产监督管理办公室出具《桐乡市人民政府国有资产监督管理办公室关于同意无偿划转浙江华数广电网络股份有限公司股权的复函》（桐政国资办函[2019]33 号），桐乡市广播电视台将其持有的本公司 3,096.6266 万股，占本公司总股本 2.57%转让给桐乡市传媒集团有限公司。

2019 年 10 月 29 日，海宁市财政局出具海财函[2019]53 号《海宁市财政局关于同意浙江华数广电网络股份有限公司股东变更的批复》，同意浙江华数广电网络股份有限公司股东由海宁市广播电视台变更为海宁市传媒中心。

2019 年 10 月 29 日，东方星空与华数数字电视传媒集团有限公司签订《股份转让协议》，约定东方星空将其持有的本公司 2,000 万股股份按照华数数字电视传媒集团有限公司承诺回购的价格（5.31 元/股）转让给华数数字电视传媒集团有限公司。

本次变更完成后，本公司的股权结构为：

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	华数数字电视传媒集团有限公司	33,894.4387	28.13
2	华数传媒控股股份有限公司	10,000.0000	8.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
3	瑞安市国有资产投资集团有限公司	6,200.0767	5.15
4	杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	5,000.0000	4.15
5	乐清市广播电视台	3,750.8398	3.11
6	永嘉县国有资产投资集团有限公司	3,683.9747	3.06
7	平湖市时代传媒有限公司	3,605.0782	2.99
8	东阳市广播电视台	3,417.8720	2.84
9	金华广播电视集团有限公司	3,281.8205	2.72
10	海宁市传媒中心	3,107.9143	2.58
11	桐乡市传媒集团有限公司	3,096.6266	2.57
12	嘉兴广播电视集团有限公司	2,612.7674	2.17
13	兰溪市广播电视台	2,567.0252	2.13
14	江山市广播电视总台	2,333.9128	1.94
15	嘉善县国有资产投资有限公司	2,310.4090	1.92
16	平阳县广播电视台	2,308.5719	1.92
17	海盐县广播电视台	2,197.2395	1.82
18	湖州广播电视总台	2,123.3731	1.76
19	舟山普陀文化旅游集团有限公司	1,924.3437	1.60
20	泰顺县融媒体中心	1,916.2666	1.59
21	青田传媒集团（青田县广播电视台 青田侨报社）	1,848.6256	1.53
22	武义县广播电视台	1,810.0253	1.50
23	浦江县广播电视台	1,493.2920	1.24
24	磐安县广播电视台	1,267.2811	1.05
25	龙泉市广播电视台	1,166.3492	0.97
26	浙江省发展资产经营有限公司	1,111.1111	0.92
27	东方星空创业投资有限公司	1,111.1111	0.92
28	常山县广播电视总台	1,060.1111	0.88
29	开化县国有资产经营有限责任公司	1,000.0000	0.83
30	衢州市广播电视总台	966.2507	0.80
31	遂昌县广播电视台	910.2570	0.76
32	松阳县传媒中心	778.9424	0.65
33	文成县广播电视台	768.2317	0.64
34	丽水市莲都区广播电视网络传输中心	760.9864	0.63
35	景宁畲族自治县融媒体中心	758.9282	0.63

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

编号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
36	丽水市城市建设投资有限责任公司	685.2892	0.57
37	温州市洞头区融媒体中心	664.3574	0.55
38	嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	637.2604	0.53
39	嵊泗县广播电视台	489.2263	0.41
40	云和县广播电视台	485.1033	0.40
41	缙云县广播电视台	463.9067	0.39
42	庆元县广播电视台	433.8998	0.36
43	丽水市广播电视总台	342.6446	0.28
44	湖州广播电视网络有限公司	132.7108	0.11
	合 计	**120,478.4521**	**100.00**

注 1：2019 年 10 月 22 日，泰顺县人民政府出具《泰顺县人民政府关于同意更改泰顺县广播电视台持有的浙江华数股权股东名称的批复》（泰政发[2019]80 号），同意更改泰顺县广播电视台持有的浙江华数股权股东名称，由“泰顺县广播电视台”更名为“泰顺县融媒体中心”。

注 2：2018 年 3 月 8 日，丽水市机构编制委员会办公室出具《关于同意青田县广播电视台和青田侨报社整合并更名为青田传媒集团的批复》（丽编办[2018]27 号），整合青田县广播电视台和《青田侨报》社，并更名为青田传媒集团。

注 3：根据松阳县机构编制委员会出具《关于组建松阳县传媒中心的通知》（松编委[2019]1 号）以及丽编办[2018]29 号文件，将松阳县广播电视台更名为松阳县传媒中心。

注 4：2019 年 5 月 17 号，丽水市深化机构改革协调小组办公室出具《关于调整景宁县局级事业单位的函》（丽机改字[2019]133 号），景宁县广播电视台、畲乡报社整合组建为景宁畲族自治县融媒体中心。

（三）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：广播、数字电视的信息服务及相关技术服务,有线广播、电视网络建设与维护管理,计算机、广播电视网络设备、数字音视频产品、电子产品、办公自动化设备的安装、销售,设计、制作、代理、发布国内各类广告,实业投资,投资管理,机电工程、智能系统工程、网络工程及电气自动化系统集成工程的设计、施工、安装及技术服务,经营电信增值业务(凭许可证经营),经营性互联网文化服务(凭许可证经营),软件和网络平台的开发、技术咨询、技术服务,网络安全信息咨询及技术服务,物联网技术开发、技术咨询、技术服务,信息系统集成及运营维护服务,信息处理和存储支持服务,信息技术咨询服务,家用电器、电子产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 7 月 16 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 39 户，增加 2 户，减少 1 户，2019 年度纳入合并范

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

围的子公司共 40 户,增加 1 户,减少 1 户，2020 年 1-3 月纳入合并范围的子公司共 40 户，详见本附注 8“在其他主体中的权益”。

2.财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3.遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 3 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年 1-3 月、2019 年度、2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

4.重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 4.24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 4.27“重大会计判断和估计”。

4.1.会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2.营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3.记账本位币

公司及子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1.同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4.4.3.企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

务性证券的初始确认金额。

4.5.合并财务报表编制方法

4.5.1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

4.5.2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司编制。在编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

4.5.3.购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.5.4.丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4.6.现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、流动

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.7.金融工具（适用于 2019 年度及以后）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本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。

4.7.1.金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.7.1.1.以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.7.1.2.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.7.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

4.7.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.7.1.3.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.7.2.金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

4.7.2.1.减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量的简化方法是指，公司在每个资产负债表日选择按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，不再评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

4.7.2.2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

4.7.2.3.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4.7.2.4.金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4.7.2.5.各类金融资产信用损失的确定方法

4.7.2.5.1.应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款、合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
非关联方账龄组合	应收非关联方货款，以账龄作为信用风险特征
合并范围外账龄组合	应收合并范围外关联方，以账龄作为信用风险特征
合并范围内账龄组合	应收合并范围内关联方，以账龄作为信用风险特征

4.7.2.5.2.其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
非关联方账龄组合	其他应收非关联方款项，以账龄作为信用风险特征
合并范围外账龄组合	其他应收合并范围外关联方款项（资金池单独组合），以账龄作为信用风险特征
合并范围内账龄组合	其他应收合并范围内关联方款项，以账龄作为信用风险特征
资金池组合	其他应收华数数字电视传媒集团有限公司，以账龄作为信用风险特征

4.7.3.金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的对价与原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.7.4.金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.7.5.金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.7.6.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，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本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；本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.8.金融工具（适用于 2018 年度）

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

4.8.1.金融工具的确认和终止确认

公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

4.8.2.金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注 4.10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

4.8.3.金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.8.4.金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注 4.9。

4.8.5.金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.8.6.金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

4.8.7.金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.9.公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

4.10.应收款项（适用于 2018 年度）

应收款项包括应收账款、其他应收款。

4.10.1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单项金额重大的判断依据或金额标准：2018 年 12 月 31 日达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4.10.2.按组合计提坏账准备应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
非关联方账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围外关联方账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方账龄组合	与本公司的关系	不计提坏账
资金池组合	与本公司的关系	不计提坏账

4.10.2.1.对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

4.11.存货

4.11.1.存货的分类

公司存货为原材料、周转材料、低值易耗品、库存商品、工程施工等

4.11.2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

4.11.3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4.11.4.存货的盘存制度

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

4.12.持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

4.13.合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注 4.7.2 金融资产减值

4.14.长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

4.14.1.初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

4.14.2.后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

或施加重大影响的，按照新的持股比例确认公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

4.14.3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4.14.4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，公司计提资产减值的方法见附注 4.19。

4.15.固定资产

4.15.1.固定资产确认条件

公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

4.15.2.各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定用途时开始计提折旧，终止确认时或划分

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40.00	5.00	2.38
通用设备	5.00	5.00	19.00
专用设备	8.00-10.00	5.00	9.5-11.88
运输工具	8.00	5.00	11.88
网络资产	25.00-30.00	5.00	3.17-3.80
其他设备	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

4.15.3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注 4.19。

4.15.4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。

②公司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公司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。

④公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4.15.5.每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

4.15.6.大修理费用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

4.16.在建工程

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注 4.19。

4.17.无形资产

公司无形资产包括软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5-10	直线摊销

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注 4.19。

4.18.研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

4.19.资产减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对子公司、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4.20.长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

4.21.合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.22.职工薪酬

4.22.1.职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

4.22.2.短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

4.22.3.离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

4.22.4.辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

4.22.5.其他长期福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

4.23.预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

①该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

4.24.收入

4.24.1.一般原则（适用于 2020 及以后年度）

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称“商品”）的控制权时，确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转 让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

价很可能收回。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生额重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一个资产负债日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

4.24.1.1.销售商品

客户取得相关商品的控制权该时点时确认收入。

4.24.1.2.视听费收入

视听费收入在服务已提供时确认收入，根据相关合同的约定，根据履约进度在服务归属期时段内确认收入。

4.24.1.3.网络接入收入

对于收取的有线电视入网费（包括经有关部门批准收取的配套费、初装费以及其他形式的网络接入费），作为收视服务的对价组成部分，按照时段分期确认收入。

4.24.1.4.节目传输收入、广告收入、互联网业务收入、宽带网络业务收入

对于该等收入，在客户取得服务时，根据相关合同的约定，根据履约进度在服务归属期时段内确认收入。

4.24.1.5.工程及安装收入

对于该收入于工程项目竣工验收该时点时确认收入

4.24.1.6.其他收入

其他收入根据业务实质，对照新收入准则的规定确认收入。

4.24.2.一般原则（适用于 2019 年度、2018 年度）

4.24.2.1.销售商品

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.24.2.2.视听费收入

视听费收入在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

4.24.2.3.网络接入收入

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

4.24.2.4.节目传输收入、广告收入、互联网业务收入、宽带网络业务收入

对于该等收入，在预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，根据相关合同的约定，根据其服务归属期确认收入。

4.24.2.5.工程及安装收入

对于该收入于工程项目竣工验收时确认收入

4.24.2.6.其他收入

其他收入在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

4.25.政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.26.其他重要的会计政策和会计估计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.26.1.终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注 4.12“持有待售资产和处置组”相关描述

4.27.重大会计判断和估计

公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

4.27.1.租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

4.27.2.金融资产减值(适用于 2019 年度及以后)

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4.27.3.坏账准备计提(适用于 2018 年度及以前)

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

4.27.4.存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.27.5.递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4.28.重要会计政策、会计估计的变更

4.28.1.会计政策变更

4.28.1.1.2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

4.28.1.1.1 合并报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,997,706.87	215,997,706.87	
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			
衍生金融资产			
应收票据	3,237,147.26	3,237,147.26	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	543,406,756.49	545,982,295.73	2,575,539.24
应收款项融资			
预付款项	45,078,046.89	45,078,046.89	
其他应收款	533,359,279.73	528,760,594.99	-4,598,684.74
其中：应收利息	3,724,283.76	3,724,283.76	
应收股利			
存货	513,212,635.75	513,212,635.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,175,930.40	73,175,930.40	
流动资产合计	**1,927,467,503.39**	**1,925,444,357.89**	**-2,023,145.50**

非流动资产：

可供出售金融资产	20,099,889.02		-20,099,889.02
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,827,778.83	1,827,778.83	
其他权益工具投资		32,562,630.13	32,562,630.13
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,795,727,972.48	3,795,727,972.48	
在建工程	502,908,246.38	502,908,246.38	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	41,892,741.57	41,892,741.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	495,790,039.89	495,790,039.89	
递延所得税资产			
其他非流动资产	60,568,778.09	60,568,778.09	
非流动资产合计	4,918,815,446.26	4,931,278,187.37	12,462,741.11
资产总计	**6,846,282,949.65**	**6,856,722,545.26**	**10,439,595.61**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

流动负债：

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,863,529.48	29,863,529.48	
应付账款	721,651,932.99	721,651,932.99	
预收款项	839,073,983.31	839,073,983.31	
应付职工薪酬	246,890,493.19	246,890,493.19	
应交税费	4,922,468.06	4,922,468.06	
其他应付款	240,149,715.00	240,149,715.00	
其中：应付利息	146,659.95	146,659.95	
应付股利	8,849,007.91	8,849,007.91	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,910,000.00	13,910,000.00	
其他流动负债	136,556,433.39	136,556,433.39	
流动负债合计	**2,233,018,555.42**	**2,233,018,555.42**	

非流动负债：

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,020,548,964.92	1,020,548,964.92	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,020,548,964.92	1,020,548,964.92	
负债合计	**3,253,567,520.34**	**3,253,567,520.34**	

所有者权益（或股东权益）：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股本	1,204,784,521.00	1,204,784,521.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,095,379,755.24	4,095,379,755.24	
减：库存股			
其他综合收益		6,355,997.97	6,355,997.97
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-1,716,461,786.40	-1,718,484,931.90	-2,023,145.50
归属于母公司股东权益合计	**3,583,702,489.84**	**3,588,035,342.31**	**4,332,852.47**
少数股东权益	9,012,939.47	15,119,682.61	6,106,743.14
所有者权益（或股东权益）合计	**3,592,715,429.31**	**3,603,155,024.92**	**10,439,595.61**
负债和所有者权益（或股东权益）总计	**6,846,282,949.65**	**6,856,722,545.26**	**10,439,595.61**

（2）新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	**计量类别**	**账面价值**	**报表项目**	**计量类别**	**账面价值**
货币资金	摊余成本	215,997,706.87	货币资金	摊余成本	215,997,706.87
应收票据	摊余成本	3,237,147.26	应收票据	摊余成本	3,237,147.26
应收账款	摊余成本	543,406,756.49	应收账款	摊余成本	545,982,295.73
其他应收款	摊余成本	533,359,279.73	其他应收款	摊余成本	528,760,594.99
可供出售金融资产	摊余成本	20,099,889.02	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	32,562,630.13

在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司没有被指定或取消指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

A.以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	215,997,706.87
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	215,997,706.87
应收账款及应收票据	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	546,643,903.75
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	-2,575,539.24
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	549,219,442.99
其他应收款	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	533,359,279.73
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	4,598,684.74
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	528,760,594.99
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	**1,293,977,744.85**

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
其他权益工具投资	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入	20,099,889.02
重新计量：由成本计量变为公允价值计量	12,462,741.11
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	32,562,630.13
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计（新金融工具准则）	**32,562,630.13**

③在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	51,545,597.66		-2,575,539.24	48,970,058.42
其他应收款	22,513,657.49		4,598,684.74	27,112,342.23
合计	**74,059,255.15**		**2,023,145.50**	**76,082,400.65**

④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	调整前金额	影响金额	调整后金额	影响事项
未分配利润	-1,716,461,786.40	-2,023,145.50	-1,718,484,931.90	金融资产减值准备
其他综合收益		6,355,997.97	6,355,997.97	其他权益工具投资公允价值

注：其他权益工具投资因执行新金融工具准则导致2019年1月1日公允价值上升12,462,741.11元，其中归属于母公司计入其他综合收益6,355,997.97元，归属少数股东权益6,106,743.14元。

4.28.1.1.2 母公司报表

（1）调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	19,744,253.70	19,744,253.70	
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			
衍生金融资产			
应收票据	2,803,647.26	2,803,647.26	
应收账款	148,368,676.23	150,334,320.37	1,965,644.14
应收款项融资			
预付款项	242,840.39	242,840.39	
其他应收款	735,972,370.68	734,370,308.29	-1,602,062.39
其中：应收利息	7,451,071.04	7,451,071.04	
应收股利			
存货	11,168,150.82	11,168,150.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他流动资产	8,946,935.03	8,946,935.03	
流动资产合计	**927,246,874.11**	**927,610,455.86**	**363,581.75**
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,738,929,195.38	4,738,929,195.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	133,026,626.32	133,026,626.32	
在建工程	45,288,731.02	45,288,731.02	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	36,876,560.34	36,876,560.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,965,484.26	1,965,484.26	
递延所得税资产			
其他非流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
非流动资产合计	4,981,086,597.32	4,981,086,597.32	
资产总计	**5,908,333,471.43**	**5,908,697,053.18**	**363,581.75**
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,863,529.48	29,863,529.48	
应付账款	160,446,090.64	160,446,090.64	
预收款项	2,247,978.06	2,247,978.06	
应付职工薪酬	58,031,060.35	58,031,060.35	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应交税费	716,525.52	716,525.52	
其他应付款	1,102,104,510.32	1,102,104,510.32	
其中：应付利息	7,057,976.99	7,057,976.99	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	43,646,236.19	43,646,236.19	
流动负债合计	**1,397,055,930.56**	**1,397,055,930.56**	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,979,951.26	42,979,951.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,979,951.26	42,979,951.26	
负债合计	**1,440,035,881.82**	**1,440,035,881.82**	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	1,204,784,521.00	1,204,784,521.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,094,451,779.32	4,094,451,779.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-830,938,710.71	-830,575,128.96	363,581.75
所有者权益（或股东权益）合计	4,468,297,589.61	4,468,661,171.36	363,581.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债和所有者权益（或股东权益）总计	**5,908,333,471.43**	**5,908,697,053.18**	**363,581.75**

（2）新金融工具准则各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	**计量类别**	**账面价值**	**报表项目**	**计量类别**	**账面价值**
货币资金	摊余成本	19,744,253.70	货币资金	摊余成本	19,744,253.70
应收票据	摊余成本	2,803,647.26	应收票据	摊余成本	2,803,647.26
应收账款	摊余成本	148,368,676.23	应收账款	摊余成本	150,334,320.37
其他应收款	摊余成本	735,972,370.68	其他应收款	摊余成本	734,370,308.29

在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司没有被指定或取消指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

A.以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）

项目	金额
货币资金	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	19,744,253.70
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	19,744,253.70
应收账款及应收票据	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	151,172,323.49
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	-1,965,644.14
按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	153,137,967.63
其他应收款	
按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	735,972,370.68
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）	
重新计量：预期信用损失准备	1,602,062.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）	734,370,308.29
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）	**907,252,529.62**

③在首次执行日（2019 年 1 月 1 日），本公司财务报表原金融资产减值准备 2018 年 12 月 31 日金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	8,057,037.51		-1,965,644.14	6,091,393.37
其他应收款	3,742,655.78		1,602,062.39	5,344,718.17
合计	**11,799,693.29**		**-363,581.75**	**11,436,111.54**

④对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	调整前金额	影响金额	调整后金额	影响事项
未分配利润	-830,938,710.71	363,581.75	-830,575,128.96	金融资产减值准备

4.28.1.2. 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。上述修订后的准则公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。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首次执行当期期初（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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为 “合同负债”项目列报，其中增值税变更为“其他流动负债”项目列报。

本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为“合同资产”。

本公司的网络接入收入从“递延收益”项目变更为“其他非流动负债”项目列报。

以下是对本公司合并财务报表及本公司财务报表的影响：

4.28.1.2.1 合并报表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报表项目	金额			
	2019 年 12 月 31 日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020 年 1 月 1 日账面金额（调整后）
资产：				
应收账款	772,431,876.29	-225,800,701.62		546,631,174.67
合同资产		225,800,701.62		225,800,701.62
负债：				
预收账款	849,596,217.29	-849,596,217.29		
合同负债		844,844,498.14		844,844,498.14
其他流动负债	209,542,480.65	4,751,719.15		214,294,199.80
递延收益	1,150,814,741.50	-1,094,133,838.98		56,680,902.52
其他非流动负债		1,094,133,838.98		1,094,133,838.98

4.28.1.2.2 母公司报表

报表项目	金额			
	2019 年 12 月 31 日账面金额（调整前）	新收入准则重分类影响	新收入准则重新计量	2020 年 1 月 1 日账面金额（调整后）
资产：				
应收账款	219,011,772.49	-22,317,441.63		196,694,330.86
合同资产		22,317,441.63		22,317,441.63
负债：				
预收账款	2,058,473.36	-2,058,473.36		
合同负债		2,058,473.36		2,058,473.36
递延收益	49,181,261.44			49,181,261.44
其他非流动负债				

4.28.2.其他会计政策变更

报告期内，本公司其他主要会计政策未变更。

4.28.3.重要会计估计变更

本公司近年来不断加大对固定资产的投资力度，对专用设备和网络资产进行技术改造及技术革新，提高了固定资产的使用性能，延长了固定资产的使用寿命。为了更科学的核算公司资产，更准确的反映公司财务状况，对固定资产折旧年限进行相应变更。专用设备明细类别网络及传输设备、机房基础设备从 8 年变为 10 年，网络资产明细类别小区接入网、主干网线路、无线网络资产从 15 年变为 25 年。本次会计估计变更已经公司 2017 年度股东大会决议批准，自 2018 年 1 月 1 日起执行。变更内容如下：

固定资产类别	调整前折旧年限	调整后折旧年限
专用设备	8 年	8-10 年
网络资产	15-30 年	25-30 年

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

受重要影响的报表项目和金额如下：

受重要影响的报表项目	影响金额
2018 年 12 月 31 日资产负债表项目	
固定资产	197,583,900.47
未分配利润	197,583,900.47
2018 年度利润表项目	
营业成本	- 197,583,900.47
2019 年 12 月 31 日资产负债表项目	
固定资产	387,176,037.24
未分配利润	387,176,037.24
2019 年度利润表项目	
营业成本	-189,592,136.77
2020 年 3 月 31 日资产负债表项目	
固定资产	434,587,820.76
未分配利润	434,587,820.76
2020 年 1-3 月利润表项目	
营业成本	-47,411,783.52

5.税项

5.1.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；视听费收入、数据业务收入、广告费收入、技术服务收入、节目传输收入、增值业务收入、宽带业务收入；网络接入收入、集成业务收入-建筑安装等	集成业务收入-建筑安装类、网络接入收入自 2018 年 5 月 1 日起至 2019 年 3 月 31 日，按照 10%税率计缴；自 2019 年 4 月 1 日起，按照 9%税率计缴；销售货物收入自 2018 年 5 月 1 日起至 2019 年 3 月 31 日，按 16%税率计缴，自 2019 年 4 月 1 日起，按 13%税率计缴；视听费收入、数据业务收入、广告费收入、技术服务收入、节目传输收入、增值业务收入、宽带业务收入等业务按 6%的税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	云和华数，海盐华数，磐安华数，浦江华数，嘉善华数，武义华数，泰顺华数，遂昌华数，嵊泗华数，洞头华数，开化华数，常山华数，永嘉华数，松阳华数，青田华数，庆元华数，景宁华数，浙江华盈（桐庐），文成华数，平阳华数，缙云华数城建税税率为 5%，其余公司为 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

5.2.税收优惠及批文

5.2.1 所得税

本公司子公司除浙江华盈、嘉兴建投、开化好地方、兰溪华融外系经营性文化事业单位改制的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

企业，根据财政部财税〔2014〕84 号文件规定，自 2014 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日免缴企业所得税。

本公司子公司除浙江华盈、嘉兴建投、开化好地方、兰溪华融、磐安融汇外系经营性文化事业单位改制的企业，根据财政部财税〔2019〕16 号文件规定，自转制注册之日起五年内免征企业所得税，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

5.2.2 增值税

本公司及其子公司除浙江华盈、嘉兴建投、开化好地方、兰溪华融、磐安融汇外系广播电视运营服务企业，根据财政部财税〔2017〕35 号、财税〔2019〕17 号文件规定，对有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，自 2017 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征增值税。

根据财政部、税务总局和海关总署印发《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

5.2.3 企业文化事业建设费

本公司子公司除浙江华盈、嘉兴建投、开化好地方、兰溪华融、磐安融汇外系经营性文化事业单位改制的企业,根据财政部财税财税〔2019〕46 号文件规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属地方收入的文化事业建设费按照缴纳义务人应缴纳额的 50%减征。

6.合并财务报表项目注释

6.1.货币资金

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	94,510.12	92,841.23
银行存款	414,139,075.16	657,638,847.81
其他货币资金	1,206,477.10	3,427,971.99
合计	**415,440,062.38**	**661,159,661.03**

注：截至 2020 年 3 月 31 日其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 1,027,277.10 元，银行保函 79,200.00 元，公务卡保证金 100,000.00 元，均使用受限；

截至 2019 年 12 月 31 日其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 3,064,971.99 元，银行保函 363,000.00 元，均使用受限。

6.2.应收票据

6.2.1.应收票据分类列示

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,221,400.00	1,244,744.00
商业承兑汇票	3,815,830.00	7,139,556.00
小计	5,037,230.00	8,384,300.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
减：坏账准备	121,724.98	227,751.84
合计	**4,915,505.02**	**8,156,548.16**

6.2.2.按坏账计提方法分类披露

类别	2020年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,221,400.00	24.25			1,221,400.00
按组合计提坏账准备	3,815,830.00	75.75	121,724.98	3.19	3,694,105.02
其中：非关联方账龄组合	3,815,830.00	75.75	121,724.98	3.19	3,694,105.02
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合					
合计	**5,037,230.00**	**100.00**	**121,724.98**	**2.42**	**4,915,505.02**

（续）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,244,744.00	14.85			1,244,744.00
按组合计提坏账准备	7,139,556.00	85.15	227,751.84	3.19	6,911,804.16
其中：非关联方账龄组合	7,139,556.00	85.15	227,751.84	3.19	6,911,804.16
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合					
合计	**8,384,300.00**	**100.00**	**227,751.84**	**2.38**	**8,156,548.16**

6.2.3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020 年 3 月 31 日终止确认金额	2020 年 3 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	**1,000,000.00**	

6.3.应收账款

6.3.1.按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	432,747,359.23	675,139,271.34
1 至 2 年	67,567,500.68	110,580,435.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2至3年	14,504,519.87	23,522,000.82
3至4年	5,814,104.83	7,986,725.60
4至5年	3,681,546.37	6,929,827.28
5年以上	3,884,784.43	10,834,923.79
小计	**528,199,815.41**	**834,993,184.16**
减：坏账准备	35,145,214.04	62,561,307.87
合计	**493,054,601.37**	**772,431,876.29**

6.3.2.按坏账计提方法分类披露

类别	2020年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	240,648.00	0.05	240,648.00	100.00	
按组合计提坏账准备	527,959,167.41	99.95	34,904,566.04	6.61	493,054,601.37
其中：非关联方账龄组合	480,120,494.40	90.90	33,557,642.72	6.99	446,562,851.68
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合	47,838,673.01	9.05	1,346,923.32	2.82	46,491,749.69
合计	**528,199,815.41**	**100.00**	**35,145,214.04**	**6.65**	**493,054,601.37**

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,958,795.76	1.07	6,291,111.48	70.22	2,667,684.28
按组合计提坏账准备	826,034,388.40	98.93	56,270,196.39	6.81	769,764,192.01
其中：非关联方账龄组合	734,931,458.71	88.02	54,839,189.94	7.46	680,092,268.77
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合	91,102,929.69	10.91	1,431,006.45	1.57	89,671,923.24
合计	**834,993,184.16**	**100.00**	**62,561,307.87**	**7.49**	**772,431,876.29**

6.3.2.1 按单项计提坏账准备

名称	2020年3月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广泰建设集团温州房地产开发有限公司	181,680.00	181,680.00	100.00	预计无法收回
嵊泗非诚勿扰酒店有限公司	58,968.00	58,968.00	100.00	预计无法收回
合计	**240,648.00**	**240,648.00**		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6.3.2.2 按组合计提坏账准备

组合中，非关联方账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	387,192,930.56	12,351,454.47	3.19
1 至 2 年	66,821,907.69	9,308,291.78	13.93
2 至 3 年	14,221,407.83	4,073,011.20	28.64
3 至 4 年	5,814,104.83	2,454,715.06	42.22
4 至 5 年	3,499,866.37	2,799,893.09	80.00
5 年以上	2,570,277.12	2,570,277.12	100.00
合计	**480,120,494.40**	**33,557,642.72**	

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	583,474,127.75	18,612,824.65	3.19
1 至 2 年	107,875,657.11	15,027,079.04	13.93
2 至 3 年	23,042,257.16	6,599,302.46	28.64
3 至 4 年	7,986,725.60	3,371,995.56	42.22
4 至 5 年	6,623,514.32	5,298,811.46	80.00
5 年以上	5,929,176.77	5,929,176.77	100.00
合计	**734,931,458.71**	**54,839,189.94**	

6.3.3.坏账准备的情况

类别	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 3 月 31 日
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	6,291,111.48	410,648.00	-170,000.00			240,648.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,270,196.39	37,083,282.14	- 2,076,916.10		101,800.00	34,904,566.04
其中：						
非关联方账龄组合	54,839,189.94	35,672,857.09	-2,013,414.37		101,800.00	33,557,642.72
合并范围内关联方账龄组合						
合并范围外关联方账龄组合	1,431,006.45	1,410,425.05	-63,501.73			1,346,923.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	**62,561,307.87**	**37,493,930.14**	**-2,246,916.10**		**101,800.00**	**35,145,214.04**

6.3.4.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
货款	101,800.00

其中应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江海德房地产开发有限公司	货款	70,940.00	预计无法收回	审批	否
海宁市马桥街道正阳股份经济合作社	货款	26,000.00	预计无法收回	审批	否
桐乡市梦之盾鞋业有限公司	货款	3,420.00	预计无法收回	审批	否
金华市公安局	货款	1,440.00	预计无法收回	审批	否
合计		**101,800.00**			

6.3.5.欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2020 年 3 月 31 日	账龄	占应收账款期末总额的比例(%)	计提的坏账准备
新昌华数数字电视有限公司	货款	10,225,438.69	1 年以内、1-2 年	1.94	8,134.74
桐乡市濮院镇人民政府	货款	8,931,095.00	1 年以内	1.69	284,901.93
浙江开元机电集团有限公司	货款	7,662,940.40	1-2 年	1.45	1,067,447.60
浙江中通通信有限公司	货款	7,118,778.00	1 年以内	1.35	227,089.02
东阳市广播电视台	货款	6,857,850.90	1 年以内	1.30	2,057.36
合计		**40,796,102.99**		**7.73**	**1,589,630.65**

欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末总额的比例(%)	计提的坏账准备
浙江禾记电子科技有限公司	货款	11,368,908.09	1 年以内	1.36	362,668.17
平湖市公路开发建设有限责任公司	货款	11,347,956.64	1 年以内	1.36	361,999.82
桐乡市濮院镇人民政府	货款	10,576,988.20	1 年以内	1.27	337,405.92
新昌华数数字电视有限公司	货款	10,493,972.62	1 年以内	1.26	3,148.19
中共平阳县委政法委员会	货款	10,113,531.20	1 年以内	1.21	322,621.65
合计		**53,901,356.75**		**6.46**	**1,387,843.75**

6.4.预付款项

6.4.1.预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	60,348,676.28	86.27	54,953,707.93	89.58
1 至 2 年	8,336,805.78	11.92	4,944,372.30	8.06
2 至 3 年	672,346.25	0.96	217,702.74	0.35
3 至 4 年	130,923.05	0.19	962,205.70	1.57
4 至 5 年	242,718.45	0.35	260,758.00	0.43
5 年以上	221,072.28	0.31	5,674.20	0.01
合计	**69,952,542.09**	**100.00**	**61,344,420.87**	**100.00**

6.4.2.账龄超过 1 年的重要预付账款

单位名称	2020 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
浙江睿欣信息技术有限公司	5,912,000.58	尚未到结算期
浙江智元通信设备科技有限公司	2,000,000.00	尚未到结算期
合计	**7,912,000.58**	

6.4.3.按预付对象归集的 2020 年 3 月 31 日前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末总额的比例（%）	账龄
衢州市广播电视总台	合并范围外关联方	7,745,465.10	11.07	1 年以内
浙江睿欣信息技术有限公司	非关联方	5,912,000.58	8.45	1 年以内、1-2 年
杭州璇玑科技有限公司	非关联方	5,806,400.00	8.30	1 年以内
浙江嘉科电子有限公司	非关联方	5,759,200.00	8.23	1 年以内
上海五零盛同信息科技有限公司	非关联方	4,322,502.67	6.18	1 年以内
合计		**29,545,568.35**	**42.23**	

按预付对象归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末总额的比例（%）	账龄
浙江睿欣信息技术有限公司	非关联方	5,912,000.48	9.64	1 年以内
浙江嘉科电子有限公司	非关联方	5,759,200.00	9.39	1 年以内
杭州璇玑科技有限公司	非关联方	5,300,000.00	8.64	1 年以内
上海五零盛同信息科技有限公司	非关联方	4,322,502.67	7.05	1 年以内
衢州市广播电视总台	合并范围外关联方	3,864,317.98	6.30	1 年以内
合计		**25,158,021.13**	**41.02**	

6.5.其他应收款

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		8,813,029.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利		
其他应收款	87,220,938.54	92,168,048.70
合计	**87,220,938.54**	**100,981,078.21**

6.5.1.应收利息

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定期存款利息		
资金拆借利息		8,813,029.51
合计		**8,813,029.51**

6.5.2.其他应收款

6.5.2.1.按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	58,066,808.49	57,974,208.08
1 至 2 年	21,294,349.44	20,492,437.96
2 至 3 年	10,637,196.29	12,057,935.80
3 至 4 年	7,429,445.25	7,505,935.44
4 至 5 年	3,367,994.36	6,392,516.06
5 年以上	13,265,864.47	13,259,020.92
小计	**114,061,658.30**	**117,682,054.26**
减：坏账准备	26,840,719.76	25,514,005.56
合计	**87,220,938.54**	**92,168,048.70**

6.5.2.2.按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金	80,731,509.07	83,277,206.28
备用金	1,857,018.87	2,230,109.82
押金	15,840,941.72	12,012,549.52
借款	8,124,654.14	8,124,654.14
资金池		4,530,000.00
过渡期损益	7,507,534.50	7,507,534.50
小计	**114,061,658.30**	**117,682,054.26**
减：坏账准备	26,840,719.76	25,514,005.56
合计	**87,220,938.54**	**92,168,048.70**

6.5.2.3.坏账准备计提情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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)	
2019 年 12 月 31 日余额		13,496,105.56	12,017,900.00	25,514,005.56
2019 年 12 月 31 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,375,488.78		1,375,488.78
本期转回				
本期转销				
本期核销		48,774.58		48,774.58
其他变动				
2020 年 3 月 31 日余额		**14,822,819.76**	**12,017,900.00**	**26,840,719.76**

6.5.2.4.坏账准备的情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	12,017,900.00				12,017,900.00
按组合计提坏账准备的应收账款	13,496,105.56	1,375,488.78		48,774.58	14,822,819.76
其中：					
非关联方账龄组合	9,996,682.70	296,550.00		48,774.58	10,244,458.12
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合	3,499,422.86	1,078,938.78		-	4,578,361.64
资金池组合					
合计	**25,514,005.56**	**1,375,488.78**		**48,774.58**	**26,840,719.76**

6.5.2.5.欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日前五名的其他应收款情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项性质	2020 年 3 月 31 日	账龄	占其他应收款期末总额的比例（%）	坏账准备 2020 年 3 月 31 日
云和县财政局	借款	8,000,000.00	5 年以上	7.01	8,000,000.00
泰顺县融媒体中心	过渡期损益、保证金	4,868,232.04	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	4.27	1,323,146.14
衢州市广播电视总台	过渡期损益、保证金	4,678,487.97	4-5 年	4.10	28,506.35
江山市广播电视总台	保证金	4,260,444.84	1 年以内、5 年以上	3.74	4,047,196.25
海宁市预算会计核算中心	保证金	2,406,080.00	1 年以内、1-2 年	2.11	135,108.57
合计		**24,213,244.85**		**21.23**	**13,533,957.31**

欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末总额的比例（%）	坏账准备 2019 年 12 月 31 日
云和县财政局	借款	8,000,000.00	5 年以上	6.80	8,000,000.00
衢州市广播电视总台	过渡期损益、保证金	4,678,487.97	3-4 年、4-5 年	3.98	8,495.93
华数数字电视传媒集团有限公司	资金池	4,530,000.00	1 年以内	3.85	
江山市广播电视总台	保证金	4,234,845.00	1 年以内、5 年以上	3.60	4,030,280.93
泰顺县融媒体中心	过渡期损益、保证金	3,929,622.75	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	3.34	829,619.47
合计		**25,372,955.72**		**21.57**	**12,868,396.33**

6.6.存货

6.6.1.存货分类

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,228,130.94	2,168,988.00	259,059,142.94
库存商品	4,979,094.00		4,979,094.00
周转材料	1,197,959.35		1,197,959.35
工程施工	388,911,950.00		388,911,950.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	**656,317,134.29**	**2,168,988.00**	**654,148,146.29**

注：本期存货不存在利息资本化的情况

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	271,094,881.05	1,445,670.96	269,649,210.09
库存商品	3,839,689.33		3,839,689.33
周转材料	1,145,296.88		1,145,296.88
工程施工	320,562,263.68		320,562,263.68
合计	**596,642,130.94**	**1,445,670.96**	**595,196,459.98**

6.6.2.存货跌价准备

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 3 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,445,670.96	723,317.04				2,168,988.00
合计	**1,445,670.96**	**723,317.04**				**2,168,988.00**

6.7.合同资产

6.7.1.按坏账计提方法分类披露

类别	2020年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,596,180.97	3.02	5,913,895.74	61.63	3,682,285.23
按组合计提坏账准备	308,375,121.53	96.98	23,503,548.59	7.62	284,871,572.94
其中：非关联方账龄组合	285,056,957.01	89.65	23,473,413.01	8.23	261,583,544.00
合并范围内关联方账龄组合					
合并范围外关联方账龄组合	23,318,164.52	7.33	30,135.58	0.13	23,288,028.94
合计	**317,971,302.50**	**100.00**	**29,417,444.33**	**9.25**	**288,553,858.17**

6.7.1.1 按单项计提坏账准备

名称	2020 年 3 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
嘉兴市本级农村广播电视站	6,113,708.30	2,431,423.07	39.77	按预计可收回金额计提
大众用户服务费（金华华数）	3,482,472.67	3,482,472.67	100.00	难以执行，预计无法收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	**9,596,180.97**	**5,913,895.74**		

注：大众用户服务费系大众客户小额服务费构成，用户众多且基数较小，合并汇总按服务费披露。

6.7.1.2 按组合计提坏账准备

组合中，非关联方账龄组合计提坏账准备的合同资产

项目	2020 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	238,128,289.86	7,596,292.42	3.19
1 至 2 年	23,316,302.61	3,247,960.95	13.93
2 至 3 年	9,992,837.11	2,861,948.56	28.64
3 至 4 年	5,508,938.59	2,325,873.87	42.22
4 至 5 年	3,346,258.19	2,677,006.56	80.00
5 年以上	4,764,330.65	4,764,330.65	100.00
合计	**285,056,957.01**	**23,473,413.01**	

6.7.2.坏账准备的情况

类别	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 3 月 31 日
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的合同资产		5,880,463.48	33,432.26			5,913,895.74
按组合计提坏账准备的合同资产		19,186,914.25	4,316,634.34			23,503,548.59
其中：						
非关联方账龄组合		19,166,332.85	4,307,080.16			23,473,413.01
合并范围内关联方账龄组合						
合并范围外关联方账龄组合		20,581.40	9,554.18			30,135.58
合计		**25,067,377.73**	**4,350,066.60**			**29,417,444.33**

6.8.其他流动资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额	61,760,576.35	59,061,505.10
房租物管费	16,112,445.75	10,569,748.23
其他	6,157,375.31	5,645,675.55
合计	**84,030,397.41**	**75,276,928.88**

6.9.长期股权投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、联营企业						
浙江浩渺通讯科技有限公司	1,743,658.22			-7,759.62		
常山县智慧城市建设运营有限公司	1,690,000.00	760,000.00		-168.99		
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	735,381.85			109,741.32		
小计	**4,169,040.07**	**760,000.00**		**101,812.71**		
合计	**4,169,040.07**	**760,000.00**		**101,812.71**		

（续）

被投资单位	本期增减变动			2020 年 3 月 31 日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
浙江浩渺通讯科技有限公司				1,735,898.60	
常山县智慧城市建设运营有限公司				2,449,831.01	
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司				845,123.17	
小计				**5,030,852.78**	
合计				**5,030,852.78**	

6.10.其他权益工具投资

6.10.1.其他权益工具投资情况

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
浙江移动多媒体广播电视股份有限公司	1,809,616.78	1,809,616.78
嘉兴市广电创意产业发展有限公司	20,523,084.12	21,627,867.41
金华银行股份有限公司	70,569.00	70,569.00
合计	**22,403,269.90**	**23,508,053.19**

6.10.2.非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
嘉兴市广电创意产业发展有限公			5,476,915.88		企业会计住准则第 22 号第 80 条：在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按照本准则第六十五条规定确认股利收入	
浙江移动多媒体广播电视股份有限公司			140,383.22			
金华银行股份有限公司						

6.11.固定资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	3,972,527,619.34	3,948,027,474.57
固定资产清理	16,428.91	13,219.87
合计	**3,972,544,048.25**	**3,948,040,694.44**

6.11.1.固定资产

6.11.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	网络资产	其他设备	合计
一、账面原值							
1、2019 年 12 月 31 日	**145,148,979.06**	**40,575,315.27**	**1,067,338,062.74**	**56,400,249.57**	**5,349,017,957.54**	**46,837,431.86**	**6,705,317,996.04**
2、本期增加金额	**1,742,347.49**	**444,689.93**	**7,606,864.56**	**449,242.03**	**82,336,258.94**	**319,592.05**	**92,898,995.00**
（1）购置	1,742,347.49	444,689.93	2,940,054.68	449,242.03	3,415,831.75	319,592.05	9,311,757.93
（2）在建工程转入			4,666,809.88		78,920,427.19		83,587,237.07
3、本期减少金额		**135,992.93**	**339,745.87**	**214,807.00**	**3,468,088.27**	**40,092.57**	**4,198,726.64**
（1）处置或报废		135,992.93	339,745.87	214,807.00	3,468,088.27	40,092.57	4,198,726.64
4、2020 年 3 月 31 日	**146,891,326.55**	**40,884,012.27**	**1,074,605,181.43**	**56,634,684.60**	**5,427,886,128.21**	**47,116,931.34**	**6,794,018,264.40**
二、累计折旧							
1、2019 年 12 月 31 日	**15,398,138.77**	**28,498,323.92**	**608,395,030.87**	**34,188,990.81**	**2,030,612,190.18**	**34,027,874.97**	**2,751,120,549.52**
2、本期增加金额	**872,651.52**	**1,001,065.87**	**19,222,383.91**	**1,291,624.06**	**44,840,015.36**	**1,005,254.72**	**68,232,995.44**
（1）计提	872,651.52	1,001,065.87	19,222,383.91	1,291,624.06	44,840,015.36	1,005,254.72	68,232,995.44
3、本期减少金额	**-**	**127,822.22**	**270,909.41**	**174,486.41**	**2,225,320.30**	**37,969.30**	**2,836,507.64**
（1）处置或报废	-	127,822.22	270,909.41	174,486.41	2,225,320.30	37,969.30	2,836,507.64
4、2020 年 3 月 31 日	**16,270,790.29**	**29,371,567.57**	**627,346,505.37**	**35,306,128.46**	**2,073,226,885.24**	**34,995,160.39**	**2,816,517,037.32**
三、减值准备							
1、2019 年 12 月 31 日			**4,634,724.80**		**1,535,247.15**		**6,169,971.95**
2、本期增加金额							
3、本期减少金额					1,196,364.21		1,196,364.21
4、2020 年 3 月 31 日			**4,634,724.80**		**338,882.94**		**4,973,607.74**
四、账面价值							
1、2020 年 3 月 31 日	**130,620,536.26**	**11,512,444.70**	**442,623,951.26**	**21,328,556.14**	**3,354,320,360.03**	**12,121,770.95**	**3,972,527,619.34**
2、2019 年 12 月 31 日	**129,750,840.29**	**12,076,991.35**	**454,308,307.07**	**22,211,258.76**	**3,316,870,520.21**	**12,809,556.89**	**3,948,027,474.57**

6.11.1.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
含香村	649.17	产权属于前单位，尚未办理转移

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江沿管理处	428.28	产权属于前单位，尚未办理转移
临江广播站	332.22	产权属于前单位，尚未办理转移
山坑村	179.61	产权属于前单位，尚未办理转移
小黄村广播站	836.62	产权属于前单位，尚未办理转移
曹宅广播站	1,195.17	产权属于前单位，尚未办理转移
官田广播站	697.18	产权属于前单位，尚未办理转移
潘村广播站	1,195.17	产权属于前单位，尚未办理转移
傅村镇沈塘坞	341.48	产权属于前单位，尚未办理转移
鞋塘广播站	3,683.53	产权属于前单位，尚未办理转移
傅村镇向阳村	4,897.62	产权属于前单位，尚未办理转移
塔石村	248.43	产权属于前单位，尚未办理转移
源东广播站	1,072.22	产权属于前单位，尚未办理转移
低田管理处	3,390.82	产权属于前单位，尚未办理转移
澧浦镇锦锈路 28 号	1,609.93	产权属于前单位，尚未办理转移
白龙桥广播站	7,487.34	产权属于前单位，尚未办理转移
安地广播站	694.52	产权属于前单位，尚未办理转移
孝顺镇朝晖东路	14,586.96	产权属于前单位，尚未办理转移
箬阳广播站	1,226.97	产权属于前单位，尚未办理转移
东方明珠国际花园	26,587.51	产权属于前单位，尚未办理转移
莘畈机房	71,631.90	产权属于前单位，尚未办理转移
塘雅镇办公用房（文化中心）	221,151.56	产权属于前单位，尚未办理转移
塘雅镇广电站机房办公用房	239,348.10	产权属于前单位，尚未办理转移
彩虹嘉苑储藏室 6 幢 51 号机房	3,818.56	产权属于前单位，尚未办理转移
裕丰花园小区机房	4,277.17	产权属于前单位，尚未办理转移

注：乐清市城东街道宁康东路 408 号房屋建筑物附属违法建筑物面积 365.37 平方米无法办理登记。

6.11.2.固定资产清理

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产清理	16,428.91	13,219.87
合计	**16,428.91**	**13,219.87**

6.12.在建工程

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	478,724,834.54	497,800,054.51
工程物资		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	478,724,834.54	497,800,054.51

6.12.1.在建工程

6.12.1.1 在建工程情况

项目	2020 年 3 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息系统工程	195,644,655.19	4,521,656.37	191,122,998.82	201,684,523.85	4,521,656.37	197,162,867.48
网络工程	169,563,645.94		169,563,645.94	176,841,270.12		176,841,270.12
管道工程	82,612,788.96		82,612,788.96	86,816,945.15		86,816,945.15
设备安装工程	23,918.31		23,918.31	44,325.92		44,325.92
其他	35,401,482.51		35,401,482.51	36,934,645.84		36,934,645.84
合计	483,246,490.91	4,521,656.37	478,724,834.54	502,321,710.88	4,521,656.37	497,800,054.51

6.12.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020 年 3 月 31 日
信息系统工程		201,684,523.85	40,130,840.55	10,639,115.29	35,531,593.92	195,644,655.19
网络工程		176,841,270.12	31,693,220.86	34,582,753.94	4,388,091.10	169,563,645.94
管道工程		86,816,945.15	31,286,439.83	31,605,420.57	3,885,175.45	82,612,788.96
设备安装工程		44,325.92	71,140.62		91,548.23	23,918.31
其他		36,934,645.84	10,923,932.19	6,759,947.27	5,697,148.25	35,401,482.51
合计		502,321,710.88	114,105,574.05	83,587,237.07	49,593,556.95	483,246,490.91

注：本公司在建工程项目无利息资本化情况。

6.13.无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1、2019 年 12 月 31 日	140,172,336.78	140,172,336.78
2、本年增加金额	1,467,708.56	1,467,708.56
（1）购置	1,012,131.00	1,012,131.00
（2）内部研发		
（3）在建工程转入	455,577.56	455,577.56
3、本年减少金额		
4、2020 年 3 月 31 日	141,640,045.34	141,640,045.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	计算机软件	合计
二、累计摊销		
1、2019 年 12 月 31 日	61,356,303.27	61,356,303.27
2、本年增加金额	3,765,348.13	3,765,348.13
（1）计提	3,765,348.13	3,765,348.13
3、本年减少金额		
4、2020 年 3 月 31 日	65,121,651.40	65,121,651.40
三、减值准备		
1、2019 年 12 月 31 日	11,466,666.48	11,466,666.48
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
4、2020 年 3 月 31 日	11,466,666.48	11,466,666.48
四、账面价值		
1、2020 年 3 月 31 日	**65,051,727.46**	**65,051,727.46**
2、2019 年 12 月 31 日	**67,349,367.03**	**67,349,367.03**

6.14.长期待摊费用

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020 年 3 月 31 日
机顶盒摊销	227,626,229.46	22,482,209.80	24,671,095.44		225,437,343.82
物业装修费	14,595,679.87	544,905.38	1,133,886.02		14,006,699.23
软硬件维保费	2,268,823.82		2,023,491.29		245,332.53
小区配套材料摊销	157,680,116.33	5,884,293.05	8,623,168.34		154,941,241.04
房租费	3,800,400.03	655,302.11	469,512.62		3,986,189.52
监控工程	60,264,310.28	56,001,740.15	4,981,237.22		111,284,813.21
其他	54,303,272.67	3,337,492.15	6,662,360.04		51,978,404.78
合计	**520,538,832.46**	**89,905,942.64**	**48,564,750.97**		**561,880,024.13**

6.15.递延所得税资产

6.15.1.未确认递延所得税资产明细

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	30,697,170.56	29,753,317.01
可抵扣亏损	583,665,059.23	569,327,479.67
合计	**614,362,229.79**	**599,080,796.68**

6.15.2.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年份	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2020 年	123,363,934.89	123,363,934.89
2021 年	91,923,242.92	91,923,242.92
2022 年	99,644,111.03	99,644,111.03
2023 年	106,703,347.52	106,703,347.52
2024 年	147,692,843.31	147,692,843.31
2025 年	14,337,579.56	
合计	**583,665,059.23**	**569,327,479.67**

6.16.其他非流动资产

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付购房款	35,000,000.00	35,000,000.00
预付收购新昌华数数字电视有限公司股权款	25,000,000.00	25,000,000.00
预付工程设备款		80,400.00
待处理资产损益	547,858.31	518,133.74
合计	**60,547,858.31**	**60,598,533.74**

6.17.应付票据

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	68,332,684.36	87,493,419.42
合计	**68,332,684.36**	**87,493,419.42**

6.18.应付账款

6.18.1.应付账款列示

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
材料采购款	597,250,533.95	665,519,744.78
设备软件款	15,067,110.45	12,113,228.66
工程款	98,629,396.46	82,525,483.70
设备托管费	382,746.35	287,659.16
合计	**711,329,787.21**	**760,446,116.30**

6.19.预收款项

6.19.1.预收款项列示

项目	2019 年 12 月 31 日
收视服务费	567,811,001.62
商品销售款	45,095,650.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年 12 月 31 日
宽带业务费	7,297,439.81
节目传输费	4,504,097.73
工程款	149,492,510.73
项目类及集成业务款	72,377,882.58
广告费	3,017,634.28
合计	**849,596,217.29**

6.20.合同负债

6.20.1.合同负债列示

项目	2020 年 3 月 31 日
收视服务费	617,585,363.36
商品销售款	35,197,919.38
宽带业务费	4,777,160.93
节目传输费	2,726,846.33
工程款	165,466,377.66
项目类及集成业务款	49,689,847.67
广告费	2,671,025.98
合计	**878,114,541.31**

6.21.应付职工薪酬

6.21.1.应付职工薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
一、短期薪酬	282,605,057.96	181,297,913.50	314,460,041.77	149,442,929.69
二、离职后福利-设定提存计划	3,602,882.33	13,496,258.31	14,207,251.60	2,891,889.04
三、辞退福利		242,971.14	242,971.14	
合计	**286,207,940.29**	**195,037,142.95**	**328,910,264.51**	**152,334,818.73**

6.21.2.短期薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	271,201,757.36	140,077,215.80	272,608,983.14	138,669,990.02
二、职工福利费	3,794,465.33	11,409,010.35	11,680,203.16	3,523,272.52
三、社会保险费	1,437,295.57	7,453,126.81	7,569,403.85	1,321,018.53
其中：医疗保险费	1,276,768.18	7,059,217.53	7,091,153.28	1,244,832.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
工伤保险费	51,216.70	204,489.05	212,147.32	43,558.43
生育保险费	109,310.69	189,420.23	266,103.25	32,627.67
四、住房公积金	908,750.23	13,340,154.60	13,248,440.20	1,000,464.63
五、工会经费和职工教育经费	4,008,873.06	2,214,210.32	1,490,531.00	4,732,552.38
六、其他	1,253,916.41	6,804,195.62	7,862,480.42	195,631.61
合计	**282,605,057.96**	**181,297,913.50**	**314,460,041.77**	**149,442,929.69**

6.21.3.设定提存计划列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
1、基本养老保险	3,232,045.27	11,071,763.77	11,716,932.84	2,586,876.20
2、失业保险费	76,329.86	314,722.18	327,631.00	63,421.04
3、企业年金缴费	294,507.20	2,109,772.36	2,162,687.76	241,591.80
合计	**3,602,882.33**	**13,496,258.31**	**14,207,251.60**	**2,891,889.04**

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.22.应交税费

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	2,324,852.75	5,261,069.98
个人所得税	1,255,317.22	1,228,068.48
城市维护建设税	92,751.84	216,679.94
地方教育费附加	27,289.66	62,218.24
教育费附加	40,935.47	93,327.83
印花税	101,208.87	315,242.24
企业所得税	0.70	4.80
房产税	30,422.63	91,500.69
文化事业建设费	84,378.40	370,523.77
土地使用税	4,202.62	6,217.23
其他	1,610.00	14,711.73
合计	**3,962,970.16**	**7,659,564.93**

6.23.其他应付款

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息	127,726.89	127,726.89

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付股利	225,007.91	225,007.91
其他应付款	227,550,000.42	231,743,363.16
合计	**227,902,735.22**	**232,096,097.96**

6.23.1.应付利息

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资金拆借利息	127,726.89	127,726.89
合计	**127,726.89**	**127,726.89**

6.23.2.应付股利

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
丽水市莲都区广播电视网络传输中心	225,007.91	225,007.91
合计	**225,007.91**	**225,007.91**

6.23.3.其他应付款

6.23.3.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金保证金	93,110,654.04	95,505,516.16
应付暂收款	104,315,799.93	106,126,185.05
解约费	11,967,000.00	11,967,000.00
收购款	18,124,706.45	18,124,706.45
代理、推广费	31,840.00	19,955.50
合计	**227,550,000.42**	**231,743,363.16**

6.23.3.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2020 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
缙云县广播电视台	14,075,450.01	尚未到结算期
乐清市人力资源社会保障所	3,838,540.84	尚未到结算期
合计	**17,913,990.85**	

6.24.其他流动负债

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁、物管费及水电费	28,225,349.20	19,827,750.58
带宽成本及线路传输费	42,902,694.26	30,864,960.46
广告、咨询费	4,988,391.02	5,210,796.49
IDC 托管费	4,439,796.81	3,817,684.80
施工及安装费	90,623,837.32	106,399,360.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他	44,491,388.02	43,421,927.81
待转销项税额	8,136,458.59	
合计	**223,807,915.22**	**209,542,480.65**

6.25.递延收益

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
网络接入收入	1,094,133,838.98				
政府补助	56,680,902.52	56,680,902.52		1,639,750.74	55,041,151.78
合计	**1,150,814,741.50**	**56,680,902.52**		**1,639,750.74**	**55,041,151.78**

注：2020 年 1 月 1 日，执行新收入准则，将递延收益中的网络接入收入列报为其他非流动负债。

涉及政府补助的项目：

负债项目	2019 年 12 月 31 日	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	其他变动	2020 年 3 月 31 日	与资产相关/与收益相关
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	5,859,375.00			703,125.00		5,156,250.00	与资产相关
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	1,331,979.00			305,937.51		1,026,041.49	与资产相关
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	1,541,666.50			125,000.01		1,416,666.49	与资产相关
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	1,187,534.08			142,318.08		1,045,216.00	与资产相关
乡镇广播站设备采购资金	591,720.00					591,720.00	与资产相关
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	195,937.50			30,937.50		165,000.00	与资产相关
基于广电网络的融合视频会议系统	166,666.49			20,000.01		146,666.48	与资产相关
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	78,125.00			9,375.00		68,750.00	与资产相关
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	356,250.00			14,062.50		342,187.50	与资产相关
基于广电网络的下一代云电视平台项目	1,794,659.00			91,308.92		1,703,350.08	与资产相关
应急广播专项拨款	4,510,000.00					4,510,000.00	与资产相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

							关
华数集团广电网络宽带接入应用示范工程项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
浙江省重点科技创新团队	179,850.00			15,100.00		164,750.00	与资产相关
立足融合新业态的下一代互动电视项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
其他	73,041.81					73,041.81	与资产相关
云电视专项补助	1,750,000.00			150,000.00		1,600,000.00	与资产相关
油竹 LED 大屏	241,379.27			15,086.22		226,293.05	与资产相关
全省网络无线应用示范项目	12,000,000.00			-		12,000,000.00	与资产相关
媒体云研究院项目	4,100,000.00					4,100,000.00	与资产相关
中央文化发展专项补助华数智慧乡镇项目	5,500,000.00					5,500,000.00	与资产相关
广播电视融合媒体集成分发云平台技术研究与应用示范（一期）课题二	94,339.62					94,339.62	与资产相关
广播电视融合媒体集成分发云平台技术研究与应用示范（一期）课题一	188,679.25					188,679.25	与资产相关
基于三屏融合的智慧民生综合服务平台建设项目	1,443,000.00					1,443,000.00	与资产相关
跨界服务融合理论与关键技术（基础研究类）新型服务模型与跨界服务计算研究	663,200.00					663,200.00	与资产相关
基于 TVOS 的全省智慧广电建设项目	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助	333,500.00			17,499.99		316,000.01	与资产相关
合计	**56,680,902.52**			**1,639,750.74**		**55,041,151.78**	

6.26.其他非流动负债

项目	2020 年 3 月 31 日
网络接入收入	1,119,321,731.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 3 月 31 日
合计	1,119,321,731.25

6.27.股本

6.27.1.2020 年 1-3 月股本变动情况

投资者名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
华数数字电视传媒集团有限公司	338,944,387.00			338,944,387.00
华数传媒控股股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
瑞安市国有资产投资集团有限公司	62,000,767.00			62,000,767.00
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
乐清市广播电视台	37,508,398.00			37,508,398.00
永嘉县国有资产投资集团有限公司	36,839,747.00			36,839,747.00
平湖市时代传媒有限公司	36,050,782.00			36,050,782.00
东阳市广播电视台	34,178,720.00			34,178,720.00
金华广播电视集团有限公司	32,818,205.00			32,818,205.00
东方星空创业投资有限公司	11,111,111.00			11,111,111.00
海宁市传媒中心	31,079,143.00			31,079,143.00
桐乡市传媒集团有限公司	30,966,266.00			30,966,266.00
嘉兴广播电视集团有限公司	26,127,674.00			26,127,674.00
兰溪市广播电视台	25,670,252.00			25,670,252.00
江山市广播电视总台	23,339,128.00			23,339,128.00
嘉善县国有资产投资有限公司	23,104,090.00			23,104,090.00
平阳县广播电视台	23,085,719.00			23,085,719.00
海盐县广播电视台	21,972,395.00			21,972,395.00
湖州广播电视总台	21,233,731.00			21,233,731.00
泰顺县融媒体中心	19,162,666.00			19,162,666.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

青田传媒集团（青田县广播电视台 青田侨报社）	18,486,256.00			18,486,256.00
武义县广播电视台	18,100,253.00			18,100,253.00
浦江县广播电视台	14,932,920.00			14,932,920.00
磐安县广播电视台	12,672,811.00			12,672,811.00
龙泉市广播电视台	11,663,492.00			11,663,492.00
浙江省发展资产经营有限公司	11,111,111.00			11,111,111.00
常山县广播电视总台	10,601,111.00			10,601,111.00
开化县国有资产经营有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
衢州市广播电视总台	9,662,507.00			9,662,507.00
遂昌县广播电视台	9,102,570.00			9,102,570.00
松阳县传媒中心	7,789,424.00			7,789,424.00
文成县广播电视台	7,682,317.00			7,682,317.00
丽水市莲都区广播电视网络传输中心	7,609,864.00			7,609,864.00
景宁畲族自治县融媒体中心	7,589,282.00			7,589,282.00
丽水市城市建设投资有限责任公司	6,852,892.00			6,852,892.00
温州市洞头区融媒体中心	6,643,574.00			6,643,574.00
嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	6,372,604.00			6,372,604.00
嵊泗县广播电视台	4,892,263.00			4,892,263.00
云和县广播电视台	4,851,033.00			4,851,033.00
缙云县广播电视台	4,639,067.00			4,639,067.00
庆元县广播电视台	4,338,998.00			4,338,998.00
丽水市广播电视总台	3,426,446.00			3,426,446.00
湖州广播电视网络有限公司	1,327,108.00			1,327,108.00
舟山普陀文化旅游集团有限公司	19,243,437.00			19,243,437.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	1,204,784,521.00			1,204,784,521.00

6.27.2.2019 年度股本变动情况

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
华数数字电视传媒集团有限公司	318,944,387.00	20,000,000.00		338,944,387.00
华数传媒控股股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
瑞安市国有资产投资集团有限公司	62,000,767.00			62,000,767.00
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
乐清市广播电视台	37,508,398.00			37,508,398.00
永嘉县国有资产投资集团有限公司	36,839,747.00			36,839,747.00
平湖市时代传媒有限公司	36,050,782.00			36,050,782.00
东阳市广播电视台	34,178,720.00			34,178,720.00
金华广播电视集团有限公司	32,818,205.00			32,818,205.00
东方星空创业投资有限公司	31,111,111.00		20,000,000.00	11,111,111.00
海宁市传媒中心	31,079,143.00			31,079,143.00
桐乡市传媒集团有限公司	30,966,266.00			30,966,266.00
嘉兴广播电视集团有限公司	26,127,674.00			26,127,674.00
兰溪市广播电视台	25,670,252.00			25,670,252.00
江山市广播电视总台	23,339,128.00			23,339,128.00
嘉善县国有资产投资有限公司	23,104,090.00			23,104,090.00
平阳县广播电视台	23,085,719.00			23,085,719.00
海盐县广播电视台	21,972,395.00			21,972,395.00
湖州广播电视总台	21,233,731.00			21,233,731.00
泰顺县融媒体中心	19,162,666.00			19,162,666.00
青田传媒集团（青田县广播电视台 青田侨报社）	18,486,256.00			18,486,256.00
武义县广播电视台	18,100,253.00			18,100,253.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浦江县广播电视台	14,932,920.00			14,932,920.00
磐安县广播电视台	12,672,811.00			12,672,811.00
龙泉市广播电视台	11,663,492.00			11,663,492.00
浙江省发展资产经营有限公司	11,111,111.00			11,111,111.00
常山县广播电视总台	10,601,111.00			10,601,111.00
开化县国有资产经营有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
衢州市广播电视总台	9,662,507.00			9,662,507.00
遂昌县广播电视台	9,102,570.00			9,102,570.00
松阳县传媒中心	7,789,424.00			7,789,424.00
文成县广播电视台	7,682,317.00			7,682,317.00
丽水市莲都区广播电视网络传输中心	7,609,864.00			7,609,864.00
景宁畲族自治县融媒体中心	7,589,282.00			7,589,282.00
丽水市城市建设投资有限责任公司	6,852,892.00			6,852,892.00
温州市洞头区融媒体中心	6,643,574.00			6,643,574.00
嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	6,372,604.00			6,372,604.00
嵊泗县广播电视台	4,892,263.00			4,892,263.00
云和县广播电视台	4,851,033.00			4,851,033.00
缙云县广播电视台	4,639,067.00			4,639,067.00
庆元县广播电视台	4,338,998.00			4,338,998.00
丽水市广播电视总台	3,426,446.00			3,426,446.00
湖州广播电视网络有限公司	1,327,108.00			1,327,108.00
舟山普陀文化旅游集团有限公司	19,243,437.00			19,243,437.00
合计	**1,204,784,521.00**	**20,000,000.00**	**20,000,000.00**	**1,204,784,521.00**

6.27.3.2018 年股本变动情况

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华数数字电视传媒集团有限公司	108,944,387.00	210,000,000.00		318,944,387.00
华数传媒控股股份有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
杭州金栋众实股权投资合伙企业	80,000,000.00		80,000,000.00	
瑞安市国有资产投资集团有限公司	62,000,767.00			62,000,767.00
浙江易通数字电视投资有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
杭州城财投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00		40,000,000.00	
乐清市广播电视台	37,508,398.00			37,508,398.00
永嘉县国有资产投资集团有限公司	36,839,747.00			36,839,747.00
平湖市广播电视台	36,050,782.00			36,050,782.00
东阳市广播电视台	34,178,720.00			34,178,720.00
金华广播电视集团有限公司	32,818,205.00			32,818,205.00
东方星空创业投资有限公司	31,111,111.00			31,111,111.00
海宁市广播电视台	31,079,143.00			31,079,143.00
桐乡市广播电视台	30,966,266.00			30,966,266.00
杭州城悦投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00		30,000,000.00	
嘉兴广播电视集团有限公司	26,127,674.00			26,127,674.00
兰溪市广播电视台	25,670,252.00			25,670,252.00
江山市广播电视总台	23,339,128.00			23,339,128.00
嘉善县国有资产投资有限公司	23,104,090.00			23,104,090.00
平阳县广播电视台	23,085,719.00			23,085,719.00
海盐县广播电视台	21,972,395.00			21,972,395.00
湖州广播电视总台	21,233,731.00			21,233,731.00
泰顺县广播电视台	19,162,666.00			19,162,666.00
青田县广播电视台	18,486,256.00			18,486,256.00
武义县广播电视台	18,100,253.00			18,100,253.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浦江县广播电视台	14,932,920.00			14,932,920.00
磐安县广播电视台	12,672,811.00			12,672,811.00
龙泉市广播电视台	11,663,492.00			11,663,492.00
浙江省发展资产经营有限公司	11,111,111.00			11,111,111.00
常山县广播电视总台	10,601,111.00			10,601,111.00
开化县国有资产经营有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
衢州市广播电视总台	9,662,507.00			9,662,507.00
遂昌县广播电视台	9,102,570.00			9,102,570.00
松阳县广播电视台	7,789,424.00			7,789,424.00
文成县广播电视台	7,682,317.00			7,682,317.00
丽水市莲都区广播电视网络传输中心	7,609,864.00			7,609,864.00
景宁畲族自治县广播电视台	7,589,282.00			7,589,282.00
丽水市城市建设投资有限责任公司	6,852,892.00			6,852,892.00
温州市洞头区广播电视台	6,643,574.00			6,643,574.00
嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	6,372,604.00			6,372,604.00
嵊泗县广播电视台	4,892,263.00			4,892,263.00
云和县广播电视台	4,851,033.00			4,851,033.00
缙云县广播电视台	4,639,067.00			4,639,067.00
庆元县广播电视台	4,338,998.00			4,338,998.00
丽水市广播电视总台	3,426,446.00			3,426,446.00
湖州广播电视网络有限公司	1,327,108.00			1,327,108.00
舟山市普陀区国有资产管理委员会办公室	19,243,437.00			19,243,437.00
合计	**1,204,784,521.00**	**210,000,000.00**	**210,000,000.00**	**1,204,784,521.00**

6.28.资本公积

6.28.1.2020 年 1-3 月资本公积变动情况

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日
股本溢价	4,094,521,779.32			4,094,521,779.32
其他资本公积	857,975.92			857,975.92
合计	**4,095,379,755.24**			**4,095,379,755.24**

6.28.2.2019 年度资本公积变动情况

项目	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	4,094,521,779.32			4,094,521,779.32
其他资本公积	857,975.92			857,975.92
合计	**4,095,379,755.24**			**4,095,379,755.24**

6.28.3.2018 年度资本公积变动情况

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	4,094,521,779.32			4,094,521,779.32
其他资本公积	857,975.92			857,975.92
合计	**4,095,379,755.24**			**4,095,379,755.24**

6.29.其他综合收益

6.29.1.2020 年 1-3 月其他综合收益变动情况

项目	2019 年 12 月 31 日	本期发生金额						2020 年 3 月 31 日
		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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,738,163.73	-1,104,783.29				-563,439.48	-541,343.81	1,174,724.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

企业自身信用风险公允价值变动								
其他综合收益合计	**1,738,163.73**	**-1,104,783.29**				**-563,439.48**	**-541,343.81**	**1,174,724.25**

注：其他权益工具公允价值本期增加-1,104,783.29 元，计入本期其他综合收益-1,104,783.29（其中归属于母公司-563,439.48）。

6.29.2.2019 年度其他综合收益变动情况

项目	2018 年 12 月 31 日	本年发生金额						2019 年 12 月 31 日
		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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		3,408,164.17				1,738,163.73	1,670,000.44	1,738,163.73
企业自身信用风险公允价值变动								
其他综合收益合计		**3,408,164.17**				**1,738,163.73**	**1,670,000.44**	**1,738,163.73**

注：其他权益工具公允价值累计增加 3,408,164.17 元，其中调整期初其他综合收益 12,462,741.11（其中归属于母公司 6,355,997.97），计入本期其他综合收益-9,054,576.94（其中归属于母公司-4,617,834.24）。

6.30.未分配利润

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
调整前上年末未分配利润	-1,500,460,122.53	-1,716,461,786.40	-1,881,622,276.97
调整年初未分配利润合计数		-2,023,145.50	
调整后年初未分配利润	-1,500,460,122.53	-1,718,484,931.90	-1,881,622,276.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,789,673.40	218,024,809.37	165,160,490.57
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	**-1,489,670,449.13**	**-1,500,460,122.53**	**-1,716,461,786.40**

6.31.营业收入和营业成本

6.31.1.营业收入及营业成本

项目	2020 年 1-3 月		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	527,393,504.46	393,165,820.60	2,915,888,953.31	2,098,005,124.97	2,620,921,665.36	1,931,110,465.20
其他业务	2,446,054.63	508,918.54	15,703,140.20	4,953,357.79	14,664,498.60	4,021,909.70
合计	**529,839,559.09**	**393,674,739.14**	**2,931,592,093.51**	**2,102,958,482.76**	**2,635,586,163.96**	**1,935,132,374.90**

6.31.2.主营业务收入明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
视听费收入	275,960,556.18	1,136,696,484.44	1,186,498,144.82
数据业务收入	55,910,113.09	271,566,592.05	274,125,316.05
节目传输收入	8,819,617.90	45,599,733.70	61,352,571.47
网络接入收入	44,391,471.61	158,890,630.20	131,834,442.96
商品销售收入	18,269,062.17	80,251,741.67	84,539,826.34
广告收入	6,083,368.09	59,133,085.45	53,219,342.28
增值业务收入	946,145.48	2,473,582.67	2,326,124.76
项目及集成业务收入	108,778,214.82	1,101,641,913.78	753,720,895.74
其他主营收入	8,234,955.12	59,635,189.35	73,305,000.94
合计	**527,393,504.46**	**2,915,888,953.31**	**2,620,921,665.36**

6.31.3.主营业务成本明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
折旧与资产摊销	103,112,020.36	397,996,037.68	388,941,954.73
职工薪酬	118,334,322.05	538,488,292.52	513,289,712.14
节目成本及信息资源成本	27,860,861.85	136,382,110.64	155,265,399.55
网络维护成本及运行成本	54,058,048.28	273,321,476.91	280,145,808.12
商品销售成本	16,159,624.47	68,300,470.69	71,005,648.80
业务发展费用	1,072,025.63	8,289,430.53	9,239,047.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

办公费用	959,418.76	5,257,147.92	5,989,491.54
安装接入成本	5,668,741.99	29,069,855.31	30,137,344.94
项目成本	59,805,943.19	620,316,512.58	422,653,430.06
其他成本	6,134,814.02	20,583,790.19	54,442,628.01
合计	**393,165,820.60**	**2,098,005,124.97**	**1,931,110,465.20**

6.32.税金及附加

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
营业税	471,072.59	2,867,324.69	2,957,014.11
城市维护建设税	182,054.34	707,918.20	842,820.19
教育费附加	80,679.78	318,508.55	380,758.40
地方教育费附加	53,878.55	212,339.19	253,299.41
文化事业建设费	85,061.68	1,103,201.00	1,369,070.56
房产税	68,263.36	311,926.33	333,222.09
土地使用税	9,528.14	54,488.88	46,100.86
车船使用税	10,802.72	68,405.27	87,983.04
印花税	127,342.36	829,274.41	754,157.17
其他	38,173.11	181,338.66	226,435.40
合计	**1,126,856.63**	**6,654,725.18**	**7,250,861.23**

注：1.各项税金及附加的计缴标准详见附注 5.税项。2.营业税系营改增以前收到网络接入收入对应已经缴纳的营业税，在网络接入摊销收入当下同时摊销已缴纳的营业税。

6.33.销售费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	29,577,996.32	130,128,225.78	117,666,556.18
市场推广费	11,868,760.85	49,252,981.47	52,543,400.30
业务经营费	2,516,686.29	20,371,294.89	16,247,080.94
办公费用	1,679,894.16	6,630,959.53	7,647,770.46
折旧与摊销	822,639.38	3,009,177.86	2,062,888.52
其他	426,915.25	1,633,218.81	1,588,789.23
合计	**46,892,892.25**	**211,025,858.34**	**197,756,485.63**

6.34.管理费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	43,135,713.56	284,732,085.53	235,936,886.94
办公费用	15,065,123.54	65,271,602.46	65,382,644.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

折旧与摊销	7,810,197.49	26,193,601.19	23,990,889.09
业务发展费用	1,807,357.74	11,794,863.09	12,391,164.61
专业服务费	1,129,243.13	7,908,365.98	4,520,796.50
其他	7,550,118.31	23,658,733.05	23,285,393.73
合计	**76,497,753.77**	**419,559,251.30**	**365,507,774.97**

6.35.研发费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,989,111.02	17,185,509.79	9,677,663.37
办公费用	519.00	63,818.55	149,868.52
业务发展费用	31,211.35	374,533.59	393,893.06
折旧与摊销	187,746.73	724,579.00	716,388.24
专业服务费		51,593.84	19,614.60
其他	1,436.00	5,207.55	1,400.00
合计	**4,210,024.10**	**18,405,242.32**	**10,958,827.79**

6.36.财务费用

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
利息支出		418,420.52	1,148,214.67
减：利息收入	1,528,306.83	9,480,191.92	14,597,225.39
手续费支出及其他	239,584.94	1,276,022.95	670,503.41
合计	**-1,288,721.89**	**-7,785,748.45**	**-12,778,507.31**

6.37.其他收益

2020 年 1-3 月

项目	2020 年 1-3 月	计入当期非经常性损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	703,125.00	703,125.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	305,937.51	305,937.51
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	125,000.01	125,000.01
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	142,318.08	142,318.08
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	30,937.50	30,937.50
基于广电网络的融合视频会议系统	20,000.01	20,000.01
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	9,375.00	9,375.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	14,062.50	14,062.50
基于广电网络的下一代云电视平台项目	91,308.92	91,308.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江省重点科技创新团队	15,100.00	15,100.00
云电视专项补助	150,000.00	150,000.00
油竹 LED 大屏	15,086.22	15,086.22
稳岗补贴	134,545.80	134,545.80
低保补助	972,549.43	972,549.43
宣传、文化	219,800.00	219,800.00
税款减免	2,006,888.56	2,006,888.56
惠民工程政府补助	243,072.90	243,072.90
村村响补助、广播补助	750,000.00	750,000.00
发展建设补助	50,000.00	50,000.00
电视补助	100,000.00	100,000.00
其他	20,000.00	20,000.00
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助	17,499.99	17,499.99
合计	**6,136,607.43**	**6,136,607.43**

2019 年度

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	2,812,500.00	2,812,500.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	1,223,750.04	1,223,750.04
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	500,000.04	500,000.04
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	427,104.24	427,104.24
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	123,750.00	123,750.00
基于数字电视的开放云服务平台	218,749.78	218,749.78
基于广电网络的融合视频会议系统	80,000.04	80,000.04
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	37,500.00	37,500.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	56,250.00	56,250.00
基于广电网络的下一代云电视平台项目	365,135.68	365,135.68
应急广播专项拨款	4,880,000.00	4,880,000.00
浙江省重点科技创新团队	60,150.00	60,150.00
云电视专项补助	600,000.00	600,000.00
油竹 LED 大屏	60,344.87	60,344.87
稳岗补贴	255,810.66	255,810.66
低保补助	6,518,949.68	6,518,949.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

宣传、文化	505,000.00	505,000.00
税款减免	3,166,478.60	3,166,478.60
惠民工程政府补助	2,159,513.30	2,159,513.30
村村响补助、广播补助	5,765,970.00	5,765,970.00
电视台补助	1,360,000.00	1,360,000.00
失业保险金	57,696.27	57,696.27
发展建设补助	2,109,456.79	2,109,456.79
电视补助	1,300,000.00	1,300,000.00
乡镇广播站站房改造补贴	3,638,160.00	3,638,160.00
其他	1,307,757.52	1,307,757.52
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助	16,500.00	16,500.00
96345 补贴	3,820,754.73	3,820,754.73
人才激励专项资金	990,310.00	990,310.00
合计	**44,417,592.24**	**44,417,592.24**

2018 年度

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	2,812,500.00	2,812,500.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	1,223,750.04	1,223,750.04
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	500,000.04	500,000.04
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	569,872.32	569,872.32
乡镇广播站设备采购资金	497,304.09	497,304.09
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	1,612,150.00	1,612,150.00
基于数字电视的开放云服务平台	87,500.04	87,500.04
基于广电网络的融合视频会议系统	80,000.04	80,000.04
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	37,500.00	37,500.00
跨界新兴服务业解决方案研究与应用示范项目	907,500.00	907,500.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	37,500.00	37,500.00
基于广电网络的下一代云电视平台项目	365,035.68	365,035.68
浙江省财政厅 2016 年中央补助文化产业发展资金	397,365.53	397,365.53
云电视湖州示范项目政府补助	600,000.00	600,000.00
应急广播专项拨款	7,150,000.00	7,150,000.00
浙江省重点科技创新团队	60,000.00	60,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

云电视专项补助	114,714.00	114,714.00
稳岗补贴	40,205.41	40,205.41
低保补助	9,135,500.11	9,135,500.11
宣传、文化	1,350,813.20	1,350,813.20
税款减免	462,608.54	462,608.54
惠民工程政府补助	5,008,706.10	5,008,706.10
村村响补助、广播补助	12,351,685.00	12,351,685.00
失业保险金	15,131.42	15,131.42
发展建设补助	70,000.00	70,000.00
电视补助	1,350,000.00	1,350,000.00
乡镇广播站站房改造补贴	2,440,844.32	2,440,844.32
其他	1,941,315.25	1,941,315.25
中央文化发展专项补助华数智慧乡镇项目	600,000.00	600,000.00
合计	**51,819,501.13**	**51,819,501.13**

6.38.投资收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	101,812.71	112,261.24	-2,768,469.87
其他权益工具投资取得的投资收益		84,077.40	
合计	**101,812.71**	**196,338.64**	**-2,768,469.87**

6.39.信用减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	2,246,916.10	-13,738,059.03	
其他应收款坏账损失	-1,375,488.78	1,598,336.67	
应收票据坏账损失	106,026.86	-227,751.84	
合计	**977,454.18**	**-12,367,474.20**	

6.40.资产减值损失

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
坏账损失			-20,080,332.00
存货跌价损失	-723,317.04	-288,153.83	-41,010.37
固定资产减值损失		-1,535,247.15	
无形资产减值损失		-179,166.67	
合同资产减值损失	-4,350,066.60		
合计	**-5,073,383.64**	**-2,002,567.65**	**-20,121,342.37**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6.41.资产处置收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
固定资产处置利得		-39,872.43	255,261.37
合计		**-39,872.43**	**255,261.37**

6.42.营业外收入

项目	2020 年 1-3 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	26,537.67	26,537.67
其中：固定资产报废利得	26,537.67	26,537.67
盘盈利得	2,635.39	2,635.39
无法支付的款项	816.44	816.44
违约、赔款收入	320,134.27	320,134.27
其他	372,330.97	372,330.97
合计	**722,454.74**	**722,454.74**

项目	2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	565,740.75	565,740.75
其中：固定资产报废利得	565,740.75	565,740.75
盘盈利得	840,256.95	840,256.95
无法支付的款项	11,854,755.91	11,854,755.91
违约、赔款收入	3,016,016.39	3,016,016.39
其他	8,516,359.78	8,516,359.78
合计	**24,793,129.78**	**24,793,129.78**

项目	2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	76,249.87	76,249.87
其中：固定资产报废利得	76,249.87	76,249.87
盘盈利得	353,482.42	353,482.42
无法支付的款项	113,057.37	113,057.37
违约、赔款收入	2,191,311.95	2,191,311.95
其他	5,109,991.15	5,109,991.15
合计	**7,844,092.76**	**7,844,092.76**

6.43.营业外支出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 1-3 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	40,848.59	40,848.59
盘亏损失	3,888.07	3,888.07
非流动资产毁损报废损失	84,242.23	84,242.23
罚没、赔偿支出	1,200.00	1,200.00
其他	700,637.45	700,637.45
合计	**830,816.34**	**830,816.34**

项目	2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	303,498.68	303,498.68
盘亏损失	620,460.73	620,460.73
非流动资产毁损报废损失	2,330,472.00	2,330,472.00
罚没、赔偿支出	1,127,337.29	1,127,337.29
解约费	11,967,000.00	11,967,000.00
其他	1,408,746.87	1,408,746.87
合计	**17,757,515.57**	**17,757,515.57**

项目	2018 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	348,347.00	348,347.00
非常损失	8,331.30	8,331.30
盘亏损失	52,135.76	52,135.76
非流动资产毁损报废损失	549,244.09	549,244.09
罚没、赔偿支出	688,812.36	688,812.36
其他	1,928,057.69	1,928,057.69
合计	**3,574,928.20**	**3,574,928.20**

6.44.所得税费用

6.44.1.所得税费用表

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用		7,390.33	24,076.52
合计		**7,390.33**	**24,076.52**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6.44.2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
利润总额	10,760,144.17	218,013,912.87	165,212,461.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,690,036.04	54,503,478.22	41,303,115.39
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	-7,298,430.32	-95,504,556.05	-78,851,753.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	788,036.00	4,707,821.65	4,785,908.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
年度内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	3,820,358.28	36,300,646.51	32,786,805.90
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化			
所得税费用		**7,390.33**	**24,076.52**

6.45.现金流量表项目

6.45.1.收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
政府补助收入	2,489,968.13	47,057,303.09	42,115,288.88
收到的押金保证金	61,512,014.71	213,366,616.51	165,238,440.08
银行存款利息收入	2,122,233.60	4,146,177.74	3,200,293.42
合计	**66,124,216.44**	**264,570,097.34**	**210,554,022.38**

6.45.2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
付现费用	43,059,536.60	189,197,786.90	186,205,600.97
支付的押金保证金	53,567,883.18	233,161,053.95	169,202,256.08
合计	**96,627,419.78**	**422,358,840.85**	**355,407,857.05**

6.45.3.收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
资金池拨入	4,530,000.00	4,140,779,085.69	3,591,023,651.61
收回借款		29,910,000.00	
利息收入	8,813,029.51	3,064,314.28	27,175,527.64
合计	**13,343,029.51**	**4,173,753,399.97**	**3,618,199,179.25**

6.45.4.支付其他与投资活动有关的现金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
资金池上交		3,729,690,000.00	3,560,650,000.00
合计		**3,729,690,000.00**	**3,560,650,000.00**

6.46.现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	10,760,144.17	218,006,522.54	165,188,385.05
加：资产减值准备	5,073,383.64	2,002,567.65	20,121,342.37
信用减值损失	-977,454.18	12,367,474.20	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,232,995.44	265,693,947.91	254,356,831.09
无形资产摊销	3,765,348.13	9,555,818.81	8,015,326.29
长期待摊费用摊销	48,564,750.97	203,231,881.35	202,118,997.99
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）		39,872.43	-255,261.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	57,704.56	1,764,731.25	472,994.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）		-7,778,706.45	-10,248,717.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-101,812.71	-196,338.64	2,768,469.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）			
存货的减少（增加以“－”号填列）	-59,675,003.35	-82,271,978.06	-140,784,654.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,532,057.54	-270,087,841.70	-255,849,774.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-220,464,719.37	167,761,781.44	213,605,039.40
其他			
经营活动产生的现金流量净额	**-162,296,720.24**	**520,089,732.73**	**459,508,978.50**
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	414,233,585.28	657,731,689.04	210,463,813.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补充资料	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
减：现金的期初余额	657,731,689.04	210,463,813.94	220,221,072.68
加：现金等价物的期末余额			420,547.09
减：现金等价物的期初余额		420,547.09	
现金及现金等价物净增加额	**-243,498,103.76**	**446,847,328.01**	**-9,336,711.65**

6.46.1.现金及现金等价物的构成

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	414,233,585.28	657,731,689.04	210,463,813.94
其中：库存现金	94,510.12	92,841.23	98,868.26
可随时用于支付的银行存款	414,139,075.16	657,638,847.81	210,364,945.68
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			420,547.09
三、年末现金及现金等价物余额	414,233,585.28	657,731,689.04	210,884,361.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

注：期末现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

6.47.所有权或使用权受限制的资产

项目	2020 年 3 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	1,206,477.10	承兑汇票保证金、银行保函、公务卡保证金
合计	**1,206,477.10**	

6.48.政府补助

6.48.1.补助基本情况

（1）2020 年 1-3 月政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范		其他收益	703,125.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目		其他收益	305,937.51
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目		其他收益	125,000.01
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范		其他收益	142,318.08
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目		其他收益	30,937.50
基于广电网络的融合视频会议系统		其他收益	20,000.01
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目		其他收益	9,375.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范		其他收益	14,062.50
基于广电网络的下一代云电视平台项目		其他收益	91,308.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江省重点科技创新团队		其他收益	15,100.00
云电视专项补助		其他收益	150,000.00
油竹 LED 大屏		其他收益	15,086.22
稳岗补贴	134,545.80	其他收益	134,545.80
低保补助	972,549.43	其他收益	972,549.43
宣传、文化	219,800.00	其他收益	219,800.00
惠民工程政府补助	243,072.90	其他收益	243,072.90
村村响补助、广播补助	750,000.00	其他收益	750,000.00
发展建设补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
电视补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助		其他收益	17,499.99
合计	**2,489,968.13**		**4,129,718.87**

备注：金额列为当期收到的政府补助金额。

（2）2019 年度政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范		其他收益	2,812,500.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目		其他收益	1,223,750.04
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目		其他收益	500,000.04
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范		其他收益	427,104.24
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目		其他收益	123,750.00
基于数字电视的开放云服务平台		其他收益	218,749.78
基于广电网络的融合视频会议系统		其他收益	80,000.04
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目		其他收益	37,500.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范		其他收益	56,250.00
基于广电网络的下一代云电视平台项目		其他收益	365,135.68
应急广播专项拨款	4,510,000.00	其他收益	4,880,000.00
浙江省重点科技创新团队		其他收益	60,150.00
云电视专项补助		其他收益	600,000.00
油竹 LED 大屏	301,724.14	其他收益	60,344.87
稳岗补贴	255,810.66	其他收益	255,810.66
低保补助	6,518,949.68	其他收益	6,518,949.68
宣传、文化	505,000.00	其他收益	505,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

惠民工程政府补助	2,159,513.30	其他收益	2,159,513.30
村村响补助、广播补助	5,765,970.00	其他收益	5,765,970.00
电视台补助	1,360,000.00	其他收益	1,360,000.00
失业保险金	57,696.27	其他收益	57,696.27
发展建设补助	2,109,456.79	其他收益	2,109,456.79
电视补助	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
乡镇广播站站房改造补贴	3,638,160.00	其他收益	3,638,160.00
其他	1,307,757.52	其他收益	1,307,757.52
基于三屏融合的智慧民生综合服务平台建设项目	1,443,000.00	递延收益	
跨界服务融合理论与关键技术（基础研究类）新型服务模型与跨界服务计算研究	663,200.00	递延收益	
基于 TVOS 的全省智慧广电建设项目	10,000,000.00	递延收益	
2019 年浙江省广播电视（网络视听）公共服务平台重点建设项目补助	350,000.00	其他收益	16,500.00
96345 补贴	3,820,754.73	其他收益	3,820,754.73
人才激励专项资金	990,310.00	其他收益	990,310.00
合计	**47,057,303.09**		**41,251,113.64**

备注：金额列为当期收到的政府补助金额。

（3）2018 年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范		其他收益	2,812,500.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目		其他收益	1,223,750.04
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目		其他收益	500,000.04
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范		其他收益	569,872.32
乡镇广播站设备采购资金		其他收益	497,304.09
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	1,488,400.00	其他收益	1,612,150.00
基于数字电视的开放云服务平台		其他收益	87,500.04
基于广电网络的融合视频会议系统		其他收益	80,000.04
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目		其他收益	37,500.00
跨界新兴服务业解决方案研究与应用示范项目		其他收益	907,500.00
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范		其他收益	37,500.00
基于广电网络的下一代云电视平台项目		其他收益	365,035.68
浙江省财政厅 2016 年中央补助文化产业发展资金	397,365.53	其他收益	397,365.53
云电视湖州示范项目政府补助		其他收益	600,000.00
应急广播专项拨款	6,048,000.00	其他收益	7,150,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华数集团广电网络宽带接入应用示范工程项目	2,000,000.00	递延收益	
浙江省重点科技创新团队	300,000.00	其他收益	60,000.00
云电视专项补助	114,714.00	其他收益	114,714.00
稳岗补贴	40,205.41	其他收益	40,205.41
低保补助	9,135,500.11	其他收益	9,135,500.11
宣传、文化	1,350,813.20	其他收益	1,350,813.20
惠民工程政府补助	5,008,706.10	其他收益	5,008,706.10
村村响补助、广播补助	12,351,685.00	其他收益	12,351,685.00
失业保险金	15,131.42	其他收益	15,131.42
发展建设补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
电视补助	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
乡镇广播站站房改造补贴	2,440,844.32	其他收益	2,440,844.32
其他	2,403,923.79	其他收益	2,403,923.79
中央文化发展专项补助华数智慧乡镇项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
全省网络无线应用示范项目	-3,000,000.00	递延收益	
合计	**42,115,288.88**		**51,819,501.13**

备注：金额列为当期收到的政府补助金额。

7.公允价值的披露

7.1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
1、其他权益工具投资			**22,403,269.90**	**22,403,269.90**

7.2 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

本公司其他权益工具投资中主要系持有嘉兴市广电创意产业发展有限公司股份 19.07%,经万隆（上海）资产评估有限公司资产评估报告（万隆评报字（2020）第 10150 号），对 2019 年 6 月 30 日持股净资产进行评估，评估价值 140,513,730.80 元。本公司在此基数上对 2020 年 3 月 31 日持股净资产进行评估，评估价值 107,619,738.45 元,本公司根据持股比例计算，该项权益工具投资公允价为 20,523,084.12 元。

8.其他主体中的权益

8.1.在子公司中的权益

8.1.1.企业集团的构成

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
一、直接持股子公司							
1	嘉兴华数广电网	嘉兴市禾兴北路 46	嘉兴	信息传播	100.00%	100.00%	非同一控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
	络有限公司	号		行业			下的企业合并
2	金华华数数字电视有限公司	浙江省金华市人民西路 238 号	金华	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
3	湖州华数广电网络有限公司	湖州市龙溪北路 1268 号 1 幢	湖州	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
4	丽水华数数字电视有限公司	浙江丽水市中东路 139 号	丽水	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
5	舟山普陀华数广电网络有限公司	浙江省舟山市普陀区东港街道麒麟街 211 号东港财富中心 A 座 12、13 层	普陀	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
6	云和县华数广电网络有限公司	浙江省丽水市云和县浮云街道中山街 3 号	云和	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
7	兰溪华数广电网络有限公司	浙江省兰溪市兰江街道兰荫路 88 号	兰溪	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
8	海盐华数广电网络有限公司	海盐县武原街道枣园西路 199 号	海盐	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
9	龙泉华数广电网络有限公司	浙江省龙泉市城东四路 186 号	龙泉	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
10	桐乡华数广电网络有限公司	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道环园路 578 号	桐乡	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
11	平湖华数广电网络有限公司	平湖市当湖街道三港路一号	平湖	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
12	磐安华数广电网络有限公司	磐安县安文镇海螺街 1 号	磐安	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
13	浦江县华数广电网络有限公司	浙江省浦江县东山路 2 号	浦江	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
14	瑞安市华数广电网络有限公司	瑞安市安阳街道万松东路广播电视中心	瑞安	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
15	武义华数广电网络有限公司	武义县城北岭四路 38 号	武义	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
16	嘉善华数广电网络有限公司	嘉善县魏塘街道花园路 75 号	嘉善	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
17	泰顺华数广电网络有限公司	泰顺县罗阳镇爱民路 216 号	泰顺	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
18	遂昌华数广电网络有限公司	浙江省遂昌县妙高街道平昌路 33 号	遂昌	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
19	丽水莲都华数广电网络有限公司	浙江丽水市莲都区泗洲楼弄 7 号	莲都	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
20	嵊泗华数广电网络有限公司	嵊泗县菜园镇菜圃路 88 号	嵊泗	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
21	温州市洞头华数广电网络有限公司	温州市洞头区北岙街道邮电路 3-25 号	洞头	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
22	海宁华数广电网络有限公司	浙江省海宁市海洲街道文苑路 282 号	海宁	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
23	衢州华数广电网络有限公司	衢州市文化路东侧	衢州	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
24	江山华数广电网络有限公司	江山市双塔街道江滨北路 288-1 号	江山	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
25	开化华数广电网络有限公司	开化县芹阳办事处江滨北路 2 号	开化	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
26	常山华数广电网络有限公司	浙江省常山县天马街道文峰东路 1 号	常山	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
27	永嘉华数广电网络有限公司	永嘉县南城街道繁华路 1 号华数大楼	永嘉	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
28	松阳华数广电网络有限公司	浙江省丽水市松阳县西屏街道公园路 11 号	松阳	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
29	青田县华数广电网络有限公司	浙江省丽水市青田县瓯南街道江南新区块五号区块	青田	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
30	庆元华数广电网络有限公司	浙江庆元县濛洲街道祥云路 4 号	庆元	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
31	景宁华数广电网络有限公司	浙江省景宁畲族自治县红星街道建设路 7 号	景宁	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
32	文成县华数广电网络有限公司	文成县大峃镇文青路广播电视中心	文成	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
33	平阳华数广电网络有限公司	平阳县昆阳镇西坑路 49 号	平阳	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
34	乐清华数广电网络有限公司	浙江省乐清市乐成镇清远路	乐清	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
35	东阳市华数广电网络有限公司	浙江省东阳市学士北路 6 号广电大楼主楼	东阳	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
36	缙云华数广电网络有限公司	浙江省丽水市缙云县五云街道黄龙路 48 号	缙云	信息传播行业	100.00%	100.00%	非同一控制下的企业合并
二、间接持股子公司							
1	嘉兴华数建设投资有限公司	嘉兴市禾兴北路 46 号技术用房一楼	嘉兴	实业投资	51.00%	51.00%	非同一控制下的企业合并
2	兰溪华融信息科技有限公司	浙江省金华市兰溪市兰江街道兰荫路 21 号	兰溪	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00%	51.00%	设立
3	开化好地方数字科技有限公司	浙江省衢州市开化县华埠镇钟山路 28 号	开化	科学研究和技术服务业	51.00%	51.00%	设立
4	磐安县融汇文创科技有限公司	浙江省金华市磐安县安文街道海螺街 1 号	磐安	文化、体育和娱乐业	50.00%	50.00%	设立

8.1.2.2020 年 1-3 月不再纳入合并范围原子公司的情况

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	不再成为子公司的原因
1	浙江华盈科技有限公司	杭州市西湖区天目山路 398 号 11 幢 3 楼	杭州	计算机服务行业	100.00%	100.00%	自工商登记注销日 2020 年 3 月 27 日起不再纳入合并范围

8.1.3.重要的非全资子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无。

8.2.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

无。

8.3.在合营企业或联营企业中的权益

联营企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	享有的表决权	取得方式
浙江浩渺通讯科技有限公司	杭州市滨江区滨安路1197号6幢539室	杭州	软件和信息技术服务业	30.00%	30.00%	设立
常山县智慧城市建设运营有限公司	浙江省衢州市常山县天马街道文峰东路1号	常山	信息技术咨询服务	49.00%	49.00%	设立
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	浙江省温州市永嘉县北城街道县前路110号(4楼东二间)	永嘉	租赁和商务服务业	49.00%	49.00%	设立

8.3.1.在合营企业或联营企业中的权益

项目	2020年3月31日/2020年1-3月			2019年12月31日/2019年度		
	浙江浩渺通讯科技有限公司	常山县智慧城市建设运营有限公司	永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	浙江浩渺通讯科技有限公司	常山县智慧城市建设运营有限公司	永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司
流动资产	4,967,978.74	5,216,655.12	14,920,824.75	6,427,769.92	1,689,900.00	13,657,474.85
其中：现金和现金等价物	283,587.82	5,216,655.12	1,210,427.51	260,567.02	1,689,900.00	139,780.55
非流动资产	106,075.06			131,790.47		1,020,000.00
资产合计	5,074,053.80	5,216,655.12	14,920,824.75	6,559,560.39	1,689,900.00	14,677,474.85
流动负债	-712,274.86	217,000.00	13,196,083.59	747,366.32		13,176,695.56
非流动负债				-		
负债合计	-712,274.86	217,000.00	13,196,083.59	747,366.32		13176695.56
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	**5,786,328.66**	**4,999,655.12**	**1,724,741.16**	**5,812,194.07**	**1,689,900.00**	**1,500,779.29**
按持股比例计算的净资产份额	**1,735,898.60**	**2,449,831.01**	**845,123.17**	**1,743,658.22**	**1,689,900.00**	**735,381.85**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	**1,735,898.60**	**2,449,831.01**	**845,123.17**	**1,743,658.22**	**1,690,000.00**	**735,381.85**
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入		220,434.86	273,926.49			12,579,369.98
财务费用	50.00	423.73	-626.61	-78,174.69	-100.00	-205.84
所得税费用			11,787.47			21,093.65
净利润	-8,023.48	-244.88	223,963.87	-280,402.05	-100.00	400,779.29
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-8,023.48	-244.88	223,963.87	-280,402.05	-100.00	400,779.29
本期度收到的来自合营企业的股利						

8.4.重要的共同经营

无。

9.关联方及关联交易

9.1.本公司的实际控制人

截至本报告书签署日，华数数字电视传媒集团有限公司及其控制的华数传媒控股股份有限公司、杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）合计持有本公司 40.58%股份，为本公司控股股东。由于华数数字电视传媒集团有限公司实际控制人为杭州市财政局，因此本公司实际控制人亦为杭州市财政局。

9.2.本公司的子公司情况

详见附注 8.1 在子公司中的权益。

9.3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注 6.9 长期股权投资。

9.4.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华数数字电视传媒集团有限公司	系本公司之股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华数传媒控股股份有限公司	系本公司之股东
瑞安市国有资产投资集团有限公司	系本公司之股东
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	系本公司之股东
乐清市广播电视台	系本公司之股东
永嘉县国有资产投资集团有限公司	系本公司之股东
平湖市时代传媒有限公司	系本公司之股东
平湖市传媒中心	系本公司之前股东
东阳市广播电视台	系本公司之股东
金华广播电视集团有限公司	系本公司之股东
东方星空创业投资有限公司	系本公司之股东
海宁市传媒中心	系本公司之股东
桐乡市传媒集团有限公司	系本公司之股东
嘉兴广播电视集团有限公司	系本公司之股东
兰溪市广播电视台	系本公司之股东
江山市广播电视总台	系本公司之股东
嘉善县国有资产投资有限公司	系本公司之股东
平阳县广播电视台	系本公司之股东
海盐县广播电视台	系本公司之股东
湖州广播电视总台	系本公司之股东
泰顺县融媒体中心	系本公司之股东
青田传媒集团（青田县广播电视台青田侨报社）	系本公司之股东
武义县广播电视台	系本公司之股东
浦江县广播电视台	系本公司之股东
磐安县广播电视台	系本公司之股东
龙泉市广播电视台	系本公司之股东
浙江省发展资产经营有限公司	系本公司之股东
常山县广播电视总台	系本公司之股东
开化县国有资产经营有限责任公司	系本公司之股东
衢州市广播电视总台	系本公司之股东
遂昌县广播电视台	系本公司之股东
松阳县传媒中心	系本公司之股东
文成县广播电视台	系本公司之股东
丽水市莲都区广播电视网络传输中心	系本公司之股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

景宁畲族自治县融媒体中心	系本公司之股东
丽水市城市建设投资有限责任公司	系本公司之股东
温州市洞头区融媒体中心	系本公司之股东
嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	系本公司之股东
嵊泗县广播电视台	系本公司之股东
云和县广播电视台	系本公司之股东
缙云县广播电视台	系本公司之股东
庆元县广播电视台	系本公司之股东
丽水市广播电视总台	系本公司之股东
湖州广播电视网络有限公司	系本公司之股东
舟山市普陀区国有资产管理委员会办公室	系本公司之股东
舟山普陀文化旅游集团有限公司	系本公司之股东
杭州日报报业集团有限公司	母公司之股东
西湖电子集团有限公司	母公司之股东
建德广播电视台	母公司之股东
浙江广播电视集团	母公司之股东
浙江广播电视传媒集团有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视服务公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视工程公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视器材公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广播电视发展总公司	浙江广播电视集团子公司
浙江新蓝网络传媒有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江电影制片厂有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广联有线电视传输中心	浙江广播电视集团子公司
好易购家庭购物有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广电科技股份有限公司	浙江广播电视集团子公司
华数传媒网络有限公司	系同一控制
杭州华数传媒电视网络有限公司	系同一控制
浙江易通数字电视投资有限公司	系同一控制
杭州萧山华数数字电视有限公司	系同一控制
淳安华数数字电视有限公司	系同一控制
临安华数数字电视有限公司	系同一控制
桐庐华数数字电视有限公司	系同一控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

建德华数数字电视有限公司	系同一控制
杭州富阳华数数字电视有限公司	系同一控制
杭州大江东华数数字电视有限公司	系同一控制
浙江华数传媒资本管理有限公司	系同一控制
杭州携云科技有限公司	系同一控制
浙江华数有线网络建设投资管理有限公司	系同一控制
浙江华数数彩股权投资合伙企业	系同一控制
浙江华数网启股权投资合伙企业	系同一控制
浙江浩渺通讯科技有限公司	联营企业
常山县智慧城市建设运营有限公司	联营企业
永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	联营企业
中广有线信息网络有限公司温州分公司	系同一控制
中广有线信息网络有限公司绍兴分公司	系同一控制
中广有线信息网络有限公司柯桥分公司	系同一控制
中广有线信息网络有限公司舟山分公司	系同一控制
中广有线信息网络有限公司上虞分公司	系同一控制
中广有线信息网络有限公司启东分公司	系同一控制
浙江华数信息传媒科技有限公司	系同一控制
新昌华数数字电视有限公司	系同一控制
杭州华数传媒电视网络有限公司紫荆分公司	系同一控制
华数（杭州）后勤服务有限公司	系同一控制
浙江物优网络技术有限公司	系同一控制
嘉兴市广电创意产业发展有限公司	投资企业
华数云科技有限公司	系同一控制
宁波市宁广有视网络工程有限公司	系同一控制
浙江广业软件科技有限公司	系同一控制
宁波市无线城市运营有限公司	系同一控制
宁波市鄞州华数广电网络有限公司	系同一控制
宁波江北华数广电网络有限公司	系同一控制
宁波华数广电网络有限公司	系同一控制
浙江术数科技服务有限公司	系控股股东之联营企业
浙江中广移动多媒体播电视有限公司	系控股股东之联营企业
杭州地铁电视有限公司	系控股股东之联营企业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华数网通公司	系控股股东之联营企业
深圳市茁壮网络股份有限公司	系控股股东之联营企业
尼尔森网联媒介数据服务有限公司	系控股股东之联营企业
新华视彩科技有限公司	系控股股东之联营企业
杭州华数智屏信息技术有限公司	系控股股东之联营企业
华数探索商务咨询（杭州）有限公司	系控股股东之联营企业

9.5.关联方交易情况

关联方及报告期内曾经为公司的关联方，与公司发生的交易情况如下：

9.5.1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度	定价政策及决策程序
			金额	金额	金额	
华数数字电视传媒集团有限公司	提供劳务	无线 wifi 服务		95,078.09	63,458.49	公允
	接受劳务	节目成本		762,264.15	1,320,754.72	公允
华数传媒及其子公司	提供劳务	落地费、宽带租费、广告业务分成等	2,000,459.26	16,683,762.39	19,162,877.83	公允
	接受劳务	互动电视业务、集团宽带网络业务、广告收入、系统集成等	10,966,333.72	64,631,622.70	85,753,685.39	公允
宁波华数及其子公司	提供劳务	广告业务、项目款、宽带业务、互动付费频道	4,960,778.34	21,344,577.44	18,890,062.43	公允
	销售商品	机顶盒销售			367.92	公允
	接受劳务	广告业务、落地费、项目款、宽带业务	9,811.58	17,387,260.07	9,614,632.65	公允
中广有线及其分公司	提供劳务	互动付费频道、落地费、平台建设、项目款、宽带业务	4,729,155.40	40,477,418.90	31,969,306.07	公允
	销售商品	机顶盒等			610,167.17	公允
	接受劳务	服务费、广告费、落地费、无线 WIFI、宽带业务	2,560,350.75	9,265,076.88	6,883,542.92	公允
常山县广播电视总台	提供劳务	服务费等			877,000.19	公允
	接受劳务	服务费等	20,171.70	2,641,509.43		公允
东阳市广播电视台	提供劳务	服务费等		6,469,670.66		公允
	接受劳务	服务费等				公允
海宁市传媒中心	提供劳务	服务费等		394,451.89	2,456,181.13	公允
	接受劳务	服务费等		4,983,979.92		公允
海盐县广播电视台	提供劳务	服务费等		188,679.25	747,154.72	公允
杭州地铁电视有限公司	提供劳务	服务费等		122,075.47		公允
	接受劳务	服务费等		18,867,924.53	6,603,773.58	公允
湖州广播	接受劳务	服务费等		67,077.97	254,505.66	公允

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

电视网络有限公司						
湖州广播电视总台	提供劳务	服务费等		945,037.74		公允
	接受劳务	服务费等		2,830,188.68	93,396.23	公允
华数（杭州）后勤服务有限公司	提供劳务	服务费等				公允
	接受劳务	餐饮服务		3,183,365.90	2,674,732.88	公允
华数探索商务咨询（杭州）有限公司	提供劳务	服务费等		94,339.62		公允
华数云科技有限公司	提供劳务	服务费等	7,471.70	9,905.12		公允
	接受劳务	服务费等	715,290.25	4,465,315.28	5,624,500.51	公允
嘉兴市广播电视集团（嘉兴市广播电视总台）	接受劳务	服务费等		1,698,113.21	1,698,113.21	公允
江山市广播电视总台	提供劳务	服务费等	14,660.38	5,261,480.92	420,823.58	公允
	接受劳务	服务费等		698,113.21	1,415,094.34	公允
金华广播电视集团有限公司	提供劳务	服务费等	3,962.26	433,566.42	442,876.60	公允
	接受劳务	服务费等		2,429,454.72	3,116,037.74	公允
景宁畲族自治县融媒体中心	提供劳务	服务费等	532,964.15	1,851,886.79	174,716.98	公允
乐清市广播电视台	提供劳务	服务费等			322.64	公允
	接受劳务	服务费等		679,245.28	393,422.64	公允
丽水市城市建设投资有限责任公司	提供劳务	服务费等		560,279.48	639,165.33	公允
丽水市广播电视总台	提供劳务	服务费等	18,867.92	677,304.37	717,643.24	公允
	接受劳务	服务费等		691,816.98	518,867.92	公允
龙泉市广播电视台	提供劳务	服务费等		292,317.92		公允
	接受劳务	服务费等		25,141.51	2,778.54	公允
尼尔森网联媒介数据服务有限公司	接受劳务	服务费等		58,962.26	58,962.26	公允
磐安县广播电视台	提供劳务	服务费等	94,339.62	3,459,018.87	1,266,037.74	公允
	接受劳务	服务费等		47,169.81		公允
平湖市传媒中心	接受劳务	服务费等		4,740,566.04	4,716,981.13	公允
	提供劳务	服务费等		1,854,976.13	292,452.83	公允
平阳县广播电视台	提供劳务	服务费等	42,452.83	7,243,773.58	10,330.19	公允
	接受劳务	服务费等		268,229.89	156,554.98	公允
青田传媒集团（青田县广播电视台青田侨报社）	提供劳务	服务费等		4,131,987.74		公允
	接受劳务	服务费等	2,136,792.45	7,825,471.70	9,789,960.88	公允
庆元县广	提供劳务	服务费等	1,698.11	13,828.14	660,377.36	公允

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

播电视台	接受劳务	服务费等		7,547.17		公允
衢州市广播电视总台	提供劳务	服务费等		1,525,423.40	1,392,922.11	公允
	接受劳务	服务费等		304,562.26		公允
深圳市茁壮网络股份有限公司	接受劳务	服务费等		18,461,720.21	283,018.87	公允
嵊泗县广播电视台	接受劳务	服务费等		30,283.02		公允
松阳县传媒中心	提供劳务	服务费等		393,005.27	60,482.08	公允
	接受劳务	服务费等				公允
遂昌县广播电视台	提供劳务	服务费等		4,471,468.64	4,403,934.91	公允
	接受劳务	服务费等	304,716.98	613,207.55	720,096.46	公允
桐乡市传媒集团有限公司	提供劳务	服务费等	206,423.60	95,031.37	43,101.89	公允
	接受劳务	服务费等				公允
温州市洞头区融媒体中心	提供劳务	服务费等		4,393,255.19	575,658.47	公允
文成县广播电视台	提供劳务	服务费等			751,415.09	公允
武义县广播电视台	提供劳务	服务费等		689,562.26	920,981.13	公允
新昌华数数字电视有限公司	提供劳务	服务费等	535,092.45	6,722,871.07	5,868,657.22	公允
	接受劳务	服务费等	9,433.96	713.21		公允
永嘉县国有资产投资集团有限公司	提供劳务	服务费等		212,519.69	1,483,791.74	公允
	接受劳务	服务费等	60,291.51		603,773.58	公允
云和县广播电视台	提供劳务	服务费等		516,037.74	482,075.47	公允
	接受劳务	服务费等			283,018.87	公允
浙江广播电视发展总公司	提供劳务	服务费等		4,699,168.14		公允
	接受劳务	服务费等	582,881.26	18,401,919.26	7,446,406.45	公允
浙江广播电视集团	提供劳务	服务费等	863,396.23	3,706,981.13	96,792.45	公允
	接受劳务	服务费等	528,301.89	1,856,317.20		公允
浙江广联有线电视传输中心	提供劳务	服务费等	272,216.54	831,240.89	455,335.85	公允
浙江浩渺通讯科技有限公司	提供劳务	服务费等			5,913.21	公允
	接受劳务	服务费等		90,559.43	403,622.49	公允
浙江省广播电视服务公司	提供劳务	服务费等		3,408,268.87	3,895,882.69	公允
	接受劳务	服务费等	181,571.32	5,194,108.49	4,660.38	公允
浙江省广播电视工程公司	提供劳务	服务费等		7,495,055.16	1,037,735.85	公允
	接受劳务	服务费等	331,331.25	4,164,318.37	2,380,641.60	公允
浙江省广播电视器材公司	接受劳务	服务费等	215,826.67	2,496,305.08	5,287,549.03	公允
浙江省广电科技股份有限公司	接受劳务	服务费等	518,744.66	1,853,740.80	2,640,764.15	公允
永嘉县嘉	提供劳务	服务费等	39,835.85	6,287,546.66		公允

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

安智慧城市运营有限公司	接受劳务	服务费等		6,132,075.47		公允

9.5.2.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	定价政策及决策程序
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园D座2层	1146100/年	2016/11/1	2020/5/31	公允
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园E座8-11层	6648700/年	2017/6/1	2020/5/31	公允
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园E座703	51,000.00	2019/1/1	2019/3/31	公允
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园E座703	155,100.00	2019/4/1	2019/12/31	公允
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园E座703	206,700.00	2020/1/1	2020/6/30	公允
华数数字电视传媒集团有限公司	浙江华数广电网络股份有限公司	华数产业园E座808	256600/年	2019/1/1	2020/5/31	公允
金华广播电视集团有限公司	金华华数数字电视有限公司	办公楼及营业厅等	1,917,725.00	2018/1/1	2018/12/31	公允
金华广播电视集团有限公司	金华华数数字电视有限公司	办公楼及营业厅等	2,819,400.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
金华广播电视集团有限公司	金华华数数字电视有限公司	办公楼及营业厅等	2,857,100.00	2020/1/1	2020/12/31	公允
桐乡市传媒集团有限公司	桐乡华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	2,500,000.00	2018/1/1	2018/12/31	公允
桐乡市传媒集团有限公司	桐乡华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	2,500,000.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
桐乡市传媒集团有限公司	桐乡华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	2,500,000.00	2020/1/1	2020/12/31	公允
江山市广播电视总台	江山华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	600,000.00	2018/1/1	2018/12/31	公允
江山市广播电视总台	江山华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	634,000.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
江山市广播电视总台	江山华数广电网络有	办公楼及营业	664,500.00	2020/1/1	2020/12/31	公允

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	限公司	厅等				
常山县广播电视总台	常山华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,000,000.00	2018/1/1	2018/12/31	公允
常山县广播电视总台	常山华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,000,000.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
常山县广播电视总台	常山华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,000,000.00	2020/1/1	2020/12/31	公允
衢州市广播电视总台	衢州华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,900,000.00	2017/8/1	2018/7/31	公允
衢州市广播电视总台	衢州华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,900,000.00	2018/8/1	2019/7/31	公允
衢州市广播电视总台	衢州华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	1,900,000.00	2019/8/1	2020/7/31	公允
平湖市传媒中心	平湖华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	3,500,000.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
平湖市传媒中心	平湖华数广电网络有限公司	办公楼及营业厅等	3,500,000.00	2020/1/1	2020/12/31	公允
湖州广播电视总台	湖州华数广电网络有限公司	办公楼	2,175,442.00	2018/1/1	2018/12/31	公允
湖州广播电视总台	湖州华数广电网络有限公司	办公楼	2,284,214.00	2019/1/1	2019/12/31	公允
湖州广播电视总台	湖州华数广电网络有限公司	办公楼	2,433,044.00	2020/1/1	2002/12/31	公允

9.5.3.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉兴华数广电网络有限公司	嘉兴市广电创意产业发展有限公司	250,000,000.00	2013-7-3	2023-7-3	已解除

9.5.4.关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：浙江浩渺通讯科技有限公司	3,500,000.00	2017-7-14	2018-5-9	起始日为资金从拆出方账户付出的日期，到期日为资金从拆入方账户付出的日期
	1,500,000.00	2017-7-14	2018-10-8	
拆出：新昌华数数字电视有限公司	13,000,000.00	2015-1-1	已收回	
	3,000,000.00	2015-1-29		

注：本公司 2015 年年度股东大会决议通过了《关于加入华数集团资金管理系统的议案》，根据该议案的规定，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2018 年度本公司上缴资金至华数数字电视传媒集团有限公司共计 3,560,650,000.00 元，收到华数数字电视传媒集团有限公司下拨的资金共计 3,591,023,651.61 元，计提利息收入 9,712,259.85 元；2019 年度本公司上缴资金至华数数字电视传媒集团有限公司共计 3,729,690,000.00 元，收到华数数字电视传媒集团有限公司下拨的资金共计 4,140,779,085.69 元，计提利息收入 7,146,320.09 元；截止 2019 年 12 月 31 日，资金池款项应收余额 4,530,000.00 元，于 2020 年 1 月收回完毕。

9.6.关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2020 年 3 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备
应收账款	常山县广播电视总台					196,538.00	9,826.90
应收账款	温州市洞头区融媒体中心			4,656,850.50	1,397.06	200,000.00	10,000.00
应收账款	海宁市传媒中心					1,310,000.00	65,500.00
应收账款	海盐县广播电视台					742,784.00	37,139.20
应收账款	湖州广播电视总台	2,665,834.40	799.75	2,665,834.40	799.75	35,834.40	3,583.44
应收账款	华数数字电视传媒集团有限公司					5,050,000.00	252,500.00
应收账款	金华广播电视集团有限公司	4,200.00	1.26				
应收账款	景宁畲族自治县融媒体中心	296,043.00	11,858.51	3,638,487.00	12,861.24	3,902,229.50	205,018.63
应收账款	兰溪市广播电视台	106,381.27	106,381.27	106,381.27	106,381.27	106,381.27	85,105.02
应收账款	乐清市广播电视台					95,400.00	4,770.00
应收账款	丽水市城市建设投资有限责任公司					337,820.75	16,891.04
应收账款	丽水市广播电视总台	68,175.30	20.45	378,175.30	113.45	667,680.00	33,384.00
应收账款	龙泉市广播电视台						
应收账款	宁波华数及其子公司	275,000.00	82.50	3,371,902.34	1,011.57	5,218,589.51	260,929.48
应收账款	磐安县广播电视台			20,000.00	6.00	67,100.00	3,355.00
应收账款	平湖市传媒中心					308,000.00	15,400.00
应收账款	平阳县广播电视台	169,632.96	124,646.46	603,032.96	124,776.48	124,632.96	62,316.48
应收账款	衢州市广播电视总台			73,694.26	22.11	351,931.33	29,928.23
应收账款	庆元县广播电视台			78,057.83	63,505.54	763,400.00	98,400.00
应收账款	松阳县传媒中心	31,000.00	9.30	31,000.00	9.30	14,414.41	1,441.44
应收账款	遂昌县广播电视台	2,912,630.00	873.79	2,912,630.00	873.79	1,071,341.00	53,567.05
应收账款	桐乡市传媒集团有限公司	218,279.02	65.48	166,898.00	50.07	41,638.00	2,081.90
应收账款	文成县广播电视台	11,230.00	80.86	11,230.00	80.86	15,230.00	761.50
应收账款	新昌华数数字电视有限公司	10,225,438.69	8,134.74	10,493,972.62	3,148.19	5,572,010.64	314,585.86
湖州广播电视总台	永嘉县国有资产投资集团有限公司					675,000.00	129,724.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	华数传媒及其子公司	7,380,501.08	1,085,382.18	11,761,412.54	1,086,696.46	6,820,697.73	341,034.89
应收账款	中广有线及其分公司	1,449,500.51	434.85	11,815,142.15	3,544.54	17,110,478.27	857,333.90
应收账款	华数云科技有限公司			10,499.43	3.15		
应收账款	青田传媒集团(青田县广播电视台青田侨报社)	5,143,267.00	1,542.98	5,143,267.00	1,542.98		
应收账款	永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	6,707,025.46	2,012.11	6,664,799.46	1,999.44		
应收账款	浙江广播电视发展总公司			5,310,060.00	1,593.02		
应收账款	浙江广播电视集团	1,102,200.00	330.66	1,309,000.00	392.70		
应收账款	浙江广联有线电视传输中心	67,622.38	20.29	9,247.76	2.77		
应收账款	浙江省广播电视服务公司	26,001.04	1,552.26	2,062,794.39	14,852.12		
应收账款	浙江省广播电视工程公司	1,535,500.00	460.65	3,901,309.58	1,170.41		
应收账款	缙云县广播电视台	570,000.00	171.00	6,920,000.00	2,076.00		
应收账款	杭州地铁电视有限公司			129,400.00	38.82		
应收账款	东阳市广播电视台	6,857,850.90	2,057.36	6,857,850.90	2,057.36		
应收账款	江山市广播电视总台	15,360.00	4.61				
小计		**47,838,673.01**	**1,346,923.32**	**91,102,929.69**	**1,431,006.45**	**50,799,131.77**	**2,894,578.16**
合同资产	景宁畲族自治县融媒体中心	4,191,211.50	7,372.29				
合同资产	丽水市广播电视总台	330,000.00	2,375.98				
合同资产	宁波华数及其子公司	5,393,327.36	1,618.00				
合同资产	庆元县广播电视台	14,657.83	4.40				
合同资产	新昌华数数字电视有限公司	528,198.00	158.46				
合同资产	华数传媒及其子公司	4,183,274.79	1,949.32				
合同资产	中广有线及其分公司	5,773,557.00	1,732.07				
合同资产	华数云科技有限公司	18,419.43	5.53				
合同资产	浙江广联有线电视传输中心	230,174.91	69.05				
合同资产	浙江省广播电视服务公司	2,036,793.35	14,664.91				
合同资产	浙江省广播电视工程公司	618,333.58	185.50				
合同资产	江山市广播电视总台	216.77	0.07				
小计		**23,318,164.52**	**30,135.58**				
预付账款	衢州市广播电视总台	7,745,465.10		3,864,317.98		1,950,000.00	
预付账款	永嘉县国有资产投资集团有限公司			131,491.65			
预付账款	中广有线及其分公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00	
预付账款	华数传媒及其子公司	13,366.29		19,629.34		21,014.39	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付账款	金华广播电视集团有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
预付账款	华数（杭州）后勤服务有限公司	336,290.86					
预付账款	浙江广播电视集团	308,800.00					
预付账款	浙江省广播电视服务公司	1,313,881.80					
预付账款	浙江省广播电视工程公司	545,283.02					
小计		**12,363,087.07**		**6,115,438.97**		**2,071,014.39**	
其他应收款	青田传媒集团（青田县广播电视台青田侨报社）	497,312.45	15,645.40	223,312.45		223,312.45	
其他应收款	平阳县广播电视台	631,719.26	36,071.17	321,319.24	18,337.51	4,164.16	208.21
其他应收款	永嘉县国有资产投资集团有限公司	131,750.00	14,123.75	131,750.00	7,518.90	31,750.00	1,587.50
其他应收款	泰顺县融媒体中心	4,868,232.04	1,323,146.14	3,929,622.75	829,619.47	3,659,227.99	140,712.39
其他应收款	文成县广播电视台	300.00	79.50	300.00	17.12	300.00	15.00
其他应收款	缙云县广播电视台					9,784,989.99	677,973.75
其他应收款	桐乡市传媒集团有限公司	500.00	28.55	93,062.00	5,310.99	203,904.23	10,195.21
其他应收款	海宁市传媒中心	40,000.00	39,808.00	40,000.00	2,282.78	40,000.00	8,000.00
其他应收款	磐安县广播电视台	24,326.00		24,326.00		24,326.00	
其他应收款	江山市广播电视总台	4,260,444.84	4,047,196.25	4,234,845.00	4,030,280.93	4,017,900.00	4,017,900.00
其他应收款	常山县广播电视总台	672,497.29	38,399.60	672,497.29	38,379.04		
其他应收款	华数数字电视传媒集团有限公司			4,530,000.00		415,619,085.69	
其他应收款	新昌华数数字电视有限公司	175,697.24	6,399.04	63,630.00		16,293,161.41	
其他应收款	中广有线及其分公司	1,104,098.40	410,384.02	1,104,098.40	291,773.93	904,098.40	45,204.92
其他应收款	松阳县传媒中心					170,189.48	85,094.74
其他应收款	华数（杭州）后勤服务有限公司	30,000.00	7,951.09	30,000.00	7,951.09	30,000.00	1,500.00
其他应收款	衢州市广播电视总台	4,678,487.97	28,506.35	4,678,487.97	8,495.93	4,678,487.97	3,391.63
其他应收款	遂昌县广播电视台	66,946.32	12,035.28	66,946.32	2,591.87	66,946.32	2,270.81
其他应收款	华数传媒及其子公司	6,970.00	397.99	6,970.00	397.77	5,138,325.89	256,916.29
其他应收款	瑞安市国有资产投资集团有限公司	2,205,632.11	2,203,085.78	3,205,632.11	2,259,831.19		
其他应收款	丽水市城市建设投资有限责任公司			44,761.25	11,863.36		
其他应收款	龙泉市广播电视台			16,802.85	958.93		
其他应收款	湖州广播电视总台	30,000.00	1,713.00	30,000.00	1,712.08		
其他应收款	平湖市传媒中心	21,250.00	1,213.38				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	浙江省广播电视服务公司	496,372.40	327,853.97				
其他应收款	宁波华数及其子公司	1,621,329.60	92,577.92				
小计		**21,563,865.92**	**8,606,616.18**	**23,448,363.63**	**7,517,322.89**	**460,890,169.98**	**5,250,970.45**
应收利息	华数数字电视传媒集团有限公司			8,813,029.51		1,666,709.42	
应收利息	新昌华数数字电视有限公司					1,994,574.34	
小计				**8,813,029.51**		**3,661,283.76**	
应付利息	浙江浩渺通讯科技有限公司	127,726.89		127,726.89		127,726.89	
小计		**127,726.89**		**127,726.89**		**127,726.89**	
应付账款	中广有线及其分公司	70,432.60		4,098.40		1,992,777.65	
应付账款	浙江华数信息传媒科技有限公司	31,083.70		31,083.70		31,083.70	
应付账款	杭州地铁电视有限公司					6,603,773.40	
应付账款	金华广播电视集团有限公司			464,615.00		2,594,636.93	
应付账款	景宁畲族自治县融媒体中心	800,000.00				800,000.00	
应付账款	丽水市广播电视总台	2,025,250.53		869,590.15		396,264.15	
应付账款	龙泉市广播电视台	2,945.25				2,945.25	
应付账款	平阳县广播电视台	450,271.96		450,271.96		165,948.28	
应付账款	青田传媒集团（青田县广播电视台青田侨报社）	4,086,415.02		1,821,415.02		2,583,018.83	
应付账款	永嘉县国有资产投资集团有限公司	395,493.13		344,000.00		341,000.00	
应付账款	华数传媒及其子公司	24,559,376.84		20,867,605.32		26,493,222.79	
应付账款	宁波华数及其子公司	10,182,436.52		10,608,634.25		8,074,857.02	
应付账款	浙江浩渺通讯科技有限公司	205,320.71		246,177.71		174,157.15	
应付账款	乐清市广播电视台	720,000.00		2,220,000.00			
应付账款	浙江省广播电视工程公司	205,247.55		1,053,180.29		109,720.00	
应付账款	浙江广播电视发展总公司	12,691,063.12		12,477,022.98		16,660,133.50	
应付账款	浙江省广播电视器材公司	2,197,049.82		2,797,469.24		3,636,996.27	
应付账款	浙江省广电科技股份有限公司	1,509,997.69		1,617,776.20		1,836,858.70	
应付账款	浙江省广播电视服务公司	2,507,785.68		103,447.62		2,507,785.68	
应付账款	深圳市茁壮网络股份有限公司	5,982,230.98					
应付账款	永嘉县嘉安智慧城市运营有限公司	5,900,000.00					
应付账款	浙江广播电视集团	560,000.00					
小计		**75,082,401.10**		**55,976,387.84**		**75,005,179.30**	
其他应付款	平阳县广播电视台	1,830,701.33		1,830,701.33		1,830,701.33	
其他应付款	文成县广播电视台	971,763.89		904,199.72		748,067.90	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	庆元县广播电视台	45,734.09		152,314.52		377,667.06	
其他应付款	云和县广播电视台					300,000.00	
其他应付款	缙云县广播电视台	14,075,450.01		14,075,450.01		10,010,440.00	
其他应付款	遂昌县广播电视台	2,231,532.22		1,298,532.22		12,197,598.40	
其他应付款	海盐县广播电视台	12,854.16		315,929.16		12,854.16	
其他应付款	平湖市传媒中心	4,754,226.00		8,037,451.94		5,662,733.32	
其他应付款	兰溪市广播电视台	93,531.00		93,531.00		825,384.94	
其他应付款	武义县广播电视台	570,000.00		631,250.00		960,000.00	
其他应付款	磐安县广播电视台	612,063.58		1,017,829.58		1,137,923.58	
其他应付款	东阳市广播电视台	2,722,876.32		2,710,376.12		2,710,376.12	
其他应付款	乐清市广播电视台	2,974,418.53		2,687,123.87		6,791,446.53	
其他应付款	泰顺县融媒体中心					1,256,029.74	
其他应付款	宁波华数及其子公司	1,359,891.37		1,510,093.69		1,049,001.73	
其他应付款	丽水市广播电视总台			116,667.00		267,209.81	
其他应付款	嵊泗县广播电视台			1,329,723.52		831,966.06	
其他应付款	中广有线及其分公司	6,244,679.03		8,219,720.86		1,030,706.25	
其他应付款	桐乡市传媒集团有限公司	1,062,219.23		1,878,318.61		2,531,218.22	
其他应付款	龙泉市广播电视台			16,802.85			
其他应付款	松阳县传媒中心	12,061.50		15,097.50		16,042.10	
其他应付款	海宁市传媒中心	10,568.98		10,568.98		10,568.98	
其他应付款	新昌华数数字电视有限公司	528,172.86		424,589.55			
其他应付款	常山县广播电视总台					300,572.49	
其他应付款	衢州市广播电视总台					695,800.16	
其他应付款	华数传媒及其子公司			147,982.97			
其他应付款	深圳市茁壮网络股份有限公司	20,000.00					
其他应付款	浙江广播电视发展总公司	940,421.00					
其他应付款	浙江省广播电视服务公司	192,465.60					
其他应付款	浙江省广播电视工程公司	100,000.00					
其他应付款	浙江省广播电视器材公司	183,490.00					
其他应付款	浙江省广电科技股份有限公司	260,000.00					
小计		**41,809,120.70**		**47,424,255.00**		**51,554,308.88**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他流动负债	乐清市广播电视台	10,500,000.00		10,500,000.00		10,500,000.00	
其他流动负债	衢州市广播电视总台	1,900,000.00		1,000,000.00			
小计		**12,400,000.00**		**11,500,000.00**		**10,500,000.00**	
应付票据	华数传媒及其子公司	36,000,000.00		36,000,000.00			
小计		**36,000,000.00**		**36,000,000.00**			

10.承诺及或有事项

10.1.重大承诺事项

截至 2020 年 3 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

10.2.或有事项

2020 年 4 月 14 日，逸普网络科技（上海）有限公司作为原告向杭州市滨江区人民法院提交《民事起诉状》，诉称被告浙江华数拖欠货款构成违约，请求法院判令被告向原告支付拖欠货款 18,316,393.80 元及违约金 183.16 万元。该案已经杭州市滨江区人民法院受理，于 2020 年 6 月 29 日出具传票，案号（2020）浙 0108 民初 2233 号。

本公司认为该案件涉及到本公司印章被伪造，就该案件于 2020 年 7 月 10 日向杭州市公安局滨江区分局经济犯罪侦查大队进行报案，受案登记表文号为杭滨公（经）受案字[2020]00031 号。

11.资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12.其他重要事项

12.1.浙江浩渺通讯科技有限公司回购事项

根据浙江浩渺通讯科技有限公司股东 2016 年 7 月 29 日签署的《合资协议》约定，股东杭州数投融曜投资合伙企业至浩渺通讯满三年之日起至 2019 年 12 月 31 日止，数投融曜有权要求本公司回购其持有的部分或者全部公司股份，回购价格为数投融曜的出资金额按照年化 10%的利率计算后相对应比例的股权金额。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司回购行为未产生，以支付“解约费”的形式来解除回购义务，双方已签署协议，本公司支付 11,967,000.00 元解除回购义务，已于 2020 年 4 月予以支付。

12.2.分部信息

本公司经营地区主要为省内市区及区县，属有线广播电视传输行业，业务类型中包含收视业务、节目传输业务、工程业务、数据业务、销售业务等，因资产和人员会存在为多类业务服务，无法做到成本与收入类型一一配比，故未划分分部信息。

13.母公司财务报表主要项目注释

13.1.应收账款

13.1.1.按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	221,561,809.60	214,550,600.98
1 至 2 年	8,467,581.36	10,283,310.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2至3年	443,299.31	367,060.44
3至4年	157,903.80	91,943.00
4至5年	446,790.99	630,719.84
5年以上	374,753.98	190,825.13
小计	**231,452,139.04**	**226,114,460.17**
减：坏账准备	4,063,027.82	7,102,687.68
合计	**227,389,111.22**	**219,011,772.49**

13.1.2.按坏账计提方法分类列示

类别	2020年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	231,452,139.04	100.00	4,063,027.82	1.76	227,389,111.22
其中：					-
非关联方账龄组合	40,377,928.60	17.45	2,724,960.32	6.75	37,652,968.28
合并范围内关联方账龄组合	167,348,387.16	72.30			167,348,387.16
合并范围外关联方账龄组合	23,725,823.28	10.25	1,338,067.50	5.64	22,387,755.78
合计	**231,452,139.04**	**100.00**	**4,063,027.82**	**1.76**	**227,389,111.22**

（续）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,065,675.09	2.24	2,397,990.81	47.34	2,667,684.28
按组合计提坏账准备的应收账款	221,048,785.08	97.76	4,704,696.87	2.13	216,344,088.21
其中：					
非关联方账龄组合	53,681,426.19	23.75	3,366,215.33	6.27	50,315,210.86
合并范围内关联方账龄组合	125,371,085.01	55.44			125,371,085.01
合并范围外关联方账龄组合	41,996,273.88	18.57	1,338,481.54	3.19	40,657,792.34
合计	**226,114,460.17**	**100.00**	**7,102,687.68**	**3.14**	**219,011,772.49**

组合中，按非关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年3月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内	31,651,119.38	1,009,670.71	3.19
1 至 2 年	7,733,218.37	1,077,237.32	13.93
2 至 3 年	245,156.31	70,212.77	28.64
3 至 4 年	157,903.80	66,666.98	42.22
4 至 5 年	446,790.99	357,432.79	80.00
5 年以上	143,739.75	143,739.75	100.00
合计	**40,377,928.60**	**2,724,960.32**	

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	42,546,724.23	1,357,240.50	3.19
1 至 2 年	10,283,310.78	1,432,465.19	13.93
2 至 3 年	168,917.44	48,377.95	28.64
3 至 4 年	91,943.00	38,818.33	42.22
4 至 5 年	506,086.88	404,869.50	80.00
5 年以上	84,443.86	84,443.86	100.00
合计	**53,681,426.19**	**3,366,215.33**	

单项计提坏账准备的应收款项

债务单位名称	2020 年 3 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
无				
合计				

注：2020 年执行新收入准则列报在合同资产

13.1.3.坏账准备的情况

类别	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 3 月 31 日
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	2,397,990.81					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,704,696.87	4,156,623.32	-93,595.50			4,063,027.82
其中：						
非关联方账龄组合	3,366,215.33	2,820,616.98	-95,656.66			2,724,960.32
合并范围内关联方账龄组合						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并范围外关联方账龄组合	1,338,481.54	1,336,006.34	2,061.16			1,338,067.50
合计	**7,102,687.68**	**4,156,623.32**	**-93,595.50**			**4,063,027.82**

13.1.4.本年无实际核销的应收账款

13.1.5.欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2020 年 3 月 31 日	账龄	占应收账款期末总额的比例(%)	计提的坏账准备
金华华数数字电视有限公司	货款	17,430,450.64	1 年以内	7.53	
湖州华数广电网络有限公司	货款	13,797,181.71	1 年以内	5.96	
瑞安市华数广电网络有限公司	货款	11,982,981.02	1 年以内	5.18	
海宁华数广电网络有限公司	货款	11,335,007.13	1 年以内	4.90	
乐清华数广电网络有限公司	货款	11,161,529.43	1 年以内	4.82	
合计		**65,707,149.93**		**28.39**	

欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末总额的比例(%)	计提的坏账准备
金华华数数字电视有限公司	货款	12,237,846.66	1 年以内	5.41	
湖州华数广电网络有限公司	货款	11,148,449.26	1 年以内	4.93	
新昌华数数字电视有限公司	货款	10,493,972.62	1 年以内	4.64	3,148.19
瑞安市华数广电网络有限公司	货款	9,919,691.80	1 年以内	4.39	
乐清华数广电网络有限公司	货款	8,763,546.13	1 年以内	3.88	
合计		**52,563,506.47**		**23.25**	**3,148.19**

13.2.其他应收款

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	7,498,624.14	11,791,751.48
应收股利		
其他应收款	484,728,581.99	437,144,044.74
合计	**492,227,206.13**	**448,935,796.22**

13.2.1.应收利息

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定期存款利息		
资金拆借利息	7,498,624.14	11,791,751.48
合计	**7,498,624.14**	**11,791,751.48**

13.2.2.其他应收款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

13.2.2.1 按账龄披露

账龄	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	388,539,631.96	390,835,837.73
1 至 2 年	94,420,485.99	44,401,231.91
2 至 3 年	2,233,495.27	2,161,606.56
3 至 4 年	273,149.22	121,130.00
4 至 5 年	1,006,800.00	1,544,760.22
5 年以上	20,165.00	
小计	**486,493,727.44**	**439,064,566.42**
减：坏账准备	1,765,145.45	1,920,521.68
合计	**484,728,581.99**	**437,144,044.74**

13.2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证金	19,350,337.32	11,873,600.70
备用金	264843.19	242,555.12
押金	218,644.00	3,081,513.40
借款	63,630.00	63,630.00
资金池		4,530,000.00
合并范围内往来款	466,596,272.93	419,273,267.20
小计	**486,493,727.44**	**439,064,566.42**
减：坏账准备	1,765,145.45	1,920,521.68
合计	**484,728,581.99**	**437,144,044.74**

13.2.2.3 坏账准备计提情况

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）	
2019 年 12 月 31 日余额		1,920,521.68		1,920,521.68
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		-155,376.23		-155,376.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 3 月 31 日余额		**1,765,145.45**		**1,765,145.45**

13.2.2.4 年无实际核销的其他应收款

13.2.2.5 欠款方归集的 2020 年 3 月 31 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 3 月 31 日	账龄	占其他应收款期末总额的比例（%）	坏账准备期末余额
缙云华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	73,615,349.56	1 年以内、1-2 年	15.13	
温州市洞头华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	61,247,572.77	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.59	
泰顺华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	41,330,037.19	1 年以内、1-2 年	8.50	
嵊泗华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	34,127,455.06	1 年以内、1-2 年	7.01	
常山华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	33,166,237.40	1 年以内	6.82	
合计		**243,486,651.98**		**50.05**	

欠款方归集的 2019 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末总额的比例（%）	坏账准备期末余额
缙云华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	65,506,671.27	1 年以内、1-2 年	14.92	
温州市洞头华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	57,089,467.01	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.00	
泰顺华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	37,655,754.28	1 年以内	8.58	
常山华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	33,047,848.42	1 年以内	7.53	
嵊泗华数广电网络有限公司	合并范围内往来款	31,357,455.06	1 年以内、1-2 年	7.14	
合计		**224,657,196.04**		**51.17**	

13.3.长期股权投资

13.3.1.长期股权投资分类

项目	2020 年 3 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	4,735,962,494.25		4,735,962,494.25	4,735,962,494.25		4,735,962,494.25
对联营、合营企业投资	1,735,898.60		1,735,898.60	1,743,658.22		1,743,658.22
合计	**4,737,698,392.85**		**4,737,698,392.85**	**4,737,706,152.47**		**4,737,706,152.47**

13.3.2.对子公司投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2020 年 3 月 31 日
嘉兴华数广电网络有限公司	261,259,950.19			261,259,950.19		
金华华数数字电视有限公司	265,522,280.33			265,522,280.33		
湖州华数广电网络有限公司	231,359,796.95			231,359,796.95		
丽水华数数字电视有限公司	82,632,501.72			82,632,501.72		
舟山普陀华数广电网络有限公司	103,516,516.98			103,516,516.98		
云和县华数广电网络有限公司	46,053,483.35			46,053,483.35		
兰溪华数广电网络有限公司	225,408,891.87			225,408,891.87		
海盐华数广电网络有限公司	140,360,193.36			140,360,193.36		
龙泉华数广电网络有限公司	68,619,555.05			68,619,555.05		
桐乡华数广电网络有限公司	241,697,643.68			241,697,643.68		
平湖华数广电网络有限公司	156,460,395.48			156,460,395.48		
磐安华数广电网络有限公司	71,480,367.00			71,480,367.00		
浦江县华数广电网络有限公司	114,808,874.34			114,808,874.34		
瑞安市华数广电网络有限公司	269,083,330.74			269,083,330.74		
武义华数广电网络有限公司	138,555,099.26			138,555,099.26		
嘉善华数广电网络有限公司	143,245,350.41			143,245,350.41		
泰顺华数广电网络有限公司	86,465,940.94			86,465,940.94		
遂昌华数广电网络有限公司	57,505,152.30			57,505,152.30		
丽水莲都华数广电网络有限公司	48,026,811.73			48,026,811.73		
嵊泗华数广电网络有限公司	21,232,423.55			21,232,423.55		
温州市洞头华数广电网络有限公司	28,833,111.46			28,833,111.46		
海宁华数广电网络有限公司	270,643,391.47			270,643,391.47		
衢州华数广电网络有限公司	153,844,440.29			153,844,440.29		
江山华数广电网络有限公司	151,620,895.17			151,620,895.17		
开化华数广电网络有限公司	78,764,318.66			78,764,318.66		
常山华数广电网络有限公司	78,158,298.87			78,158,298.87		
永嘉华数广电网络有限公司	210,403,942.17			210,403,942.17		
松阳华数广电网络有限公司	55,915,930.24			55,915,930.24		
青田县华数广电网络有限公司	116,491,008.39			116,491,008.39		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备 2020 年 3 月 31 日
庆元华数广电网络有限公司	33,892,431.37			33,892,431.37		
景宁华数广电网络有限公司	48,044,494.62			48,044,494.62		
文成县华数广电网络有限公司	63,778,772.59			63,778,772.59		
平阳华数广电网络有限公司	187,993,248.22			187,993,248.22		
乐清华数广电网络有限公司	216,912,373.67			216,912,373.67		
东阳市华数广电网络有限公司	188,095,307.62			188,095,307.62		
缙云华数广电网络有限公司	79,275,970.21			79,275,970.21		
合计	**4,735,962,494.25**			**4,735,962,494.25**		

13.3.3.对联营、合营企业投资

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
浙江浩渺通讯科技有限公司	1,743,658.22			-7,759.62		
合计	**1,743,658.22**			**-7,759.62**		

（续）

被投资单位	本期增减变动			2020 年 3 月 31 日	减值准备 2020 年 3 月 31 日
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
浙江浩渺通讯科技有限公司				1,735,898.60	
合计				**1,735,898.60**	

13.4.营业收入、营业成本

项目	2020 年 1-3 月		2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,820,279.61	63,031,794.53	427,373,995.63	385,197,698.89	417,816,194.21	400,050,329.06
其他业务	20,661,150.65	19,253,912.29	211,910,552.24	204,993,255.20	27,986,625.84	21,600,496.10
合计	**99,481,430.26**	**82,285,706.82**	**639,284,547.87**	**590,190,954.09**	**445,802,820.05**	**421,650,825.16**

13.4.1.主营业务收入明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

视听费收入	31,514,815.21	124,188,935.04	123,018,567.16
数据业务收入	38,797,522.00	165,775,607.31	162,748,781.30
节目传输收入	5,259,433.98	43,928,991.96	51,214,092.71
商品销售收入	102,362.84	1,307,112.41	10,006,001.29
广告收入	93,509.44	30,308,194.67	22,379,017.98
增值业务收入	176,226.41	344,245.28	943,396.25
项目及集成业务收入	2,876,409.73	50,245,683.14	38,640,532.46
其他主营收入		11,275,225.82	8,865,805.06
合计	**78,820,279.61**	**427,373,995.63**	**417,816,194.21**

13.4.2.主营业务成本明细

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
折旧与资产摊销	5,142,962.06	19,897,019.43	17,840,508.62
职工薪酬	4,780,069.28	39,371,840.99	36,977,344.30
节目成本及信息资源成本	24,601,261.66	150,542,851.16	171,818,020.60
网络维护成本及运行成本	25,152,800.87	129,819,701.77	117,820,282.69
商品销售成本	102,362.84	1,409,579.97	9,598,757.52
业务发展费用	55,982.80	703,007.67	668,029.25
办公费用	20,098.51	129,655.00	263,606.97
项目成本	2,869,983.86	40,273,687.73	41,390,432.34
其他成本	306,272.65	3,050,355.17	3,673,346.77
合计	**63,031,794.53**	**385,197,698.89**	**400,050,329.06**

13.5.投资收益

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-7,759.62	-84,120.61	-2,768,469.87
处置长期股权投资产生的投资收益		3,272,375.73	
合计	**-7,759.62**	**3,188,255.12**	**-2,768,469.87**

14.补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-3 月	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益	-57,704.56	-1,804,603.68	-217,732.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
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）	4,129,718.87	41,251,113.64	51,819,501.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,956,231.52	11,966,824.06	4,742,158.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	**6,028,245.83**	**51,413,334.02**	**56,343,927.06**
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	**6,028,245.83**	**51,413,334.02**	**56,343,927.06**

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

14.2 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-3 月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0090	0.0090
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.13	0.0040	0.0040

2019 年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.90	0.18	0.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.51	0.14	0.14

2018 年度	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.11	0.09	0.09

浙江华数广电网络股份有限公司

2020 年 7 月 16 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文）

第 20 页至第 148 的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：		主管会计工作负责人：		会计机构负责人：	
签名：	陆政品	签名：	车通	签名：	毕艳红
日期：	2020.7.16	日期：	2020.7.16	日期：	2020.7.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn