



湖南电广传媒股份有限公司

2022 年年度报告

【2023 年 4 月】

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王艳忠、主管会计工作负责人付维刚及会计机构负责人(会计主管人员)蔡其志声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1. 传统广告业务下滑的风险

随着互联网信息技术、人工智能和大数据等技术的发展，传统广告行业受到较大冲击，业务收缩。公司战略聚焦文旅和投资业务，但目前广告收入仍然占公司营业收入较大比重，广告行业收缩对公司营收规模会产生一定不利影响。公司一是围绕国内主流传统媒体与新媒体平台，整合打通资源，优化整合内容与传统媒体业务板块；二是通过内容项目、高铁大屏、无人机打造自媒体传播矩阵，获取流量，赋能数字经济，打通社交媒体、线上平台，为客户创造广告附加值，形成核心竞争力。三是积极进入信息流广告业务新赛道，打造综合性互联网品牌营销解决方案提供商，形成新的业务增长点。

2. 股价波动风险

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 1417556338 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	13
第四节	公司治理	29
第五节	环境和社会责任	43
第六节	重要事项	44
第七节	股份变动及股东情况	56
第八节	优先股相关情况	62
第九节	债券相关情况	63
第十节	财务报告	68

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司负责人签名的《2022 年年度报告全文》文本原件。
- 5、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、电广传媒	指	湖南电广传媒股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日的会计期间
湖南广播影视集团	指	湖南广播影视集团有限公司
达晨财智	指	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司
达晨创投	指	深圳市达晨创业投资有限公司
芒果文旅	指	湖南芒果文旅投资有限公司
圣爵菲斯	指	湖南圣爵菲斯投资有限公司
世界之窗	指	长沙世界之窗有限公司
上海久之润	指	上海久之润信息技术有限公司
韵洪传播	指	韵洪传播科技（广州）有限公司
网络公司	指	中国广电湖南网络股份有限公司
中艺达晨	指	北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
GMV	指	Gross Merchandise Volume, 简称 GMV, 是成交总额（一定时间段内）的意思, 多用于电商行业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91430000712106217Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2009年9月10日，公司2009年第一次临时股东大会同意修订公司章程，将公司经营的主营“增加”法律、法规允许的产业投资、创业投资、股权投资和资产管理”范围。2021年9月23日，公司2021年第二次临时股东大会同意修订公司章程，将公司经营的主营业务修改为：影视节目制

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	3,725,685,132.96	4,339,684,401.07	-14.15%	5,939,941,755.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,274,898.60	330,426,822.61	-36.97%	-1,468,394,022.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	166,955,453.09	237,210,151.85	-29.62%	-1,650,159,686.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,035,504.55	635,482,706.56	-124.55%	156,471,918.61
基本每股收益（元/股）	0.15	0.23	-34.78%	-1.04
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.23	-34.78%	-1.04

股)				
加权平均净资产收益率	2.03%	3.22%	-1.19%	-0.14%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产 (元)	17,661,191,540.66	18,992,548,023.58	-7.01%	20,783,592,605.53
归属于上市公司股东的净资产 (元)	10,192,338,679.63	10,308,271,557.70	-1.12%	10,195,922,878.18

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	925,738,924.16	792,800,909.08	1,125,532,397.54	881,612,902.18
归属于上市公司股东的净利润	30,532,811.52	13,497,369.75	39,615,831.16	124,628,886.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,846,306.43	1,643,745.63	29,976,250.74	112,489,150.29
经营活动产生的现金流量净额	22,045,815.41	-162,799,419.72	78,598,453.52	-93,880,353.76

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

是 否

2022 年 4 月开始，公司子公司韵洪传播与天淼公司合作，开展信息流广告业务。公司根据相关最新会计监管政策，按照净额法确认收入，并在上表中同步对第二季度、第三季度营业收入进行了调整。该调整对损益无影响。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,780,721.58	-7,844,341.07	14,362,038.18	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	29,769,665.98	17,353,159.11	62,001,265.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			4,067,777.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			40,195,903.91	
非货币性资产交换损益			79,722,704.05	
委托他人投资或管理资产的损益	7,106,526.67	13,679,433.70	39,003,033.21	系达晨财智银行理财收益 1,876,654.20 元、达晨财信银行理财收益 1,974,236.55 元、达晨文旅银行理财收益 1,251,642.65 元、上海久之润银行理财收益 2,003,993.27 元。
债务重组损益		186,677.93	5,987,142.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		54,161,741.40		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	572,744.30	11,644,494.60	3,929,953.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,438,068.46	33,974,877.38		系进项税加计抵减和个税返还收益 30,387,868.97 元,收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股权限售致使交易延期的补偿款 3,050,199.49 元。
减: 所得税影响额	15,770,486.25	15,771,065.03	13,021,918.22	
少数股东权益影响额(税后)	17,577,795.23	14,168,307.26	54,482,236.03	
合计	41,319,445.51	93,216,670.76	181,765,664.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	-23,380,447.42	由于创投业务已成为公司与广告制作代理、文旅业务等并行的主业之一，因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益： 本期公允价值变动损益-23,380,447.42 元（其中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益-23,380,447.42 元）。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间投资收益	10,982,368.32	本期金融资产持有期间的投资收益 10,982,368.32 元，系收到湘财证券股份有限公司分红款收益 809,512.44 元，收到银行基金管理有限公司分红款收益 8,629,593.51 元，收到汨罗中银富登村镇银行股份有限公司分红款收益 400,000.00 元，收到武汉长利新材料科技股份有限公司分红款收益 437,470 元，收到深圳市金百泽电路板技术有限公司分红款收益 18,168.24 元，收到广东利扬芯片测试股份有限公司分红款收益 219,833.00 元，收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红款收益 467,791.13 元。
其他权益工具投资持有期间股息红利	464,820,920.73	其他权益工具投资持有期间股息红利 464,820,920.73 元，系收到达晨创瑞股权基金分红款 77,078,366.76 元，收到达晨创联股权基金分红款 101,708,400.00 元，收到天津达晨盛世基金分红款 50,993,720.86 元，收到湖南文化旅游基金分红款 28,328,652.68 元，收到佛山达晨创银基金分红款 4,246,640.00 元。收款国铁盛和投资企业分红款 1,094,878.90 元，收到达晨财鑫基金分红款 150,000.00 元，收到北京宸创基金分红款 74,190,452.35 元，收到达晨晨鹰二号股权基金分红款 68,000.00 元，收到达晨晨鹰三号股权基金分红款 21,746,000.00 元，收到达晨创富股权基金分红款 24,721,274.82 元，收到达晨创恒股权基金分红款 18,663,700.00 元，收到达晨创世股权基金分红款 44,107,771.86 元，收到达晨创泰股权基金分红款 17,723,062.50 元。
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	15,848,901.82	本期处置金融资产取得的投资收益 15,848,901.82 元。
其他	55,119,586.32	收到各创投信托产品分配款合计 55,119,586.32 元。
合计	523,391,329.77	

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1. 文旅行业情况

2022 年以来，文旅行业出现了一些新变化。一是文旅行业的边界正越来越模糊，越来越多的业态进入文旅行业，成为文旅消费的热门。这些新物种、新业态的出现，给整个行业带来了机会和挑战。二是微度假正在成为新风口。当前，大众出游呈现出“近距离、短时长、高频次”的新特征，这种出游新特征对应的就是微度假。本土游客比重持续攀升，高频次消费的年卡等用户也呈现上升趋势。三是“夜经济”得到前所未有的重视。“夜市”“电音节”“灯光秀”等成为高频词汇，夜间出游成为主流趋势，这不仅有助于拉动本地居民的内需，还能延长外地游客的留存时间，带动当地经济发展。

公司以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标。芒果文旅作为公司文旅产业拓展平台，2022 年新落地 5 个文旅项目。公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获全国“金树叶级绿色旅游饭店”、湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。长沙世界之窗主题乐园，年入园人数最高突破 130 万人次，实现了连续二十年稳健发展；2021 年，圣爵菲斯大酒店和长沙世界之窗双双荣获“湖南网红旅游景区”“湖南网红旅游酒店”称号。长沙世界之窗蝉联全省景区口碑第一，2022 年 3 月主题公园品牌在线影响力指数全国排名第三，仅次于上海迪士尼度假区和北京环球度假区，品牌声量持续扩大。

2. 创投行业情况

从资本市场看，我国多层次资本市场改革继续深入推进，继科创板、创业板、北交所注册制试点之后，2023 年 2 月 17 日，全面注册制正式实施。这一重大改革将成为中国资本市场发展的重要里程碑，也是推进资本要素市场化至关重要的关键一环，必将对中国资本市场产生深远影响，不仅为资本市场服务高质量发展打开更广阔的空间，同时畅通了创投行业募、投、管、退的循环能力，优化了创投行业生态，为中国创投行业发展提供了更好的发展机遇和环境，中国创投行业的黄金十年已经开启。从行业格局看，受俄乌冲突升级和美联储收紧货币政策等因素的影响，全球资本市场动荡不断，叠加美国对中国科技制裁、供应链和金融脱钩的不断升级，加速了中国股权投资行业格局重构。具体表现为：从美元基金与人民币基金齐头并进，向人民币基金主导、美元基金急剧萎缩转变；从海外上市与 A 股上市齐头并进，向 A 股上市退出主导、海外上市急剧萎缩转变；从科技与消费投资齐头并进，向科技投资占主导，消费投资急剧萎缩转变。同时，当前股权投资行业募资难问题未实质性改善，将进一步凸显机构生死淘汰赛，行业分化和头部效应将越发明显，资金、资源将向头部机构集中，竞争格局呈现“一九化”。

公司旗下达晨属于国内头部创投机构，曾两次获得清科“中国最佳创业投资机构”第一名，多次荣膺“中国十佳创业投资机构”“中国创业投资机构 10 强”等荣誉。2022 年获清科“中国最佳创业投资机构”第八名（本土创投第四名）。

3. 广告行业情况

随着互联网信息技术、人工智能和大数据等技术对传统广告行业的赋能，目前的广告行业已经与互联网信息技术进行了深入的融合。在广告内容上，AI 技术和特殊的演算方法对广告的创意规划和内容创造都有很深的影响；在展示和传播方式上，智能广告采用以用户为中心的差异化传播方式，实现了不

同用户个性化显示。在广告模式创新上，搜索引擎广告、基于位置广告以及与用户生活密切相关的“信息流”广告等新兴广告方式不断推新。精准传播、互动营销等以数字媒体和无线终端技术为基础的新兴传播形式，正逐步地变成今后广告产业的主要增长点。

公司旗下韵洪传播围绕国内主流传统媒体与新媒体平台，整合打通资源，一是优化整合内容与传统媒体业务板块；二是通过内容项目、高铁大屏、无人机打造自媒体传播矩阵，获取流量，赋能数字经济，打通社交媒体、线上平台，为客户创造广告附加值，形成核心竞争力。在高铁自媒体方面，打造了全国最完整的高铁刷屏媒体联播网、华东唯一高铁安检口动画联播网，高铁传媒资源在长江以南片区高铁站媒体形成绝对优势；在无人机自媒体方面，聚焦北、上、广城市地标，以宣发预热+飞行直播+传播裂变，建立 ToG、ToB、ToC 业务体系，打造新的经营增长极，与高铁直客资源联动，创新业务形态，提高业务体量，提升核心竞争力。

在信息流广告业务布局上，构建电商直播+主播账号矩阵的线上+线下营销生态体系，通过对流量池开发，做好以抖音、快手、腾讯三大短视频平台为主的信息流广告业务拓展，打造综合性互联网品牌营销解决方案提供商，形成新的业务增长点。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

1. 文旅业务。公司以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标，坚持“一手抓资源、一手抓产品”的战术打法，以芒果 IP、芒果基因创新打造芒果味的休闲度假产品，并形成可复制模式进行快速拓展，形成公司新的增长点。长沙世界之窗主题乐园，年入园人数最高突破 130 万人次，实现了连续二十年稳健发展；公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获全国“金树叶级绿色旅游饭店”、湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。

2. 投资业务。公司旗下的达晨创投、达晨财智是国内著名的创投机构，管理基金总规模 400 亿元，共投资企业超 710 余家，其中 137 家企业实现上市，累计有 100 家企业在新三板挂牌。曾两次获得清科“中国最佳创业投资机构”第一名，多次荣膺“中国十佳创业投资机构”“中国创业投资机构 10 强”等荣誉。

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

三、核心竞争力分析

1. 整合湖南广电优势资源，打造传媒+文旅的融合生态

公司文旅业务本身具备较好基础和运营经验，长沙世界之窗主题乐园，年入园人数实现了连续二十年稳健增长；公司旗下的五星级酒店——圣爵菲斯大酒店，连续两年经营创收居全省行业第一，荣获湖南省文明旅游先进单位和携程网最受欢迎酒店金奖等荣誉称号。湖南广电拥有独特的 IP 资源和宣推优势。公司已把文旅业务作为重点发展方向，以打造湖南省最大的文旅投资平台和文旅运营第一品牌为目标，坚持“一手抓资源、一手抓产品”的战术打法，以芒果 IP、芒果基因创新打造芒果味的休闲度假产品，并形成可复制模式进行快速拓展，形成公司新的增长点。

2. 长期深耕硬科技投资领域，创投业绩持续领先

公司旗下的达晨创投是我国第一批按市场化运作设立的创投机构，现已发展成为目前国内最具品牌影响力的创投机构之一，多年来一直名列前茅。达晨创投连续 17 年被行业权威评比机构清科集团评为“中国最佳创业投资机构 50 强”，2012 年度、2015 年度综合排名第一，并荣获“中国最佳创业投资机构”“中国最佳退出创业投资机构”等荣誉。近期，在融资中国发布的 2021-2022 年度中国产业投资榜中，达晨荣获包括“先进制造、集成电路与半导体、新一代信息技术、医疗健康、企业服务、绿色投资等”多个领域最佳投资机构大奖。目前，达晨创投管理基金总规模 400 亿元；投资企业超 710 家，其中 137 家企业上市，100 家企业在新三板挂牌，每 6 家被投企业就有 1 家专精特新企业。达晨创投已成为国内领先的专业的 PE/VC 投资基金管理平台。

四、主营业务分析

1、概述

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

报告期内，经济增速放缓，二级市场行情低迷等不利因素，对公司文旅业务、广告业务经营造成一定程度影响，创投业务上市项目退出节奏放缓，公司业绩有所下滑。但公司基本面总体仍保持稳健，2022 年公司实现营业收入 372,568.51 万元，归属于上市公司股东的净利润 20,827.49 万元，公司持续保持盈利，未来发展基础进一步筑牢。达晨财智开拓基金募资新渠道、项目 IPO 保持良好态势；芒果文旅多个优质文旅项目落地；长沙世界之窗、圣爵菲斯大酒店仍保持持续盈利；韵洪传播开拓新业务赛道；上海久之润游戏业务收入、利润稳步增长；网络公司实现扭亏。各业务板块具体经营情况如下：

1. “大资管”战略稳步推进

尽管 2022 年二级市场表现较为低迷，达晨财智放缓了上市项目退出节奏，导致投资收益同比下降，但仍在项目 IPO、基金募集等工作中取得显著成绩。2022 年，达晨财智新增 23 个 IPO 项目申报、16 个项目 IPO 过会；基金规模稳步增长，达晨创鸿基金规模提升至约 70 亿，较原计划超募 2 亿，并成功引入长城人寿、英大人寿、光大永明等保险机构；80 亿元达晨创程综合基金募投工作稳步推进，全年累计签约认缴金额 29.73 亿元；25 亿元达晨中小企业科技基金及 3 亿元达晨晨欣 1 号定增基金已完成募

集。特别是达晨中小企业科技基金，获得国家发改委、工信部主导的国家中小企业发展基金的基石投资，募集规模由原计划的 20 亿元提升至 25 亿元。2022 年，达晨募资方面又辟新渠道，将募资重点聚焦至与国资背景基金和大型国企的合作模式，与江西省国有资本运营控股集团的合作取得重大进展，签约江西国控 5 亿元投资创程基金，同时与江西国控发起设立 30 亿规模产业基金。未来几年，达晨财智将全面复制铺开此类合作模式，募资能力有望极大提升。2022 年，达晨财智实现收入 5.11 亿元，净利润 4.53 亿元。截至目前，达晨财智累计管理基金规模 400 亿元，投资企业总数超 710 家，IPO 上市达 137 家。母基金研究中心发布的 2022 年中榜单中，达晨获评“2022 年 VC 基金最佳回报前十”，近十年稳居本土创投前三，牢牢卡位行业头部。

2. 新文旅战略落地加速

2022 年以来，湖南省将促进文旅产业发展提升到拉动全省经济发展的战略高度，首届省旅发大会成功召开，为公司文旅产业发展带来重大机遇。公司文旅产业抓住有利时机，大力实施“三湘星光行动”计划，在全省范围内发力布局文旅产品，项目落地加速。

2022 年，芒果文旅作为公司文旅产业拓展平台，新落地湘潭万楼·青年码头、汨罗屈子园、南岳衡山高端民宿、芒果未来艺术中心、安化茶马古道等项 5 个文旅项目。2023 年以来，新增文旅项目已开始创收：湘潭万楼·青年码头于 2023 年 3 月 3 日开市运营，作为全国最大规模的集装箱街市，已成为年轻人打卡湘潭的新晋“网红地”，开市首月客流量突破 50 余万人次，被行业视为“开市即爆款 运营即出圈”的现象级标杆，助力区域乃至全省文旅复苏成功开局。汨罗屈子文化园在产品升级未完成之前，仅通过策划运营升级春节期间就实现入园总人数 9880 人次，比历年春节最高总人数增加 5349 人次，增幅 118%。总收入比历年春节最高总收入增长 96%。另外，南岳衡山高端民宿项目、芒果未来艺术中心旗下芒果美术馆也已陆续开业试运营，安化茶马古道项目正在完善产品策划。

此外，2022 年 3 月，“芒果城”项目被省政府正式列入 2022 年省重点建设项目，目前概念策划已经完成，内部道路已开工建设，其他各项工作稳步推进。公司文旅项目有序建设落地，将不断形成新的动能。

在产品研发上，芒果乐园、芒果海洋、芒果冒险、芒果萌宠、芒果田园、芒果地球村等芒果 IP 系列文旅产品研发基本成型、矩阵不断丰富。未来将形成品牌、管理的输出，实现轻资产运营。

存量项目方面，主题乐园长沙世界之窗紧抓“周边游”等消费趋势，凭借创新主题活动撬动客流，2022 年推出近 20 项主题活动，连续数月在抖音本地生活销量排行榜和抖音吃喝玩乐同城榜等多个榜单中排名第一。尤其是 6 月份主打“毕业季”以来，游客量持续突破高位，6、7 月两月共计实现营业收入 5267 万元，实现利润总额 3025 万元，创历史新高。

圣爵菲斯大酒店通过加强线上线下营销策划，推出“嗦粉节”“火锅节”“小吃节”“龙虾节”“沸腾吧！世界杯”等一系列创新营销活动，激活酒店消费，持续保持盈利。

3. 广告业务积极拓展新赛道、游戏等重要业务发展势头良好

韵洪传播积极谋求新业务拓展，2022 年 4 月新增信息流广告业务，进展顺利，2022 年实现盈利。上海久之润克服困难，2022 年实现营业收入 45,320.53 万元，实现净利润 13,145.36 万元，同比增长 8.26%，表现出较强的发展韧性，潮玩小程序“娃友圈”GMV 近 5000 万元，大幅提升。2022 年，网络公司圆满完成党的“二十大”安播及通信保障任务，主营业务转型升级，在全国首批实现广电 5G 网络试商用，初步构建了“有线+5G”业务新格局，新业务用户规模及经营业绩均处于全国前列，结束了多年低谷运行，成为全国少数实现盈利的省网公司之一。

此外，中艺达晨充分利用优势探索新业务，聚焦青年艺术家和中国当代艺术品市场，与四川美术学院罗中立奖学金战略合作项目推进良好。芒果美术馆成为中艺达晨全新赛道。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,725,685,132.96	100%	4,339,684,401.07	100%	-14.15%
分行业					
广告运营	2,405,330,616.57	64.56%	2,999,956,594.03	69.13%	-4.57%
影视节目制作发行	23,926,607.06	0.64%	224,393,427.66	5.17%	-4.53%
酒店收入	152,840,814.09	4.10%	165,608,581.82	3.82%	0.28%
旅游业	153,390,616.70	4.12%	174,451,880.65	4.02%	0.10%
房地产	1,069,372.66	0.03%	1,837,766.61	0.04%	-0.01%
艺术品	19,368,171.78	0.52%	275,347.95	0.01%	0.51%
投资管理收入	516,553,631.12	13.86%	314,384,966.36	7.24%	6.62%
游戏收入	453,205,302.98	12.16%	458,771,507.50	10.57%	1.59%
其他		0.00%	4,328.49	0.00%	0.00%
分产品					
广告运营	2,405,330,616.57	64.56%	2,999,956,594.03	69.13%	-4.57%
影视节目制作发行	23,926,607.06	0.64%	224,393,427.66	5.17%	-4.53%
酒店收入	152,840,814.09	4.10%	165,608,581.82	3.82%	0.28%
旅游业	153,390,616.70	4.12%	174,451,880.65	4.02%	0.10%
房地产	1,069,372.66	0.03%	1,837,766.61	0.04%	-0.01%
艺术品	19,368,171.78	0.52%	275,347.95	0.01%	0.51%
投资管理收入	516,553,631.12	13.86%	314,384,966.36	7.24%	6.62%
游戏收入	453,205,302.98	12.16%	458,771,507.50	10.57%	1.59%
其他		0.00%	4,328.49	0.00%	0.00%
分地区					
广东	2,921,884,247.69	78.43%	3,314,341,560.39	76.37%	2.06%
湖南	307,300,803.45	8.25%	341,898,229.08	7.88%	0.37%
北京	43,294,778.84	1.16%	224,668,775.61	5.18%	-4.02%
其他	453,205,302.98	12.16%	458,775,835.99	10.57%	1.59%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

广告运营	2,405,330,616.57	2,289,372,155.56	4.82%	-19.82%	-20.68%	1.02%
投资管理	516,553,631.12	3,784,067.33	99.27%	64.31%		-0.73%
游戏	453,205,302.98	119,954,155.05	73.53%	-1.21%	-17.38%	5.18%
分产品						
广告运营	2,405,330,616.57	2,289,372,155.56	4.82%	-19.82%	-20.68%	1.02%
投资管理	516,553,631.12	3,784,067.33	99.27%	64.31%		-0.73%
游戏	453,205,302.98	119,954,155.05	73.53%	-1.21%	-17.38%	5.18%
分地区						
广东	2,921,884,247.69	2,293,156,222.89	21.52%	-11.84%	-20.54%	8.60%
其他	453,205,302.98	119,954,155.05	73.53%	-1.21%	-17.38%	5.18%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告运营		2,289,372,155.56	88.74%	2,886,071,695.13	88.80%	-0.06%
影视节目制作发行		21,691,807.69	0.84%	132,224,087.27	4.07%	-3.23%
酒店收入		88,967,122.70	3.45%	74,375,558.51	2.29%	1.16%
旅游业		38,940,908.44	1.51%	10,662,273.41	0.33%	1.18%
房地产		776,752.79	0.03%	1,639,261.32	0.05%	-0.02%
艺术品		16,307,807.04	0.63%	75,425.93	0.00%	0.63%
投资管理收入		3,784,067.33	0.15%		0.00%	0.15%
游戏收入		119,954,155.05	4.65%	145,190,188.00	4.47%	0.18%

		05		88	
--	--	----	--	----	--

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南芒果文旅策划管理有限公司	新设	2022-5-22	3,250,000.00	65.00%
海南三亚达晨财汇私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新设	2022-7-28	40,010,000.00	100.00%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
益阳芒果文旅投资有限公司	注销	2022-4-14	739,394.14	-84,908.40
广州翼锋信息科技有限公司	破产清算	2022-10-12	2,148,572.82	

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	1,388,776,499.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.97%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	338,582,860.53	9.09%
2	客户二	335,938,943.48	9.02%
3	客户三	302,131,634.98	8.11%
4	客户四	226,859,758.78	6.09%
5	客户五	185,263,301.58	4.97%
合计	--	1,388,776,499.35	37.28%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,402,402,671.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	41.45%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	804,836,021.38	31.20%
2	供应商二	264,369,663.30	10.25%
3	供应商三	153,629,245.28	5.96%
4	供应商四	114,442,628.30	4.44%
5	供应商五	65,125,112.75	2.52%
合计	--	1,402,402,671.01	54.36%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	293,885,709.40	438,818,618.94	-33.03%	主要因为达晨财智销售费用较 2021 年减少。
管理费用	535,082,196.20	554,432,241.85	-3.49%	
财务费用	67,305,611.70	203,713,549.20	-66.96%	主要因为本期债券的利息支出减少以及汇率变动产生较大汇兑收益
研发费用	93,814,838.61	90,760,192.77	3.37%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
劲舞团	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	进一步挖掘现有用户的消费需求提高收入，通过新增内容获得新用户，召回老用户。	对目前和未来游戏板块业绩持续产生积极影响
Y 游戏	劲舞团手游版项目的二代替代产品	等待版号	获得版号后投入运营替代目前主要的手游产品	对未来游戏板块业绩产生积极影响
拂晓：胜利之刻	完成海内外可上线版本的研发后发行上线运营	日服版已于 2022 年 2 月上线运营；海外版已于 2022 年 11 月在东南亚上线运营；国	游戏先在日本、东南亚和国内上线，后再扩展到韩国、港澳台、美加等海外发	对未来游戏板块业绩产生积极影响

		服版在收回运营权后计划在 2023 年 3 月上线	行。各地都需达到现地化版本的发行标准。	
劲舞团 手游版	现有运营游戏的版本、内容更新	每月版本、内容更新	延长生命周期，继续提高收入。	对目前游戏板块业绩产生积极影响
二手潮玩平台（娃友圈）项目	切入二手交易的细分市场：创建一个二手潮玩产品的上下家交易平台。将来也不仅限于二上下家的二手产品交易，也可同时经营一手潮玩产品的平台。	每月不断的平台系统各项功能更新与升级。2022 年中已上线商业化变现。	在先期已撮合上下家交易，不断积累在该细分市场的份额，做大流量，聚集人气和知名度。中长期目标当然是在该平台上寻求合适的变现方法，该目标已提前在 22 年中实现。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
游戏平台系统	对久游网，这一游戏运营平台的综合性技术运维服务。	每月都有平台维护、新产品 SDK 开发、现有游戏内产品活动及新产品的测试上线等一系列运维服务。	增加随时升级更新功能以满足行业监管要求	对未来游戏板块业绩产生积极影响
M 游戏	新手游研发	产品研发中，计划将于 2023 年下半年先期在海外上线测试。	由于版号等原因，计划产品整体完成后先海外上线，也作为 23 年的收入补充。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
J 游戏	线上线下综合桌游产品研发	线下桌游和线上 APP 版本，还在不断优化中，计划将于 23 年中正式上线。	作为非手游产品在新领域的切入和尝试，拓展产品类型和范围。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
H 游戏（国服版/海外版）	新手游研发	产品研发最后阶段，受制于版号，23 年计划先上海外版。	作为利用相关的美术资源开发的一款新产品，以期在较小代价和较短时间内获得一款现金流短平快产品的成功。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
L 游戏	新手游研发	产品研发最后阶段，23 年计划先上海外版。	利用著名 IP 开发的小游戏综合集成，以期通过小投入获得相对高效的收益。	对未来游戏板块业绩产生积极影响
超休闲手游	新手游研发	产品研发中，计划 2023 年下半年于海外发行。	海外休闲小游戏的产品线拓展	对未来游戏板块业绩产生积极影响
X 项目游戏	新手游研发	公司成都团队研发中，预计将于 2024 年中后上线海外。	一款基于地理位置，元宇宙概念等新创意的产品，希望该产品无论在理念还是玩法等方面，能在一般游戏产品的基础上有所突破。	对未来游戏板块业绩产生积极影响

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	213	165	29.09%
研发人员数量占比	10.01%	7.81%	2.20%
研发人员学历结构			
本科	103	80	28.75%
硕士	7	4	75.00%

其他	103	81	27.16%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	67	61	9.84%
30~40 岁	116	80	45.00%
其他	30	24	25.00%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	93,814,838.61	90,760,192.77	3.37%
研发投入占营业收入比例	2.52%	2.09%	0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,246,026,628.53	5,753,019,021.86	-26.19%
经营活动现金流出小计	4,402,062,133.08	5,117,536,315.30	-13.98%
经营活动产生的现金流量净额	-156,035,504.55	635,482,706.56	-124.55%
投资活动现金流入小计	2,457,864,649.10	2,471,890,757.26	-0.57%
投资活动现金流出小计	1,450,665,794.97	1,682,757,581.71	-13.79%
投资活动产生的现金流量净额	1,007,198,854.13	789,133,175.55	27.63%
筹资活动现金流入小计	5,398,611,930.18	3,581,590,156.79	50.73%
筹资活动现金流出小计	6,378,986,140.20	5,413,887,781.01	17.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-980,374,210.02	-1,832,297,624.22	-46.49%
现金及现金等价物净增加额	-113,565,010.26	-404,850,037.11	-71.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动较大的原因系营业收入下降以及本期未收回的应收账款增加影响；

筹资活动现金流入变动较大的原因系短期借款和应付债券增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动较大的原因系本期归还的借款与债券较上期增加所致；

现金及现金等价物净增加额变动较大的原因系本期归还的借款与债券较上期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要为因营业收入下降以及本期未收回的应收账款增加影响导致经营活动产生的现金流量净额减少。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,878,109,397.40	10.63%	2,058,362,360.16	10.84%	-0.21%	
应收账款	705,443,861.59	3.99%	686,680,840.19	3.62%	0.37%	
合同资产	159,684,850.76	0.90%	197,138,280.97	1.04%	-0.14%	
存货	997,358,475.08	5.65%	1,027,112,686.87	5.41%	0.24%	
投资性房地产	32,503,344.70	0.18%	33,501,149.98	0.18%	0.00%	
长期股权投资	2,337,477,213.28	13.24%	2,437,009,950.51	12.83%	0.41%	
固定资产	1,107,057,659.66	6.27%	1,160,470,067.67	6.11%	0.16%	
在建工程	110,790,573.92	0.63%	94,066,112.30	0.50%	0.13%	
使用权资产	113,464,338.61	0.64%	84,628,434.98	0.45%	0.19%	
短期借款	770,561,638.89	4.36%	513,068,859.40	2.70%	1.66%	
合同负债	189,976,889.38	1.08%	226,540,137.30	1.19%	-0.11%	
长期借款	999,887,458.33	5.66%	991,735,791.66	5.22%	0.44%	
租赁负债	95,118,001.22	0.54%	69,175,014.17	0.36%	0.18%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	------	------	------	------	------	------	-----

		价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	的减值	金额	金额		
金融资产								
1. 交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产)	1,761,394 ,959.00	- 43,940,92 8.12	155,319,1 52.51		746,412,8 13.85	1,230,725 ,136.38		1,233,141 ,708.35
4. 其他权 益工具投 资	7,824,023 ,534.93		1,398,091 ,359.06		528,610,1 00.00	634,380,3 11.55		7,227,620 ,762.45
金融资产 小计	9,585,418 ,493.93	- 43,940,92 8.12	1,553,410 ,511.57		1,275,022 ,913.85	1,865,105 ,447.93		8,460,762 ,470.80
上述合计	9,585,418 ,493.93	- 43,940,92 8.12	1,553,410 ,511.57		1,275,022 ,913.85	1,865,105 ,447.93		8,460,762 ,470.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,244,000.00	银行承兑汇票保证金及工程保证金
应收票据	41,079,851.95	已背书或贴现未终止确认的票据
合 计	103,323,851.95	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市达晨创业投资有限公司	子公司	投资	100,000,000.00	1,629,348,907.90	1,508,140,253.16	915,377.34	244,797,102.35	252,385,580.23
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	子公司	投资	186,685,714.00	2,261,506,730.24	1,784,105,090.09	511,300,554.69	601,461,766.78	452,894,986.32
上海久之润信息技术有限公司	子公司	网络游戏	6,420,000.00	452,240,622.45	320,008,252.32	453,205,302.98	145,080,922.43	131,453,588.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南芒果文旅策划管理有限公司	现金出资设立取得设立	不产生重大影响
海南三亚达晨财汇私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	现金出资设立取得设立	不产生重大影响
益阳芒果文旅投资有限公司	注销	不产生重大影响
广州翼锋信息科技有限公司	破产清算	不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是电广传媒“新文旅、大资管”战略升级、加快形成新动能、锻造核心竞争力的起飞之年。文旅产业的复苏和爆发，以及国家科技自立自强战略的实施，全面注册制的实行等为公司文旅、投资业务发展提升了有利条件，公司将坚定“尽锐出击 向阳而飞”的总基调，全力以赴，以实干实绩推动上市公司实现高质量发展。

（一）基本思路

根据“文旅+投资”核心战略，新文旅方面坚持“一手抓资源、一手抓产品”的战术打法，以芒果 IP、芒果基因创新打造芒果味的休闲度假产品，并形成可复制模式进行快速拓展。投资板块推动战略升维，加快从 VC、PE 向直投、并购、定增基金管理全链条发展，全力打造全国一流的大资管平台，实现规模和效益再上新台阶。

（二）主要措施

文旅业务：

1. 推动芒果文旅“星光行动”闪耀三湘四水。

重点抓好湘潭万楼·青年码头、汨罗屈子文化园、安化茶马古道、南岳衡山民宿等项目运营，努力打造文旅业务新的营收和利润增长点。充分利用第二届旅发大会的契机，在全省新拓展 2~3 个优质文旅合作项目，并实现省外文旅项目突破。持续关注优质文旅项目的并购机会。

2. 提速“芒果城”建设。2023 年完成项目建设有关准备和内部道路修建；完成芒果未来艺术中心的建设并开业运营。

3. 存量文旅业务抢抓市场复苏。世界之窗、圣爵菲斯酒店在各种抓好经营的同时，要联手其他项目形成产品集群，整合营销、打造品牌，积极应对外部的竞争，并为新文旅战略落地提供强有力的人才、管理、技术支撑。

投资业务：

依托达晨财智现有品牌和业务优势，坚定推动业务链延伸，加快从 VC、PE 向定增、并购、公募基金管理等全业务链条发展，全力打造全国一流的资产管理平台，实现规模和效益再上新台阶。

继续深化与国资、险资 LP 的合作，完成创程基金 80 亿元募集认缴；完成达晨科技基金实缴。不断扩大基金管理规模；把握全面注册制等资本市场改革的重大红利，积极推进 IPO 申报，力争实现 IPO 申报和上市数量再创历史新高。

其他重要业务：

1. 广告业务在保持规模，强化资金风险的防范基础上，积极探索新赛道，深挖业务潜力，着力提高利润水平，提升发展质量。

2. 游戏业务要深入探索电竞赛事直播等新业务，在主打游戏产品上积极寻求产品和模式的突破，推动营收规模再上新台阶。

3. 艺术品业务要抓好芒果美术馆建设运营、罗中立奖学金合作和存量艺术品资产运营，积极拓展收入来源。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 09 月 16 日	公司总部	实地调研	机构	信达证券刘旺、海通证券陈星光	一公司基本情况、二韵洪传播的基本情况以及与芒果超媒之间的业务关系、三久游在公司的战略地位、四公司发展文旅业务的优势：（1）公司在文旅产业方面的丰富的运营经验和专业能力。（2）湖南广电拥有独特的 IP 资源和媒体资源优势。（3）政策大力支持。（4）公司的市场化运作意识。五达晨财智的基本情况、六近期的文旅项目落地情况、七公司艺术品投资情况、八未来两三年业绩增长点	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1214610005&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-09-16
2022 年 09 月 20 日	公司总部	实地调研	机构	浙商证券姚天航	一公司基本情况、二有线、传媒类资产、业务剥离效率高的原因、三公司“文旅+投资”业务的发展情况、四公司游戏业务发展情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1214640945&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-

						09-21
2022 年 09 月 25 日	电话会议	电话沟通	机构	兴业证券李阳、杨尚东、罗悦纯、上海名禹资产陆东东、深圳嘉谟资本石玉婷、北京人寿保险祁朝瑞、阳光资产王润川、杭州白犀资产周宝杨、博时基金曾鹏、上海名禹资产刘宝军、福建七匹狼实业苏凤森、中信保诚基金郭梁良	一公司基本情况、二公司发展文旅业务的优势、三近期的文旅项目落地情况、四公司利润的主要来源、五投资板块利润受基金管理规模、投资成功率、二级市场波动、退出节奏等方面影响，业绩有一定波动性，目前达晨财智基金管理规模在稳步提升	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1214682435&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-09-26
2022 年 09 月 28 日	公司总部	实地调研	机构	银华基金唐能	一公司基本情况、二公司发展文旅业务的优势、三近期的文旅项目落地情况、四达晨财智的基本情况、五公司利润的主要来源	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1214711294&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-09-29
2022 年 11 月 15 日	公司总部	实地调研	机构	国联证券李瑶、融通基金张鹏	一公司基本情况、二公司文旅业务情况、三公司投资业务情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1215130096&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-11-16
2022 年 11 月 23 日	公司总部	实地调研	机构	中信证券王冠燃	一公司基本情况、二公司科技+文旅，文旅数字化方面的情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1215197485&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-11-24

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

2、公司与控股股东

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

3、**董事与董事会：**公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求。报告期内，召开了 7 次董事会议，会议的召集、召开及形成决议均按有关规定程序操作，公司董事履行了诚信、勤勉义务。公司董事会下设战略与投资委员会、提名、薪酬与考核委员会、审计委员会三个专业委员会，并制订各个委员会的议事规则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。公司全体董事都能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行职责，维护公司和股东利益，积极学习相关法律法规并参加培训。公司独立董事在董事会上自主决策，发挥了独立、客观的专家指导作用。

4、监事与监事会

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

5、关于投资者关系及相关利益者

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

6、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》、公司《信息披露管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，确保广大股东有平等的机会获得公司信息。

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

是 否

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

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

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

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

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.47%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于续聘内部控制审计机构的议案》；

					审议通过《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》
2021 年度股东大会	年度股东大会	24.18%	2022 年 05 月 31 日	2022 年 06 月 01 日	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》；审议通过《公司 2021 年度监事会工作报告》；审议通过《公司 2021 年年度报告及其摘要》；审议通过《公司 2021 年度利润分配预案》；审议通过《关于公司 2021 年日常关联交易实际发生情况以及 2022 年日常关联交易预计情况的议案》；审议通过《关于增补公司董事的议案》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司 2022 年度提供担保额度的议案》；审议通过《关于申请注册发行超短期融资券的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王艳忠	董事长，总经理	现任	男	54	2021 年 07 月 02 日		100,000	0	0		100,000	
朱皓	董事	现任	男	51	2019							

峰					年 12 月 11 日							
杨贇	董事	现任	男	49	2021 年 09 月 22 日							
彭爱辉	董事、 副总经理	现任	女	50	2022 年 05 月 31 日							
申波	董事、 副总经理	现任	男	50	2019 年 12 月 11 日		29,300	0	0		29,300	
付维刚	董事、 副经理、 财务总监	现任	男	43	2019 年 03 月 14 日							
王林	独立董事	现任	男	68	2019 年 12 月 11 日							
徐莉萍	独立董事	现任	女	56	2016 年 05 月 12 日							
赵文挺	独立董事	现任	男	47	2019 年 12 月 11 日							
余鑫维	监事会主席	现任	男	59	2018 年 02 月 12 日							
冯硕	监事	现任	女	54	2019 年 12 月 11 日							
刘登佐	职工监事	现任	男	54	2019 年 12 月 11 日							
欧文凯	副总经理	现任	男	49	2019 年 04 月 25 日							
申生	副总经理	现任	男	47	2018 年 02 月 06 日							
毛小平	副总经理	离任	男	60	2010 年 02 月 01 日	2023 年 01 月 11 日	191,681				191,681	

					日	日						
谭北京	董事会秘书	现任	男	43	2020年06月03日							
赵红琼	董事, 副总经理	离任	女	38	2018年01月25日	2022年03月29日						
合计	--	--	--	--	--	--	320,981	0	0		320,981	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年03月29日, 公司董事、副总经理赵红琼女士因个人原因申请辞去公司董事、副总经理职务。

2023年01月11日, 公司副总经理毛小平先生因已到退休年龄, 辞去副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵红琼	董事, 副总经理	离任	2022年03月29日	个人原因申请辞去公司第六届董事会董事、公司副总经理等职务。
毛小平	副总经理	离任	2023年01月11日	因已到退休年龄, 辞去副总经理职务。
彭爱辉	副总经理	聘任	2022年05月09日	第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任彭爱辉女士为公司副总经理的议案》
彭爱辉	董事, 副总经理	被选举	2022年05月31日	2021年度股东大会通过《关于增补公司董事的议案》, 选举为董事。

2、任职情况

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

王艳忠先生: 曾任海南《特区信息报》编辑部主任, 湖南经济电视台记者、责任编辑、制片人、新闻部主任、副总编辑, 长沙世界之窗有限公司董事长、湖南电广传媒股份有限公司副总经理; 现任湖南电广传媒股份有限公司党委副书记、董事长、总经理; 长沙世界之窗有限公司董事长、长沙海底世界有限公司董事长; 湖南芒果文旅投资有限公司、湖南广电网络控股集团有限公司执行董事。

杨贇先生: 历任湖南广播电视台娱乐频道副总监, 芒果传媒有限公司党委委员、副总经理, 湖南广播电视台财务部主任, 湖南广播影视集团有限公司资产财务部部长, 芒果超媒股份有限公司监事会主席等职务。现任湖南广播影视集团有限公司总经理助理兼资产财务部部长、湖南广播电视台财务部主任, 芒果传媒有限公司董事、总经理, 芒果超媒有限公司、湖南电广传媒股份有限公司董事。

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

彭爱辉女士：曾任长沙电力学院教师，湖南生活频道、湖南经济电视台记者、湖南经济电视台拓展部副主任、芒果影视文化有限公司副总经理；2003年6月至2022年4月先后任长沙世界之窗有限公司总经理办公室副主任、策划总监兼策划部经理、副总经理、总经理、党支部书记。现任湖南电广传媒股份有限公司党委委员、董事、副总经理，长沙世界之窗有限公司党支部书记、董事、总经理，湖南圣爵菲斯投资有限公司董事长，长沙市摩天轮影视文化有限公司执行董事、总经理。

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

付维刚先生：曾任快乐购股份有限公司董秘办高级总监，江西博胜信息科技有限公司财务总监。现任湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理、财务总监，深圳市达晨创业投资有限公司执行董事，深圳市达晨财智创业投资管理有限公司、上海久游网络科技有限公司董事。

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

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

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

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

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

刘登佐先生：曾任新化县大熊山国家森林公园中学教师，湖南警察学院副教授、校报主编，湖南电广传媒股份有限公司人力资源部副总经理、总经理、总监、工会副主席；现任湖南电广传媒股份有限公司职工监事、纪委副书记，中国广电湖南网络股份有限公司党委委员、纪委书记

刘文凯先生：曾在长沙市天心区教育局工作，湖南经济电视台新闻记者、责编，湖南经济电视台拓展部副主任，湖南快乐先锋传媒有限公司副总经理，湖南快乐先锋传媒有限公司董事长、总经理。现任湖南电广传媒股份有限公司党委委员、副总经理，中国广电湖南网络股份有限公司党委书记、董事长。

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王艳忠	董事长、总经理	男	54	现任	230.65	否
朱皓峰	董事	男	51	现任		是
杨贇	董事	男	49	现任		是
赵红琼	董事、副总经理	女	38	离任	19.28	否
申波	董事、副总经理	男	50	现任	170.38	否
彭爱辉	董事、副总经理	女	50	现任	159.54	否
付维刚	董事、副总经理、财务总监	男	43	现任	159.87	否
王林	独立董事	男	68	现任	18	否
徐莉萍	独立董事	女	56	现任	18	否
赵文挺	独立董事	男	47	现任	18	否
余鑫维	监事会主席	男	59	现任	176.33	否
冯硕	监事	女	54	现任	60.44	否
刘登佐	监事	男	54	现任	15.64	否
欧文凯	副总经理	男	49	现任	156.58	否

毛小平	副总经理	男	60	离任	120.88	否
申 生	副总经理	男	47	现任	118.12	否
谭北京	董事会秘书	男	43	现任	80.59	否
合计	--	--	--	--	1,522.3	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十一次会议	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于续聘内部控制审计机构的议案》；审议通过《关于投资设立深圳市达晨创程私募股权投资企业（有限合伙）的议案》；审议通过《关于修订〈湖南电广传媒股份有限公司投资管理制度〉的议案》；审议通过《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》；审议通过《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第二十二次会议	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	审议通过《关于投资设立中小企业发展基金（北京）达晨科技（有限 合伙）的议案》；审议通过《关于申请注册发行超短期融资券的议案》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提 供担保的议案》。
第六届董事会第二十三次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	审议并通过《公司 2021 年度董事会工作报告》；审议并通过《公司 2021 年年度报告及其摘要》；审议并通过《公司 2021 年度利润分配预案》； 审议并通过《关于会计政策变更的议案》；审议并通过《关于计提资产减值准备的议案》；审议并通过《公司 2021 年度内部控制评价报告》；审议并通过《公司 2021 年度社会责任报告》；审议并通过《关于公司 2021 年日常关联交易实际发生情况以及 2022 年日常关联交易预计情况的议案》；审议并通过《关于公司 2022 年经营计划的议案》；审议并通过《公司 2022 年第一季度报告》。
第六届董事会第二十四次会	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 10 日	审议通过《关于增补公司董

议			事的议案》；审议通过《关于聘任彭爱辉女士为公司副总经理的议案》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司 2022 年度提供担保额度的议案》；审议通过《关于召开公司 2021 年度股东大会的议案》。
第六届董事会第二十五次会议	2022 年 05 月 23 日	2022 年 08 月 25 日	审议通过《公司 2022 年半年度报告及摘要》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》；
第六届董事会第二十六次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	审议通过《公司 2022 年第三季度报告》；审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》
第六届董事会第二十七次会议	2022 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 30 日	审议通过《关于为控股子公司韵洪传播科技（广州）有限公司贷款提供担保的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王艳忠	7	2	5	0	0	否	2
朱皓峰	7	1	6	0	0	否	0
杨贇	7	1	6	0	0	否	0
彭爱辉	3	0	3	0	0	否	1
申波	7	2	5	0	0	否	2
付维刚	7	2	5	0	0	否	2
王林	7	1	6	0	0	否	1
徐莉萍	7	2	5	0	0	否	2
赵文挺	7	1	6	0	0	否	0
赵红琼	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	徐莉萍、赵文挺、付维刚	4	2022年01月25日	1.《关于续聘会计师事务所的议案》 2.《关于续聘内部控制审计机构的议案》 3.《关于拟购买董监高责任险》	同意将相关议案提交董事会审议		
			2022年04月28日	第六届董事会审计委员会第二次会议审议通过：1.计提资产减值准备；2.公司2021年度内部控制评价报告； 3.2022年第一季度报告	同意将相关议案提交董事会审议		
			2022年08月24日	第六届董事会审计委员会第三次会议审议通过：公司2022年半年度报告及其摘要	同意将相关议案提交董事会审议		
			2022年10月26日	第六届董事会审计委员会第四次会议审议通过：公司2022年第三季度报告	同意将相关议案提交董事会审议		
提名、薪酬与考核委员会	王林、赵文挺	2	2022年05月09日	第六届董事会提名、薪酬与考核委员会2022年第一次会议审议通过：公司提	同意将相关议案提交董事会审议		

				名董事的教育背景、工作经历等情况			
			2022年04月28日	绩效考核	同意有关议案		
第六届董事会战略委员会	王艳忠、王林	1	2022年01月25日	关于投资设立深圳市达晨创程私募股权投资企业（有限合伙）的议案	同意将相关议案提交董事审议		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	110
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,018
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,128
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,128
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	610
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	135
销售人员	352
技术人员	362
财务人员	113
行政人员	610
其他	556
合计	2,128
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	23
硕士研究生	223
大学本科	607
大学专科	587
中专及以下	688
合计	2,128

2、薪酬政策

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

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

3、培训计划

公司坚持以人为本，持续加强干部员工培训培养，不断提升公司现代化管理水平和全员专业化素质。2022 年针对不同岗位不同职级，分层分类实施线上线下培训二十余场，其中以发掘、培养青年人为主旨，多次组织公司青年骨干业务座谈和学习分享，推动和促进青年人才脱颖而出；围绕管理能力提升，组织“中庭夜话”企业管理实践分享，管理干部在学思践悟中提升履职能力和业务水平；财务管理、风险防控、人力资源、技术创新等各类专业培训百花齐放，整体战斗力进一步提高。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、深圳证券交易所《股票上市规则》等文件的规定，公司以母公司报表口径在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。《公司章程》第一百六十九条规定，在满足实施利润分配的条件下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可分配利润的 10%。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
分配预案的股本基数（股）	1417556338

现金分红金额（元）（含税）	28,351,126.76
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	28351126.76
可分配利润（元）	113,570,304.06
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,417,556,338 股为基数，每 10 股分派现金股利 0.20 元，总计派发现金股利 2835.11 万元，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转转入下一年度。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	95.02%
纳入评价范围单位营业收入占公司合	99.74%

并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷	报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷
定量标准	0	0
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，电广传媒公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 《湖南电广传媒股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

详细情况见公司 2023 年 4 月 28 日巨潮资讯网披露的《湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详细情况见公司 2023 年 4 月 28 日巨潮资讯网披露的《湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度社会责任报告》相关部分

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南芒果文旅策划管理有限公司	新设	2022-5-22	3,250,000.00	65.00%
海南三亚达晨财汇私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	新设	2022-7-28	40,010,000.00	100.00%

（二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
益阳芒果文旅投资	注销	2022-4-14	739,394.14	-84,908.40

有限公司				
广州翼锋信息科技有限公司	破产清算	2022-10-12	2,148,572.82	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	252
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺梦然、罗其
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	80,484	31.20%	93,250	否	月结	0	2022年04月30日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000917&announcementId=1213264496&orgId=gssz0000917&announcementTime=2022-04-30
湖南天娱广告有限公司(原湖南卫视商业运营发展有限公司)湖南卫视商业运营	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	10,834	4.20%	70,000	否	月结	0	2022年04月30日	同上

发展有限公司													
湖南金鹰卡通有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0	3,833	1.49%	12,000	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			300	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			900	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南天娱广告有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			8,000	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南都市传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			200	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南电视剧传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			100	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南经视马栏花开传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	采购商品和接受劳务	广告资源采购	市场定价	0			500	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐	受同一方重大影响的关	出售商品和供劳务	广告发布	市场定价	0	18,526	4.97%	23,400	否	月结	0	2022年04月30日	同上

传媒有限公司	联单位												
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	平台销售	市场定价	0	25	0.01%		是	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	场地租用	市场定价	0				是	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一方重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	节目食宿费用	市场定价	0	775	0.21%	600	是	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南广播电视台	产生重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	广告投放业务	市场定价	0			1,500	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南广播电视台广播传媒中心	受同一方重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	广告发布	市场定价	0			800	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南金鹰卡通有限公司	受同一方重大影响的相关单位	出售商品和供劳务	广告发布	市场定价	0	1,468	0.39%	1,500	否	月结	0	2022年04月30日	同上
中国广电湖南网络股份有限公司	高管关联	出售商品和供劳务	广告发布	市场定价	0	72	0.02%		是	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南金鹰卡通	受同一方重大	出售商品和提	租赁、物业	市场定价	0	335	0.09%	458	否	月结	0	2022年04月30日	同上

有限公司	影响的关联单位	供劳务	管理费									日	
芒果超媒股份有限公司	受同一方重大影响的关联单位	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	1,017	0.27%	1,320	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南天娱广告有限公司	受同一方重大影响的关联单位	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	84	0.02%	100	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南广播电视台	产生重大影响的关联单位	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	950	0.25%	1,200	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一方重大影响的关联单位	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	342	0.09%	360	否	月结	0	2022年04月30日	同上
湖南湘视广告有限公司	受同一方重大影响的关联单位	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	37	0.01%		是	月结	0		同上
中国广电湖南网络股份有限公司	高管关联	出售商品和供劳务	租赁、物业管理费	市场定价	0	466	0.13%	490	否	月结	0		同上
合计				--	--	119,248	--	216,978	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
韵洪传播科技（广州）有限公司	2022年03月18日	10,000		10,000				1年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2022年08月25日	8,000		5,000				2年	否	否
韵洪传播科技（广州）有限公司	2021年10月22日	12,000		1,960				1年	否	否
韵洪传播科技	2022年08月25日	5,000		5,000				1年	否	否

(广州)有限公司	日									
韵洪传播科技(广州)有限公司	2021年12月25日	10,000		8,000				2年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2021年12月25日	8,000		3,800				2年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2021年12月25日	5,000		5,000				1年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2021年10月22日	6,000		0				2年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2022年03月18日	13,000		13,000				3年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2022年10月28日	10,000		8,000				2年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2022年10月28日	5,000		5,000				1年	否	否
韵洪传播科技(广州)有限公司	2022年11月29日	20,000		0				1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			71,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						46,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			112,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						64,760
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保			71,000	报告期内担保实际						46,000

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)	112,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	64,760
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.35%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			64,760
上述三项担保金额合计(D+E+F)			64,760

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	58,640.43	4,000	0	0
其他类	自有资金	6,408.44	0	0	0
合计		65,048.87	4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	259,486	0.02%						259,486	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	259,486	0.02%						259,486	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	259,486	0.02%						259,486	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,417,296,852	99.98%						1,417,296,852	99.98%
1、人民币普通股	1,417,296,852	99.98%						1,417,296,852	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,417,556,338	100.00%						1,417,556,338	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王艳忠	75,000			75,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定
申波	21,975			21,975	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定
毛小平	143,761			143,761	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定
汤振羽	18,750.00			18,750.00	高管锁定股	离职高级管理人员按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定解除锁定
合计	259,486	0	0	259,486	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,448	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	71,956	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南广电网络控股集团有限公司	国有法人	16.66%	236,141,980	0	0	236,141,980		
信达投资有限公司	国有法人	2.47%	35,061,112	0	0	35,061,112		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.42%	20,108,431	-40,187,679	0	20,108,431		
程燕	境内自然人	1.35%	19,164,400	0	0	19,164,400		
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.01%	14,338,180	3,159,800	0	14,338,180		
赵芝虹	境内自然人	0.95%	13,413,800	5,980,000	0	13,413,800	质押	6,000,000
衡阳市广播电视台	国有法人	0.85%	11,988,651	0	0	11,988,651		
常德广电传媒集团（常德市广播电视台）	国有法人	0.57%	8,063,837	0	0	8,063,837		
北京鼎新	境内非国	0.52%	7,434,100	-295,900	0	7,434,100		

隆文化发展有限公司	有法人							
傅平均	境内自然人	0.43%	6,126,800	2,728,500	0	6,126,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南广电网络控股集团有限公司系公司控股股东，与其他股东无关联关系。其余股东之间，本公司未知其间的关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南广电网络控股集团有限公司	236,141,980	人民币普通股	236,141,980					
信达投资有限公司	35,061,112	人民币普通股	35,061,112					
香港中央结算有限公司	20,108,431	人民币普通股	20,108,431					
程燕	19,164,400	人民币普通股	19,164,400					
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	14,338,180	人民币普通股	14,338,180					
赵芝虹	13,413,800	人民币普通股	13,413,800					
衡阳市广播电视台	11,988,651	人民币普通股	11,988,651					
常德广电传媒集团（常德市广播电视台）	8,063,837	人民币普通股	8,063,837					
北京鼎新隆文化发展有限公司	7,434,100	人民币普通股	7,434,100					
傅平均	6,126,800	人民币普通股	6,126,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、境内自然人股东程燕通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 19,164,400 股。 2、境内一般法人股东北京鼎新隆文化发展有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,429,000 股。 3、境内自然人股东赵芝虹通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 7,128,800 股。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

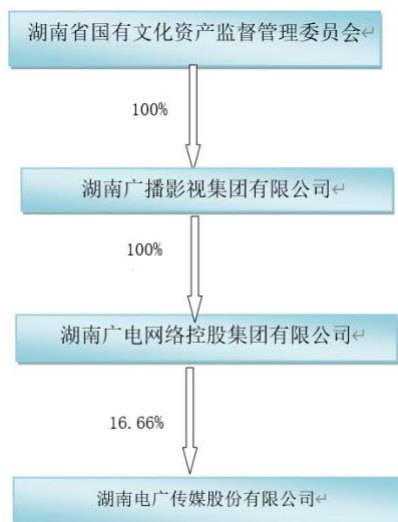
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省国有文化资产监督管理委员会	---	2015年05月27日	---	政府机关
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有芒果超媒股份有限公司 56.09%的股权			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
湖南电广传媒股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 湘电 01	112638	2018 年 03 月 06 日	2018 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 30 日	20,000.00	4.20%	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	深圳证券交易所
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

（一）有关特殊条款

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

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

（二）本期执行情况

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

3、中介机构的情况

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

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

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

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2022年6月，联合信用评级有限公司对公司出具了《跟踪评级公告》(联合[2022]5304号)，经评定公司主体长期信用等级为AA+，公司公开发行的“18湘电01”公司债券信用等级为AA+，评级展望为“稳定”。本次跟踪评级与前次结果一致。

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

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

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中期票据	20 湘电广 MTN001	101901152	2020 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 17 日	300,000,000.00	3.89%	年度付息，到期还本	银行间交易商协会
中期票据	22 湖南电广 MTN001	102280491	2022 年 03 月 09 日	2022 年 03 月 11 日	2025 年 03 月 11 日	300,000,000.00	3.99%	年度付息，到期还本	银行间交易商协会
超短期融资券	22 湖南电广 SCP002	012283013	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 25 日	2023 年 05 月 19 日	500,000,000.00	2.38%	到期还本付息	银行间交易商协会
超短期融资券	22 湖南电广 SCP003	012283337	2022 年 09 月 22 日	2022 年 09 月 26 日	2023 年 06 月 23 日	500,000,000.00	2.38%	到期还本付息	银行间交易商协会
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
20 湘电广 MTN001	招商银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦	刘利亚、孙剑	谭慧强、肖瑶	0755-88026131、0731-82681383
22 湘电广 MTN001	招商银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦、北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号兴业银行大厦 1	刘利亚、罗其	谭慧强、肖瑶、雷康欣	0755-88026131、0731-82681383、0731-85329688-512557
22 湖南电广 SCP002	中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼中信大厦	贺梦然、罗其	李雨桥	010-89937902

22 湖南电广 SCP003	招商银行股份有限公司	深圳市深南中路 2016 号招商银行深圳分行大厦	贺梦然、罗其	谭慧强、肖瑶	0755-88026131、0731-82681383
----------------	------------	--------------------------	--------	--------	-----------------------------

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
20 湘电广 MTN001	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
22 湖南电广 MTN001	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
18 湘电 01	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
22 湖南电广 SCP002	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常运作	无	是
22 湖南电广 SCP003	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	正常运作	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	136.15%	129.62%	6.53%
资产负债率	35.79%	38.86%	-3.07%
速动比率	95.86%	109.77%	-13.91%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	16,695.55	23,771.01	-29.77%
EBITDA 全部债务比	13.26%	12.00%	1.26%
利息保障倍数	4.16	3.95	5.32%
现金利息保障倍数	0.13	4.96	-97.38%
EBITDA 利息保障倍数	4.80	4.38	9.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审(2023)2-315 号
注册会计师姓名	贺梦然、罗其

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了湖南电广传媒股份有限公司（以下简称电广传媒公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了电广传媒公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）交易性金融资产

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、五(一)2、五(二)8及五(二)9。

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司 2022 年交易性金融资产投资成本 107,782.26 万元, 累计交易性金融资产投资公允价值变动 15,531.92 万元, 期末账面价值为 123,314.17 万元, 其中本期收到交易性金融资产投资股息红利 1,098.24 万元, 处置交易性金融资产获得收益 1,584.89 万元; 对期末交易性金融资产计提公允价值变动净损失 2,338.04 万元。

由于交易性金融资产投资公允价值估值涉及到电广传媒公司管理层(以下简称管理层)的判断, 且交易性金融资产的公允价值变动、投资股息红利对本期财务报表损益产生重大影响, 因此我们将该事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对交易性金融资产投资, 我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解与金融工具分类、估值计量等相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;
- (2) 获取公司交易性金融资产投资公允价值估值体系、方法及参数选取标准, 评价估值体系、方法的合理性;
- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;
- (4) 获取公司及外部咨询专家对交易性金融资产投资公允价值的估值过程与结果, 评价公司在公允价值估值过程中使用参数的情况, 并复核交易性金融资产投资公允价值估值结果的准确性;
- (5) 获取公司交易性金融资产处置决议、投资股息分配决议及相关收款凭证, 复核资产处置、股息红利核算及会计处理的准确性;
- (6) 检查与交易性金融资产投资变动相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 长期股权投资的减值

1. 事项描述

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

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司长期股权投资账面原值为 304,238.52 万元, 减值准备为 70,490.80 万元, 账面价值为 233,747.72 万元。

管理层对在资产负债表日有减值迹象的长期股权投资进行减值测试, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定其可收回金额。

减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

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

2. 应对措施

针对长期股权投资减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与长期股权投资减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

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

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与长期股权投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

电广传媒公司治理层（以下简称治理层）负责监督电广传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对电广传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致电广传媒公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贺梦然

中国·杭州 中国注册会计师：罗 其

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南电广传媒股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,878,109,397.40	2,058,362,360.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,233,141,708.35	1,761,394,959.00
衍生金融资产		
应收票据	30,517,088.88	8,264,616.00
应收账款	705,443,861.59	686,680,840.19
应收款项融资		
预付款项	787,166,318.73	746,489,456.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,893,183.25	179,350,454.63
其中：应收利息		
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
买入返售金融资产		
存货	997,358,475.08	1,027,112,686.87
合同资产	159,684,850.76	197,138,280.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,220,242.50	41,951,689.11
流动资产合计	6,030,535,126.54	6,706,745,343.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,337,477,213.28	2,437,009,950.51
其他权益工具投资	7,227,620,762.45	7,824,023,534.93
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,503,344.70	33,501,149.98
固定资产	1,107,057,659.66	1,160,470,067.67
在建工程	110,790,573.92	94,066,112.30

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	113,464,338.61	84,628,434.98
无形资产	66,901,565.43	58,765,043.35
开发支出		
商誉	503,922,787.43	503,922,787.43
长期待摊费用	32,490,724.07	25,022,517.69
递延所得税资产	92,737,331.79	60,624,029.67
其他非流动资产	5,690,112.78	3,769,051.19
非流动资产合计	11,630,656,414.12	12,285,802,679.70
资产总计	17,661,191,540.66	18,992,548,023.58
流动负债：		
短期借款	770,561,638.89	513,068,859.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	179,267,676.93	239,846,150.00
应付账款	640,183,677.08	684,462,015.90
预收款项		
合同负债	189,976,889.38	226,540,137.30
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	219,409,064.55	353,585,658.66
应交税费	236,860,049.84	203,808,368.02
其他应付款	568,301,363.64	807,363,675.93
其中：应付利息	33,089,497.03	64,146,669.50
应付股利	1,010,601.12	1,010,601.12
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,573,572,969.91	2,052,269,541.58
其他流动负债	51,227,390.92	93,139,588.22
流动负债合计	4,429,360,721.14	5,174,083,995.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	999,887,458.33	991,735,791.66
应付债券	300,000,000.00	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	95,118,001.22	69,175,014.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,072,431.40	4,271,932.17
递延所得税负债	492,703,853.49	641,392,748.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,891,781,744.44	2,206,575,486.38
负债合计	6,321,142,465.58	7,380,659,481.39
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,421,494,143.39	6,420,869,849.43
减：库存股		
其他综合收益	857,862,989.08	1,154,343,932.95
专项储备		
盈余公积	280,263,112.18	268,906,081.77
一般风险准备		
未分配利润	1,215,162,096.98	1,046,595,355.55
归属于母公司所有者权益合计	10,192,338,679.63	10,308,271,557.70
少数股东权益	1,147,710,395.45	1,303,616,984.49
所有者权益合计	11,340,049,075.08	11,611,888,542.19
负债和所有者权益总计	17,661,191,540.66	18,992,548,023.58

法定代表人：王艳忠

主管会计工作负责人：付维刚

会计机构负责人：蔡其志

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	749,528,134.77	1,157,778,172.88
交易性金融资产	211,463,409.76	221,478,139.52
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	50,000.00	
其他应收款	5,229,419,005.31	5,798,633,569.48
其中：应收利息		
应收股利	105,232,962.62	330,232,962.62
存货	619,303,586.17	634,963,515.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,586,380.41	

流动资产合计	6,812,350,516.42	7,812,853,397.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,310,663,360.81	5,332,314,602.83
其他权益工具投资	2,018,084,905.80	2,038,827,970.45
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	76,163,562.87	82,338,441.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	879,838.81	757,167.97
无形资产	3,373,758.92	3,037,215.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,360,960.03	5,579,164.27
其他非流动资产	3,200,000.00	3,200,000.00
非流动资产合计	7,440,726,387.24	7,466,054,563.01
资产总计	14,253,076,903.66	15,278,907,960.68
流动负债：		
短期借款	392,159,027.78	150,159,027.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	706,206.78	815,545.05
预收款项		
合同负债	1,096,000.00	1,096,000.00
应付职工薪酬	26,688,202.03	38,123,017.84
应交税费	45,257,663.82	47,876,708.89
其他应付款	1,571,322,463.71	1,957,147,742.07
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,550,309,326.60	2,040,527,493.27
其他流动负债		
流动负债合计	3,587,538,890.72	4,235,745,534.90
非流动负债：		
长期借款	871,735,791.66	991,735,791.66
应付债券	300,000,000.00	500,000,000.00

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	468,498.97	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	247,196,445.78	267,815,883.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,419,400,736.41	1,759,551,674.70
负债合计	5,006,939,627.13	5,995,297,209.60
所有者权益：		
股本	1,417,556,338.00	1,417,556,338.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,517,267,122.40	6,517,267,122.40
减：库存股		
其他综合收益	530,616,644.66	653,309,296.51
专项储备		
盈余公积	280,263,112.18	268,906,081.77
未分配利润	500,434,059.29	426,571,912.40
所有者权益合计	9,246,137,276.53	9,283,610,751.08
负债和所有者权益总计	14,253,076,903.66	15,278,907,960.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,725,685,132.96	4,339,684,401.07
其中：营业收入	3,725,685,132.96	4,339,684,401.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,595,270,874.94	4,560,610,813.24
其中：营业成本	2,579,794,776.60	3,250,238,490.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,387,742.43	22,647,720.03
销售费用	293,885,709.40	438,818,618.94

管理费用	535,082,196.20	554,432,241.85
研发费用	93,814,838.61	90,760,192.77
财务费用	67,305,611.70	203,713,549.20
其中：利息费用	174,510,258.78	202,283,834.29
利息收入	49,784,628.27	22,565,725.04
加：其他收益	60,157,534.95	45,623,721.42
投资收益（损失以“-”号填列）	510,353,764.46	1,055,625,462.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,072,404.92	-203,872,502.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-23,380,447.42	4,428,803.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,694,132.88	68,088,434.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-103,551,888.86	-153,624,248.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,600,483.52	-6,644.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	551,698,604.75	799,209,116.77
加：营业外收入	1,677,033.49	14,266,693.58
减：营业外支出	1,220,530.12	9,301,628.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	552,155,108.12	804,174,182.25
减：所得税费用	120,045,157.80	174,221,536.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	432,109,950.32	629,952,645.89
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	432,109,950.32	629,952,645.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	208,274,898.60	330,426,822.61
2. 少数股东损益	223,835,051.72	299,525,823.28
六、其他综合收益的税后净额	-394,617,459.86	-401,365,223.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-295,710,757.57	-208,170,755.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-268,338,004.07	-212,618,919.58
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	-268,338,004.07	-212,618,919.58
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-27,372,753.50	4,448,164.23
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-27,372,753.50	4,448,164.23
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-98,906,702.29	-193,194,467.72
七、综合收益总额	37,492,490.46	228,587,422.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-87,435,858.97	122,256,067.26
归属于少数股东的综合收益总额	124,928,349.43	106,331,355.56
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.15	0.23
(二) 稀释每股收益	0.15	0.23

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

法定代表人：王艳忠

主管会计工作负责人：付维刚

会计机构负责人：蔡其志

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	18,049,823.69	4,387,924.48
减：营业成本	14,229,854.00	2,136,124.48
税金及附加	55,696.25	339,823.77
销售费用		
管理费用	114,196,879.66	129,312,511.04
研发费用		
财务费用	44,367,155.19	199,062,695.14
其中：利息费用	154,468,206.95	192,345,852.17
利息收入	38,971,119.81	13,731,718.71
加：其他收益	315,838.65	56,035.77
投资收益（损失以“-”号填列）	336,797,959.83	477,251,464.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	141,691,023.49	-137,959,753.46
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）	-10,014,729.76	-51,386,282.97
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-256,831.93	59,038,069.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-61,062,265.51	-35,318,348.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）		140,536.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,980,209.87	123,318,244.76
加：营业外收入	93,362.38	1,352,782.61
减：营业外支出	6,950.63	5,014,729.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,066,621.62	119,656,298.17
减：所得税费用	-2,503,682.44	-48,245,785.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,570,304.06	167,902,083.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	113,570,304.06	167,902,083.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-122,692,651.85	118,912.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-122,692,651.85	118,912.91
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	-122,692,651.85	118,912.91
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-9,122,347.79	168,020,996.35
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	4,001,279,560.34	5,162,322,985.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	244,747,068.19	590,696,036.19
经营活动现金流入小计	4,246,026,628.53	5,753,019,021.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,939,139,625.68	3,511,955,078.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	762,752,091.90	723,503,097.73
支付的各项税费	243,433,036.89	330,197,312.59
支付其他与经营活动有关的现金	456,737,378.61	551,880,826.43
经营活动现金流出小计	4,402,062,133.08	5,117,536,315.30
经营活动产生的现金流量净额	-156,035,504.55	635,482,706.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,865,105,447.93	1,019,571,153.72
取得投资收益收到的现金	578,174,592.59	1,447,345,445.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,898,808.58	4,974,157.84
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	9,685,800.00	
投资活动现金流入小计	2,457,864,649.10	2,471,890,757.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,949,382.54	57,220,376.59
投资支付的现金	1,290,022,913.85	1,519,958,052.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,693,498.58	105,579,152.69
投资活动现金流出小计	1,450,665,794.97	1,682,757,581.71
投资活动产生的现金流量净额	1,007,198,854.13	789,133,175.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,005,000.00	2,349,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,005,000.00	2,349,100.00
取得借款收到的现金	3,430,141,176.34	1,712,812,781.65
收到其他与筹资活动有关的现金	1,966,465,753.84	1,866,428,275.14
筹资活动现金流入小计	5,398,611,930.18	3,581,590,156.79

偿还债务支付的现金	3,852,694,957.67	2,806,213,954.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	440,215,135.34	432,105,285.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	286,495,031.83	187,304,136.55
支付其他与筹资活动有关的现金	2,086,076,047.19	2,175,568,540.20
筹资活动现金流出小计	6,378,986,140.20	5,413,887,781.01
筹资活动产生的现金流量净额	-980,374,210.02	-1,832,297,624.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,645,850.18	2,831,705.00
五、现金及现金等价物净增加额	-113,565,010.26	-404,850,037.11
加：期初现金及现金等价物余额	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,815,865,397.40	1,929,430,407.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	18,687,457.33	5,867,847.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,964,178.02	205,078,483.94
经营活动现金流入小计	152,651,635.35	210,946,331.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,723,810.66	1,867,465.32
支付给职工以及为职工支付的现金	74,054,735.55	52,009,084.63
支付的各项税费	2,674,741.32	339,823.77
支付其他与经营活动有关的现金	206,778,085.23	256,273,861.98
经营活动现金流出小计	285,231,372.76	310,490,235.70
经营活动产生的现金流量净额	-132,579,737.41	-99,543,904.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	187,152,862.22	288,165,088.30
取得投资收益收到的现金	587,386,936.34	558,022,220.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,198,078.10
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	1,127,188,989.41	1,089,890,961.24
投资活动现金流入小计	1,901,728,787.97	1,939,276,347.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,398,029.38	4,582,110.09
投资支付的现金	395,000,000.00	90,996,440.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	802,393,416.65	965,759,035.39
投资活动现金流出小计	1,198,791,446.03	1,061,337,585.48
投资活动产生的现金流量净额	702,937,341.94	877,938,762.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,792,000,000.00	1,295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,878,758,129.07	4,326,546,963.37
筹资活动现金流入小计	7,670,758,129.07	5,621,546,963.37
偿还债务支付的现金	3,360,000,000.00	1,981,323,313.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,478,575.36	224,480,708.73
支付其他与筹资活动有关的现金	5,159,887,196.35	4,097,609,199.88

筹资活动现金流出小计	8,649,365,771.71	6,303,413,222.32
筹资活动产生的现金流量净额	-978,607,642.64	-681,866,258.95
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	-408,250,038.11	96,528,598.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,157,778,172.88	1,061,249,574.36
六、期末现金及现金等价物余额	749,528,134.77	1,157,778,172.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,417,556,338.00				6,420,869,849.43		1,154,343,932.95		268,906,081.77		1,046,595,355.55		10,308,271,557.70	1,303,616,984.49	11,688,542.19
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	1,417,556,338.00				6,420,869,849.43		1,154,343,932.95		268,906,081.77		1,046,595,355.55		10,308,271,557.70	1,303,616,984.49	11,688,542.19
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填					624,293.96		-296,480,943.87		11,357,030.41		168,566,741.43		-115,932,878.07	-155,906,589.04	-271,839,467.11

列)																
(一) 综合收益总额							-			208,274,898.60		-	87,435,858.97	124,928,349.43	37,492,490.46	
(二) 所有者投入和减少资本					624,293.96								624,293.96	2,005,000.00	2,629,293.96	
1. 所有者投入的普通股														2,005,000.00	2,005,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					624,293.96								624,293.96		624,293.96	
(三) 利润分配								11,357,030.41		-	39,708,157.17		-	28,351,126.76	286,495,031.83	314,846,158.59
1. 提取盈余公积								11,357,030.41		-	11,357,030.41					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所										-	28,3		-	28,3	286,	314,

有者 (或 股 东) 的 分 配											51,126.76		51,126.76	495,031.83	846,158.59
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-770,186.30						-770,186.30		-770,186.30
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							-770,186.30						-770,186.30		-770,186.30
6. 其他															
(五)															

专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他														3,655,093.36	3,655,093.36		
四、本期末余额	1,417,556,338.00				6,421,494,143.39		857,862,989.08		280,263,112.18		1,215,162,096.98		10,192,338,679.63	1,147,710,395.45	11,340,049,075.08		

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
	优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,430,777,237.17		1,362,514,688.30		252,115,873.43		732,958,741.28		10,195,922,878.18	1,440,811,133.23	11,636,734,011.41		
加：会计政策变更																	
期差错更正																	
一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,430,777,237.17		1,362,514,688.30		252,115,873.43		732,958,741.28		10,195,922,878.18	1,440,811,133.23	11,636,734,011.41		
三、本期					-9,909.90		-208,000.00		16,790.20		313,636.00		112,348.00	-137,000.00	-24,800.00		

增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,387.74		170,755.35		08.34		614.27		679.52	194,148.74	45,469.22
（一）综合收益总额							-208,170,755.35				330,426,822.61		122,256,067.26	106,331,355.56	228,587,422.82
（二）所有者投入和减少资本					-9,907,387.74								-9,907,387.74	2,349,100.00	-7,558,287.74
1.所有者投入的普通股														2,349,100.00	2,349,100.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-9,907,387.74								-9,907,387.74		-9,907,387.74
（三）利润分配									16,790,208.34		-16,790,208.34			-187,304,136.55	-187,304,136.55
1.提取盈余									16,790,208.34		-16,790,208.34				

公积											4				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-	-
														187,304,136.55	187,304,136.55
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															

综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																-	-
																58,570,467.75	58,570,467.75
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,420,869.84	9.43	1,154,343.93	2.95	268,906,081.77		1,046,595.55		10,308,271.55	71,557.70	1,303,616,984.49	11,611,888,542.19	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40			653,309,296.51		268,906,081.77		426,571,912.40		9,283,610,751.08
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														

二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,309,296.51		268,906,081.77	426,571,912.40		9,283,610,751.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-122,692,651.85		11,357,030.41	73,862,146.89		-37,473,474.55
（一）综合收益总额							-122,692,651.85			113,570,304.06		-9,122,347.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									11,357,030.41	-39,708,157.17		-28,351,126.76
1. 提									11,35	-		

取盈 余公 积									7,030 .41	11,35 7,030 .41		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 28,35 1,126 .76		- 28,35 1,126 .76
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		530,616,644.66		280,263,112.18	500,434,059.29		9,246,137,276.53

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,190,383.60		252,115,873.43	275,460,037.30		9,115,589,754.73
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,190,383.60		252,115,873.43	275,460,037.30		9,115,589,754.73
三、本期增减变动金额（减少以							118,912.91		16,790,208.34	151,111,875.10		168,020,996.35

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额						118,912.91				167,902,083.44		168,020,996.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									16,790,208.34	-16,790,208.34		
1. 提取盈余公积									16,790,208.34	-16,790,208.34		
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本												

期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,417,556,338.00				6,517,267,122.40		653,309,296.51		268,906,081.77	426,571,912.40		9,283,610,751.08

三、公司基本情况

湖南电广传媒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函〔1998〕91号文件批准,由湖南广播电视产业中心作为主发起人,联合湖南省金帆经济发展公司、湖南星光实业发展公司、湖南省金环进出口总公司、湖南省金海林建筑装饰有限公司等四家单位共同发起设立,并经中国证监会证监发字〔1998〕321号和证监发字〔1998〕322号文批准于1998年12月23日向社会公众公开发行人民币普通股方式设立的股份有限公司,于1999年1月26日在湖南省工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91430000712106217Q的营业执照。截至2022年12月31日,公司注册资本1,417,556,338.00元,股份总数1,417,556,338股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份:A股25,9486.00股;无限售条件的流通股份A股1,417,296,852.00股。公司股票已于1999年3月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2023年4月26日第六届第三十次董事会批准对外报出。

本公司将湖南圣爵菲斯投资有限公司(以下简称圣爵菲斯)、湖南金鹰城置业有限公司(以下简称金鹰城)、长沙世界之窗有限公司(以下简称世界之窗)、韵洪传播科技(广州)有限公司(以下简称韵洪传播)、深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称达晨创投)、北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司(以下简称中艺达晨)、电广传媒影业(美国)有限公司(以下简称美国影业)、金极点科技(北京)有限公司(以下简称金极点)、上海久之润信息技术有限公司(以下简称上海久之润)等子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价

值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——款项性质组合	已播出未完结的广告款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项——合并财务报表范围内应收款项组合	合并财务报表范围内的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照领用时一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照领用时一次转销法进行摊销。

12、合同资产

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

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

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为该按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

17、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

18、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
系统软件	5-10
世界之窗品牌	40
商标	10

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开

始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

3. 收入确认的具体方法

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

(2) 公司创投业务基金管理服务费收入

公司作为合伙企业的执行事务合伙人或基金管理人提供基金管理服务而取得的收入，属于在某一时段内履行的履约义务。公司在在一个会计年度的管理费按照“管理费计算基数*年管理费费率*管理期间”计算收取，具体“管理费计算基数”“年管理费费率”以及“管理期间”的计算按基金合伙协议之规定。

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

(4) 公司电影电视剧收入主要包括电影片票房分账收入和电视剧销售收入。

1) 电影片票房分账收入及版权收入

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

2) 电视剧销售收入

电视剧销售收入属于在某一时点履行的履约义务，收入确认条件：电视剧销售收入在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得国产《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方且有权取得的对价很可能收回时确认。

(5) 房地产销售收入

公司销售房地产属于在某一时点履行的履约义务，在开发产品已经完工并经客户验收合格、已收取价款或取得收款权利且有权取得的对价很可能收回时确认收入。

(6) 游戏收入

公司网络游戏运营模式包括自主运营、授权经营和联合运营。

1) 自主运营收入

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

2) 授权经营收入

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

3) 联合运营收入

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

(7) 旅游业务收入

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

(8) 酒店收入

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

28、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表相关内容说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、9%、3%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海久之润信息技术有限公司	15%
上海久游网络科技有限公司	15%
德昌香港投资有限公司	16.5%
电广传媒影业(香港)有限公司	16.5%
电广传媒影业(美国)有限公司	适用当地所得税税率
长沙市摩天轮影视文化有限公司	20%
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	20%
厦门达晨海峡创业投资管理有限公司	20%
湖南影视会展物业管理有限公司	20%
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	20%
上海久乐网络科技有限公司	20%
西安布洛得广告有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

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

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

(3) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告〔2022〕13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。长沙市摩天轮影视文化有限公司、湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司、厦门达晨海峡创业投资管理有限公司、湖南影视会展物业管理有限公司、达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司、上海久乐网络科技有限公司、西安布洛得广告有限公司符合小微企业普惠性税收减免政策，享受小微企业所得税优惠。

2. 增值税

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

3. 文化建设事业费

根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2019〕46 号文)规定,自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对归属中央收入的文化建设事业费,按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征,对归属地方收入的文化事业建设费,各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素,在应缴费额 50%的幅度内减征。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	241,570.21	291,572.74
银行存款	1,643,599,038.03	1,918,428,945.23
其他货币资金	234,268,789.16	139,641,842.19
合计	1,878,109,397.40	2,058,362,360.16
其中:存放在境外的款项总额	220,191,270.39	174,891,475.92

其他说明:

1) 其他货币资金

期末其他货币资金系第三方支付平台金额、存放于证券公司的资金账户余额及交易保证金 172,024,789.16 元,票据保证金 62,244,000.00 元。

2) 使用受到限制的资金

其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 62,244,000.00 元对使用有限制。

2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,233,141,708.35	1,761,394,959.00

其中：		
权益工具投资—上市部分	46,214,765.98	110,986,247.26
权益工具投资—非上市部分	1,146,926,942.37	1,001,034,538.41
私募理财产品		62,969,841.80
银行理财产品	40,000,000.00	586,404,331.53
其中：		
合计	1,233,141,708.35	1,761,394,959.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,349,560.00	880,000.00
商业承兑票据	4,167,528.88	7,384,616.00
合计	30,517,088.88	8,264,616.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	30,517,088.88	100.00%			30,517,088.88	8,264,616.00	100.00%			8,264,616.00
其中：										
银行承兑汇票	26,349,560.00	86.34%			26,349,560.00	880,000.00	10.65%			880,000.00
商业承兑汇票	4,167,528.88	13.66%			4,167,528.88	7,384,616.00	89.35%			7,384,616.00
合计	30,517,088.88	100.00%			30,517,088.88	8,264,616.00	100.00%			8,264,616.00

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	88,705,988.46	10.48%	88,705,988.46	100.00%		89,035,786.71	10.86%	89,035,786.71	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	757,632,464.43	89.52%	52,188,602.84	6.89%	705,443,861.59	730,675,542.72	89.14%	43,994,702.53	6.02%	686,680,840.19
其中:										
合计	846,338,452.89	100.00%	140,894,591.30	16.65%	705,443,861.59	819,711,329.43	100.00%	133,030,489.24	16.23%	686,680,840.19

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津星乐友成广告有限公司	24,848,986.99	24,848,986.99	100.00%	预计无法收回
乐视网(天津)信息技术有限公司	22,200,000.00	22,200,000.00	100.00%	预计无法收回
新好耶数字技术(上海)有限公司	14,549,036.08	14,549,036.08	100.00%	预计无法收回
众泰汽车股份有限公司	7,950,000.00	7,950,000.00	100.00%	预计无法收回
黑龙江电视台	6,422,400.00	6,422,400.00	100.00%	预计无法收回
北京勤诚互动广告有限公司天津分公司	3,090,000.00	3,090,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南金运置业有限公司	1,985,200.00	1,985,200.00	100.00%	预计无法收回
上海泰密文化传播有限公司	1,950,566.04	1,950,566.04	100.00%	预计无法收回
北京万象传媒广告有限公司	1,708,352.51	1,708,352.51	100.00%	预计无法收回
海南惊雨网络科技有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市百世通网络科技有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位	1,371,446.84	1,371,446.84	100.00%	预计无法收回
合计	88,705,988.46	88,705,988.46		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(按 1%计提)	78,730,212.02	787,302.12	1.00%
1 年以内(按 5%计提)	576,257,295.95	28,812,864.83	5.00%

1-2 年	84,816,151.18	8,481,615.12	10.00%
2-3 年	4,302,130.63	860,426.12	20.00%
3-4 年	515,000.00	257,500.00	50.00%
4-5 年	113,900.00	91,120.00	80.00%
5 年以上	12,897,774.65	12,897,774.65	100.00%
合计	757,632,464.43	52,188,602.84	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	655,358,063.55
	655,358,063.55
1 至 2 年	88,985,594.95
2 至 3 年	7,942,696.67
3 年以上	94,052,097.72
3 至 4 年	815,000.00
4 至 5 年	4,093,900.00
5 年以上	89,143,197.72
合计	846,338,452.89

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	89,035,786.71	4,495,471.05		1,177,281.79	-3,647,987.51	88,705,988.46
按组合计提坏账准备	43,994,702.53	7,962,170.50		22,352.06	254,081.87	52,188,602.84
合计	133,030,489.24	12,457,641.55		1,199,633.85	-3,393,905.64	140,894,591.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	1,199,633.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	243,092,196.14	28.72%	12,222,885.95
南京点讯网络科技有限公司	119,733,859.76	14.15%	5,986,692.99
北京蓝色光标传媒广告有限公司	67,439,979.10	7.97%	3,371,998.96
狮门国际投资有限公司	54,499,659.64	6.44%	4,381,003.53
天津星乐友成广告有限公司	34,748,986.99	4.11%	34,748,986.99
合计	519,514,681.63	61.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	428,841,630.53	54.48%	645,807,201.27	86.51%
1至2年	341,622,284.44	43.40%	31,110,453.43	4.17%
2至3年	15,479,151.06	1.96%	68,774,566.03	9.21%
3年以上	1,223,252.70	0.16%	797,236.22	0.11%
合计	787,166,318.73		746,489,456.95	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
上海东方娱乐传媒集团有限公司	70,712,151.05	预付未消耗的广告款
湖南天娱广告有限公司	273,703,801.17	预付未消耗的广告款
小 计	344,415,952.22	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
湖南天娱广告有限公司	452,097,846.97	57.43

上海东方娱乐传媒集团有限公司	70,712,151.05	8.98
广东天森文化传媒有限公司	53,489,651.15	6.80
长沙天森文化传媒有限公司	36,943,730.32	4.69
湖北长江广电广告有限公司	36,052,900.00	4.58
小 计	649,296,279.49	82.49

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	105,232,962.62	105,232,962.62
其他应收款	103,660,220.63	74,117,492.01
合计	208,893,183.25	179,350,454.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
各地方网络有线公司	8,892,257.18	5年以上	原子公司以前年度分红，尚未支付	否
湖南有线长沙网络有	95,763,910.18	5年以上	原子公司以前年度分	否

限公司			红, 尚未支付	
岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26	5 年以上	原子公司以前年度分红, 尚未支付	否
合计	105,232,962.62			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	313,741,331.37	312,305,138.68
押金及保证金款	51,156,538.55	46,806,285.03
其他	36,268,600.97	14,027,835.46
合计	401,166,470.89	373,139,259.17

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,066,893.86	1,090,228.84	294,864,644.46	299,021,767.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-1,980,541.07	1,980,541.07		
——转入第三阶段		-1,077,562.41	1,077,562.41	
本期计提	1,900,365.52	1,980,768.42	4,355,357.39	8,236,491.33
本期核销			3,590,000.00	3,590,000.00
其他变动	3,290.83	-12,893.76	-6,152,405.30	-6,162,008.23
2022 年 12 月 31 日余额	2,990,009.14	3,961,082.16	290,555,158.96	297,506,250.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	59,800,182.77
	59,800,182.77
1 至 2 年	39,610,821.47

2至3年	11,108,242.39
3年以上	290,647,224.26
3至4年	9,870,680.50
4至5年	7,029,587.51
5年以上	273,746,956.25
合计	401,166,470.89

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	3,590,000.00
本期翼锋科技公司出表结转	6,165,299.06

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东东电广告有限公司	往来款	171,538,584.93	5年以上	42.76%	171,538,584.93
深圳市金沙江投资有限公司	往来款	49,984,474.00	1年以内	12.46%	2,499,223.70
巨和传媒(天津)有限公司	往来款	19,466,650.81	5年以上	4.85%	19,466,650.81
广州市美尚广告有限公司	押金及保证金款	17,530,000.00	1年以内 501,540.31元; 1-2年 17,028,459.69元	4.37%	1,727,922.98
北京掌阔移动传媒科技有限公司	往来款	12,000,000.00	5年以上	2.99%	12,000,000.00
合计		270,519,709.74		67.43%	207,232,382.42

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,541,129.17	288,577.72	1,252,551.45	1,589,175.18	235,973.02	1,353,202.16
在产品	2,796,078.12	2,796,078.12		6,542,240.83		6,542,240.83
库存商品	131,815,008.23	97,303,179.84	34,511,828.39	123,033,828.74	58,477,386.11	64,556,442.63
开发成本	6,346,724.06	6,346,724.06		6,346,724.06	2,555,367.67	3,791,356.39
开发产品	37,075,328.76		37,075,328.76	35,810,288.38		35,810,288.38
低值易耗品	97,184.50		97,184.50	186,682.97		186,682.97
经营性艺术品	923,735,274.58		923,735,274.58	914,066,479.50		914,066,479.50
其他	686,307.40		686,307.40	808,916.81	2,922.80	805,994.01
合计	1,104,093,034.82	106,734,559.74	997,358,475.08	1,088,384,336.47	61,271,649.60	1,027,112,686.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	235,973.02	52,604.70				288,577.72
在产品		2,796,078.12				2,796,078.12
库存商品	58,477,386.11	33,706,505.39	5,473,270.66	353,982.32		97,303,179.84
开发成本	2,555,367.67	3,791,356.39				6,346,724.06
其他	2,922.80			2,922.80		
合计	61,271,649.60	40,346,544.60	5,473,270.66	356,905.12		106,734,559.74

本期存货跌价准备其他增加系汇率折算影响。

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已播出未完结的广告款	165,522,347.09	5,837,496.33	159,684,850.76	202,483,641.91	5,345,360.94	197,138,280.97
合计	165,522,347.09	5,837,496.33	159,684,850.76	202,483,641.91	5,345,360.94	197,138,280.97

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已播出未完结的广告款组合	609,655.25			
已播出未完结的广告款组合	5,227,841.08			
合计	5,837,496.33			——

其他说明：

合同资产系韵洪集团广告业务，其中除上海韵洪按照 1%计提合同资产减值损失以外，其余主体按照 5%计提合同资产减值损失。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	27,790,732.51	40,648,027.86
预缴企业所得税	2,249,725.07	1,281,275.68
其他	179,784.92	22,385.57
合计	30,220,242.50	41,951,689.11

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
河北广电网 集团保定有 限公司	116,89 9,625. 04			- 2,164, 969.73						114,73 4,655. 31	
江苏马 上游科 技股份 有限公 司	15,661 ,642.4 6			- 3,305, 860.69				12,355 ,781.7 7			78,520 ,292.4 8
北京掌 阔移动 传媒科 技有限 公司											197,89 3,311. 87
新疆广 电网络 股份有 限公司	282,28 4,925. 70			- 14,962 ,433.6 3						267,32 2,492. 07	46,020 ,850.0 1
杭州妙 聚网络 科技有 限公司	52,441 ,752.1 1			544,82 4.93						52,986 ,577.0 4	268,49 1,412. 17
苏州棋 雅网络 科技有 限公司											
凌游网 络科技 (北京) 有限公 司	6,674, 834.42			- 1,330, 205.38						5,344, 629.04	
湖南圣 特罗佩 房地产 开发有 限公司	191,64 2,335. 77			- 16,781 ,366.3 6				23,119 ,877.7 3		151,74 1,091. 68	85,361 ,975.5 3
深圳奎 托斯网 络科技 有限公 司	1,116, 754.39			75,733 .16						1,192, 487.55	
上海雷 笋网络 科技有 限公司											3,033, 531.36
湖南新 丰源投 资有限 公司	299,55 0,841. 61			- 4,978, 348.52				25,586 ,606.0 1		268,98 5,887. 08	25,586 ,606.0 1
中国广 电湖南 网络股 份有限 公司	1,445, 516.38 5.00			- 9,954, 203.80						1,435, 562,18 1.20	
马栏山	5,338,			-						5,255,	

资本管理(湖南)有限公司	542.10			82,753.72					788.38	
河南文投私募基金管理有限公司	7,615,532.90			2,983,910.74			1,398,066.80		9,201,376.84	
湖南电广亿航文旅科技有限公司	12,266,779.01			-1,674,536.03					10,592,242.98	
湘潭芒果文旅有限公司		15,000,000.00		-442,195.89					14,557,804.11	
小计	2,437,009,950.51	15,000,000.00		-52,072,404.92			1,398,066.80	61,062,265.51	2,337,477,213.28	704,907,979.43
合计	2,437,009,950.51	15,000,000.00		-52,072,404.92			1,398,066.80	61,062,265.51	2,337,477,213.28	704,907,979.43

其他说明:

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)	319,782.85	348,488.46
T3 Entertainment Co, ltd	13,386,371.25	13,834,000.00
北京宸创管理咨询中心(有限合伙)	35,943,521.77	272,822,203.40
北京华艺达晨雅高投资管理中心(有限合伙)	37,441,224.12	35,236,259.27
北京华艺达晨雅乐投资管理中心(有限合伙)	40,497,770.62	40,442,976.18
北京新芮互娱科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京云际传媒信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京中广网媒信息咨询有限公司		
常德市达晨创鸿私募股权投资企业(有限合伙)	5,185,697.09	5,160,818.06
大连天途有线电视网络股份有限公司	16,604,787.77	23,425,862.83
东莞市达晨创景股权投资合伙企业(有限合伙)	11,035,043.49	14,711,108.36
佛山达晨创银创业投资中心(有限合伙)	14,747,242.18	20,992,880.91
广东粤财达晨广电投资企业(有限合伙)	500,000.00	500,000.00
国铁盛和(青岛)私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	25,000.00	5,104,377.00
国铁战新(海南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,000,000.00

海南三亚达晨财佳企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	10,000.00	10,000.00
湖南常德达晨财鑫创业投资有限公司	30,000.00	30,000.00
湖南芒果马栏山数字文创股权投资基金合伙企业(有限合伙)		112,026,915.07
湖南文化旅游创业投资基金企业(有限合伙)	445,545,302.85	531,083,446.54
宁波市达晨创元股权投资合伙企业(有限合伙)	2,231,543.36	2,457,659.66
青海省广播电视信息网络股份有限公司	10,879,799.15	19,581,711.32
瑞金市华融瑞泽一号投资中心(有限合伙)	110,734,336.97	201,861,520.00
上海达晨恒胜创业投资中心(有限合伙)	50,571,896.70	53,819,847.48
上海达蕴晨坤企业管理合伙企业(有限合伙)	10,000.00	10,000.00
上海久刃网络科技有限公司		
上海酷禾科技有限公司	975,000.00	975,000.00
上海灵禅网络科技股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
上海麓申文化投资有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00
上海游仕网络科技有限公司		
深圳市财智创赢私募股权投资企业(有限合伙)	1,771,728.88	1,219,709.60
深圳市创赛二号创业投资有限责任公司	904,001.74	926,702.34
深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	3,502,602.51	6,236,987.27
深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	27,402,099.77	37,697,099.28
深圳市达晨晨健一号股权投资企业(有限合伙)	2,021,888.25	1,809,599.74
深圳市达晨晨鹰二号股权投资企业(有限合伙)	1,535,358.22	2,708,242.32
深圳市达晨晨鹰三号股权投资合伙企业(有限合伙)	2,919,966.56	3,961,326.39
深圳市达晨晨鹰一号股权投资企业(有限合伙)	2,675,418.02	2,119,727.68
深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	135,616,852.38	166,782,424.59
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	5,097,282.74	8,370,290.31
深圳市达晨创鸿私募股权投资企业(有限合伙)	563,892,253.85	563,560,450.23
深圳市达晨创坤股权投资企业(有限合伙)	433,093,913.17	453,964,108.16
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	654,648,468.39	1,023,027,083.23
深圳市达晨创荣互联网股权投资企业(有限合伙)	370,000,000.00	370,000,000.00
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	114,164,625.00	196,893,987.42
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	5,064,687.95	8,287,898.75
深圳市达晨创通股权投资企业(有限合伙)	386,329,703.16	363,460,491.63
深圳市达晨创元股权投资企业(有限合	3,706,216.45	4,816,730.20

伙)		
深圳市达晨鲲鹏二号股权投资企业(有限合伙)	1,153,143.07	1,512,124.96
深圳市达晨鲲鹏一号股权投资企业(有限合伙)	1,467,601.24	2,030,425.47
深圳市达晨码硅一号股权投资企业(有限合伙)	1,428,783.88	1,015,573.66
深圳市达晨睿泽一号股权投资企业(有限合伙)	1,391,946.90	1,891,083.40
深圳市达晨翔麟杨帆一号股权投资企业(有限合伙)	1,080,536.69	1,036,035.79
深圳湾天使创业投资合伙企业(有限合伙)	3,019,358.92	3,541,391.35
狮门国际投资有限公司		
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	10,925,705.40	23,581,117.49
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,800,820.71	23,248,207.44
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,229,084.65	53,878,748.22
天津中艺达晨雅汇资产管理合伙企业(有限合伙)	31,128,615.49	31,042,202.35
天津中艺达晨雅集资产管理合伙企业(有限合伙)	3,454,656.46	3,417,312.55
中国广电网络股份有限公司	3,067,051,378.57	3,067,051,378.57
北京达晨财智中小企业发展基金合伙企业(有限合伙)	37,000,000.00	
江西赣江新区财投晨源股权投资中心(有限合伙)	310,100.00	
常德市达晨创程私募股权投资企业(有限合伙)	5,000,000.00	
深圳市达晨科源私募股权投资基金企业(有限合伙)	20,000,000.00	
深圳市晨欣一号私募股权投资基金企业(有限合伙)	102,657,643.26	
杭州达晨创程股权投资基金合伙企业(有限合伙)	180,000,000.00	
深圳市达晨创程私募股权投资基金企业(有限合伙)	181,000,000.00	
合计	7,227,620,762.45	7,824,023,534.93

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

本期终止确认的其他权益工具投资

项 目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
湖南芒果马栏山数字文	111,000,000.00	-1,026,915.07	退伙

创股权投资基金合伙企业(有限合伙)			
国铁战新(海南)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00		退伙
小 计	112,000,000.00	-1,026,915.07	

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,435,759.08			38,435,759.08
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,435,759.08			38,435,759.08
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,934,609.10			4,934,609.10
2. 本期增加金额	997,805.28			997,805.28
(1) 计提或摊销	997,805.28			997,805.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,932,414.38			5,932,414.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,503,344.70			32,503,344.70
2. 期初账面价值	33,501,149.98			33,501,149.98

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,107,057,659.66	1,160,470,067.67
合计	1,107,057,659.66	1,160,470,067.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,661,162,534.37	459,286,030.34	156,062,923.12	53,936,099.64	74,972,470.59	2,405,420,058.06
2. 本期增加金额	3,311,226.62	4,131,391.71	5,577,649.56	998,629.24	4,299,464.82	18,318,361.95
(1) 购置	182,144.06	493,768.02	4,285,954.63	879,160.21	3,626,836.42	9,467,863.34
(2) 在建工程转入	3,129,082.56	3,637,623.69	1,291,694.93	119,469.03	672,628.40	8,850,498.61
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	435,363.90	960,659.86	64,389,493.01	793,993.72	5,382,729.87	71,962,240.36
(1) 处置或报废	435,363.90	960,659.86	64,389,493.01	793,993.72	5,382,729.87	71,962,240.36
4. 期末余额	1,664,038,39	462,456,762.	97,251,079.6	54,140,735.1	73,889,205.5	2,351,776,17

额	7.09	19	7	6	4	9.65
二、累计折旧						
1. 期初余额	683,079,169.55	316,742,685.22	126,720,674.76	45,635,450.05	65,358,926.99	1,237,536,906.57
2. 本期增加金额	38,886,411.05	18,139,888.65	7,087,378.23	2,121,145.48	1,829,294.13	68,064,117.54
(1) 计提	38,886,411.05	18,139,888.65	7,087,378.23	2,121,145.48	1,829,294.13	68,064,117.54
3. 本期减少金额	96,918.19	900,524.64	61,782,142.32	369,389.56	5,131,016.04	68,279,990.75
(1) 处置或报废	96,918.19	900,524.64	61,782,142.32	369,389.56	5,131,016.04	68,279,990.75
4. 期末余额	721,868,662.41	333,982,049.23	72,025,910.67	47,387,205.97	62,057,205.08	1,237,321,033.36
三、减值准备						
1. 期初余额			7,410,212.75		2,871.07	7,413,083.82
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			15,597.19			15,597.19
(1) 处置或报废			15,597.19			15,597.19
4. 期末余额			7,394,615.56		2,871.07	7,397,486.63
四、账面价值						
1. 期末账面价值	942,169,734.68	128,474,712.96	17,830,553.44	6,753,529.19	11,829,129.39	1,107,057,659.66
2. 期初账面价值	978,083,364.82	142,543,345.12	21,932,035.61	8,300,649.59	9,610,672.53	1,160,470,067.67

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	113,100,481.78

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19D	196,830.26	政府的人才补助房屋，无法办理产权证

深圳市松坪村三期经适房西区 3 栋 19E	192,310.75	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1201 号	534,693.51	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1301 号	529,124.17	政府的人才补助房屋，无法办理产权证
深圳市福安雅园 13 栋 1106 号	523,554.59	政府的人才补助房屋，无法办理产权证

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	110,790,573.92	94,066,112.30
合计	110,790,573.92	94,066,112.30

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
世界之窗娱乐设施	93,279,457.02		93,279,457.02	91,393,751.08		91,393,751.08
房屋及建筑物	76,000.00		76,000.00	572,361.22		572,361.22
芒果乐园				2,100,000.00		2,100,000.00
南岳酒店修缮项目	14,019,706.67		14,019,706.67			
其他	3,415,410.23		3,415,410.23			
合计	110,790,573.92		110,790,573.92	94,066,112.30		94,066,112.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
世界之窗娱乐设施	382,440,000.00	91,393,751.08	7,125,938.99	5,240,233.05		93,279,457.02						其他
房屋及建筑物		572,361.22	4,080,733.94	2,889,908.25	1,687,186.91	76,000.00						其他
芒果乐园		2,100,000.00	924,528.28		3,024,528.28							其他

南岳酒店修缮项目	40,880,000.00		14,019,706.67			14,019,706.67						其他
其他			4,597,057.35	720,357.31	461,289.81	3,415,410.23						其他
合计	423,320,000.00	94,066,112.30	30,747,965.23	8,850,498.61	5,173,005.00	110,790,573.92						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	86,738,791.61	12,340,667.09	99,079,458.70
2. 本期增加金额	47,115,732.79	6,805,987.69	53,921,720.48
租入	47,115,732.79	6,805,987.69	53,921,720.48
3. 本期减少金额	5,068,566.08		5,068,566.08
处置	5,068,566.08		5,068,566.08
4. 期末余额	128,785,958.32	19,146,654.78	147,932,613.10
二、累计折旧			
1. 期初余额	11,820,147.96	2,630,875.76	14,451,023.72
2. 本期增加金额	21,038,999.01	3,785,008.89	24,824,007.90
(1) 计提	21,038,999.01	3,785,008.89	24,824,007.90
3. 本期减少金额	4,806,757.13		4,806,757.13
(1) 处置	4,806,757.13		4,806,757.13
4. 期末余额	28,052,389.84	6,415,884.65	34,468,274.49
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	100,733,568.48	12,730,770.13	113,464,338.61
2. 期初账面价值	74,918,643.65	9,709,791.33	84,628,434.98

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	金鹰节永久承办权	世界之窗土地使用权	世界之窗品牌	国际影视会展中心土地	“金鹰节”注册商标	报刊号使用权	杂志号使用权	系统软件	游戏版权	合计
一、账面原值													
1. 期初余额				10,500,000.00	54,675,000.00	10,125,002.00	53,933,536.10	220,730.00	317,083.49	220,000.02	34,697,009.62	155,369,390.86	320,057,752.09
2. 本期增加金额											5,272,670.07	19,133,143.34	24,405,813.41
1) 购置											5,272,670.07	19,133,143.34	24,405,813.41
2) 内部研发													
3) 企业合并增加													
3. 本期减少金额											33,222,272.20	128,988,384.34	162,210,656.54
1) 处置											33,222,272.20	128,988,384.34	162,210,656.54
4. 期末余额				10,500,000.00	54,675,000.00	10,125,002.00	53,933,536.10	220,730.00	317,083.49	220,000.02	6,747,407.49	45,514,149.86	182,252,908.96
二、累计摊销													
1. 期初余额				10,500,000.00	35,437,500.00	6,812,429.73	33,061,799.85	220,730.00	317,083.49	220,000.02	30,778,169.14	136,392,493.12	253,740,205.35
2. 本期增加					1,350,000.00	249,996.00	1,331,692.20				1,501,610.32	7,233,635.59	11,666,934.11

金额													
1) 计提					1,350,000.00	249,996.00	1,331,692.20				1,501,610.32	7,233,635.59	11,666,934.11
3 . 本期减少金额											30,270,858.34	122,134,680.35	152,405,538.69
1) 处置											30,270,858.34	122,134,680.35	152,405,538.69
4 . 期末余额				10,500,000.00	36,787,500.00	7,062,425.73	34,393,492.05	220,730.00	317,083.49	220,000.02	2,008,921.12	21,491,448.36	113,001,600.77
三、减值准备													
1 . 期初余额												7,552,503.39	7,552,503.39
2 . 本期增加金额												1,650,943.36	1,650,943.36
1) 计提													
3 . 本期减少金额												6,853,703.99	6,853,703.99
1) 处置													
4 . 期末余额												2,349,742.76	2,349,742.76
四、账面价值													
1 . 期末账面价值					17,887,500.00	3,062,576.27	19,540,044.05				4,738,486.37	21,672,958.74	66,901,565.43
2 . 期初账面价值					19,237,500.00	3,312,572.27	20,871,736.25				3,918,840.48	11,424,394.35	58,765,043.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	433,061.36					433,061.36
广州翼锋信息科技有限公司	131,685,930.25			131,685,930.25		
金极点科技(北京)有限公司	74,756,808.51					74,756,808.51
上海久之润信息技术有限公司	518,116,511.09					518,116,511.09
深圳市九指天下科技有限公司	106,048,169.62					106,048,169.62
合计	831,040,480.83					699,354,550.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州翼锋信息科技有限公司[注]	131,685,930.25			131,685,930.25		
金极点科技(北京)有限公司	74,756,808.51					74,756,808.51
上海久之润信息技术有限公司	14,626,785.02					14,626,785.02
深圳市九指天下科技有限公司	106,048,169.62					106,048,169.62
合计	327,117,693.40			131,685,930.25		195,431,763.15

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

[注]广州翼锋科技有限公司(简称翼锋科技公司)商誉减值准备减少系丧失控制权出表

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

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息(单位:万元)

被投资单位名称	达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	上海久之润信息技术有限公司
资产组或资产组组合的构成	经营性资产与负债	经营性资产与负债
资产组或资产组组合的账面价值	3,568.28	27,955.02
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	71.19	71,927.10
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,639.47	99,882.12
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

① 上海久之润信息技术有限公司包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 2022 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 12.61% (2021 年度: 11.62%)。公司根据所处行业特点,结合公司发展规划、市场竞争情况等因素的综合分析,预测期公司收入、成本及总体费用增长平稳(收入增长率 1%-2%、成本增长率为 0%-3.5%,总费用增长率为-1.5%-2.5%),2027 年收入与和永续期预测的收入金额一致,成本、总费用略有下降。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对上海久之润信息技术有限公司包含商誉相关的资产组可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的北京坤元至诚资产评估有限公司出具的《评估报告》(京坤评报字(2023)第 0215 号),包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 108,905.00 万元,账面价值 99,882.12 元,商誉并未出现减值损失。

② 对达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司包含商誉资产组进行减值测试。经测试,达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司包含商誉资产组可收回价值为 5,787.41 万元,高于其账面价值 3,639.47 万元,商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明:

18、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	16,666,244.09	12,064,684.68	2,617,627.95		26,113,300.82
摩天轮影院装修	1,993,948.00	111,000.00	593,014.00		1,511,934.00
其他	6,362,325.60	1,022,479.20	2,519,315.55		4,865,489.25

合计	25,022,517.69	13,198,163.88	5,729,957.50		32,490,724.07
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------

其他说明：

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,474,348.72	1,591,559.18	6,031,337.93	1,472,436.25
信用减值准备	59,910,939.18	14,778,765.98	51,952,401.75	12,789,165.46
交易性金融资产公允价值变动	160,361,539.12	40,090,384.79	149,627,029.30	37,406,757.33
其他权益工具投资公允价值变动	146,285,539.17	36,276,621.84	36,822,682.52	8,955,670.63
合计	373,032,366.19	92,737,331.79	244,433,451.50	60,624,029.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	1,634,219,122.87	408,550,489.78	2,015,388,827.15	503,847,206.84
圣罗佩剩余 30% 股权公允价值变动			163,857,033.93	40,964,258.48
固定资产加速折旧	21,132,699.32	5,283,174.83	22,296,478.40	5,574,119.60
交易性金融资产公允价值变动	330,822,235.54	78,870,188.88	364,028,653.84	91,007,163.46
合计	1,986,174,057.73	492,703,853.49	2,565,570,993.32	641,392,748.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		92,737,331.79		60,624,029.67
递延所得税负债		492,703,853.49		641,392,748.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,499,658,350.25	1,206,515,224.70
可抵扣亏损	1,359,811,605.74	1,067,103,322.31
合计	2,859,469,955.99	2,273,618,547.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		140,995,797.47	
2023 年	74,590,039.26	79,804,283.46	
2024 年	207,239,979.14	212,085,174.25	
2025 年	533,157,831.18	553,656,421.88	
2026 年	80,119,572.68	80,561,645.25	
2027 年	464,704,183.48		
合计	1,359,811,605.74	1,067,103,322.31	

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付投资款	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
预付工程设备款	2,490,112.78		2,490,112.78	569,051.19		569,051.19
合计	5,690,112.78		5,690,112.78	3,769,051.19		3,769,051.19

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	348,402,611.11	339,860,873.36
信用借款	422,159,027.78	173,207,986.04
合计	770,561,638.89	513,068,859.40

短期借款分类的说明：

期末保证借款中有 348,402,611.11 元系本公司为子公司韵洪传播提供连带责任担保取得的借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	18,000,000.00
银行承兑汇票	129,267,676.93	221,846,150.00
合计	179,267,676.93	239,846,150.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	640,183,677.08	684,462,015.90
合计	640,183,677.08	684,462,015.90

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	189,976,889.38	226,540,137.30
合计	189,976,889.38	226,540,137.30

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	351,283,737.17	591,577,308.61	732,152,089.84	210,708,955.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,054,732.89	45,574,246.26	38,038,870.54	8,590,108.61
三、辞退福利	1,247,188.60	823,696.15	1,960,884.75	110,000.00
合计	353,585,658.66	637,975,251.02	772,151,845.13	219,409,064.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	346,427,852.19	527,434,383.05	671,976,290.45	201,885,944.79
2、职工福利费	1,833,130.72	13,985,647.95	13,495,751.31	2,323,027.36
3、社会保险费	683,203.02	21,235,295.27	17,946,822.71	3,971,675.58
其中：医疗保险费	657,533.88	20,292,402.00	17,138,758.01	3,811,177.87
工伤保险费	14,667.13	864,197.33	718,366.75	160,497.71
生育保险费	11,002.01	78,695.94	89,697.95	
4、住房公积金	154,674.23	20,045,934.38	20,134,063.62	66,544.99

5、工会经费和职工教育经费	2,184,866.18	7,257,618.78	6,993,032.57	2,449,452.39
6、短期带薪缺勤		70,223.20	70,223.20	
其他	10.83	1,548,205.98	1,535,905.98	12,310.83
合计	351,283,737.17	591,577,308.61	732,152,089.84	210,708,955.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,023,838.66	35,883,709.75	28,583,318.01	8,324,230.40
2、失业保险费	30,894.23	1,101,679.68	866,695.70	265,878.21
3、企业年金缴费		8,588,856.83	8,588,856.83	
合计	1,054,732.89	45,574,246.26	38,038,870.54	8,590,108.61

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,651,635.65	7,350,488.91
企业所得税	188,086,021.19	182,684,718.71
城市维护建设税	927,405.31	1,015,715.42
代扣代缴个人所得税	13,089,033.29	3,689,280.06
房产税	3,052,763.03	2,052,759.62
土地使用税	574,792.83	42,854.38
文化事业建设费	1,176,275.68	
教育费附加	3,763,716.86	3,816,360.36
印花税	366,505.51	406,180.54
其他	2,171,900.49	2,750,010.02
合计	236,860,049.84	203,808,368.02

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	33,089,497.03	64,146,669.50
应付股利	1,010,601.12	1,010,601.12
其他应付款	534,201,265.49	742,206,405.31
合计	568,301,363.64	807,363,675.93

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息	33,089,497.03	64,146,669.50
合计	33,089,497.03	64,146,669.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南湘视产业中心有限公司	1,010,601.12	1,010,601.12
合计	1,010,601.12	1,010,601.12

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付投资分成款	71,163,580.79	155,857,079.37
往来款	430,206,314.17	541,792,062.78
押金及保证金	9,720,981.40	12,958,787.33
其他	23,110,389.13	31,598,475.83
合计	534,201,265.49	742,206,405.31

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,000,000.00	540,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
一年内到期的租赁负债	21,572,969.91	12,269,541.58
合计	1,573,572,969.91	2,052,269,541.58

其他说明：

一年内到期的应付债券详见本财务报表附注七 31 之说明

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的票据	41,079,851.95	80,880,000.00
待转销项税额	10,147,538.97	12,259,588.22
合计	51,227,390.92	93,139,588.22

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	128,151,666.67	
信用借款	871,735,791.66	991,735,791.66
合计	999,887,458.33	991,735,791.66

长期借款分类的说明:

其他说明,包括利率区间:

31、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年度第一期中期票据		200,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2020 年度第一期中期票据		300,000,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	500,000,000.00

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
湖南电广传媒股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2018/3/6	5 年	1,000,000,000.00	200,000,000.00		8,400,000.00				200,000,000.00

湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	1,000,000.00	2019/1/29	3 年	1,000,000.00	1,000,000.00		3,716,666.67		1,000,000.00		
湖南电广传媒股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	500,000.00	2019/8/22	3 年	500,000.00	500,000.00		14,378,775.02		500,000.00		
湖南电广传媒股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	300,000.00	2020/3/18	3 年	300,000.00	300,000.00		11,670,000.00				300,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	500,000.00	2022/1/22	269 天	500,000.00		500,000.00	11,507,222.22		500,000.00		
湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	300,000.00	2022/3/11	3 年	300,000.00		300,000.00	8,977,500.00				300,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	500,000.00	2022/8/25	267 天	500,000.00		500,000.00	4,231,111.11				500,000.00
湖南电广传媒股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资	500,000.00	2022/9/26	270 天	500,000.00		500,000.00	3,173,333.33				500,000.00

券											
合计		---	4,600,000.00	2,000,000.00	1,800,000.00	66,054,608.35		2,000,000.00		1,800,000.00	

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	111,107,660.39	84,630,741.88
租赁负债-未确认融资费用	-15,989,659.17	-15,455,727.71
合计	95,118,001.22	69,175,014.17

其他说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,271,932.17		199,500.77	4,072,431.40	
合计	4,271,932.17		199,500.77	4,072,431.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
福源公寓拆迁补助款	3,885,383.50			154,899.00			3,730,484.50	与资产相关
燃气锅炉低氮改造政府补贴金	386,548.67			44,601.77			341,946.90	与资产相关

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七 60 之说明

34、股本

单位：元

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

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,340,111,275.81		-624,293.96	6,340,735,569.77
其他资本公积	80,758,573.62			80,758,573.62
合计	6,420,869,849.43		-624,293.96	6,421,494,143.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

原业绩对赌确认的资本公积因翼锋科技公司丧失控制权而转出

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,114,933,340.73	489,605,645.86	0.00	770,186.30	122,360,939.50	269,108,190.37	98,906,702.29	845,825,150.36
权益法下不能转损益的其他综合收益	313,374.59							313,374.59
其他权益工具投资公允价值变动	1,115,246,715.32	489,605,645.86		770,186.30	122,360,939.50	269,108,190.37	98,906,702.29	846,138,524.95
二、将重分类进损益的其他综合收益	39,410,592.22	27,372,753.50				27,372,753.50		12,037,838.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,866,642.53							5,866,642.53
外币财务报表折算差额	33,543,949.69	27,372,753.50				27,372,753.50		6,171,196.19

其他综合收益合计	1,154,343,932.95	-516,978,399.36	770,186.30	-122,360,939.50	-296,480,943.87	-98,906,702.29	857,862,989.08
----------	------------------	-----------------	------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	268,906,081.77	11,357,030.41		280,263,112.18
合计	268,906,081.77	11,357,030.41		280,263,112.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,046,595,355.55	732,958,741.28
调整后期初未分配利润	1,046,595,355.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,274,898.60	330,426,822.61
减：提取法定盈余公积	11,357,030.41	16,790,208.34
应付普通股股利	28,351,126.76	
期末未分配利润	1,215,162,096.98	

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,709,997,612.86	2,573,358,259.63	4,326,793,932.24	3,243,617,010.51
其他业务	15,687,520.10	6,436,516.97	12,890,468.83	6,621,479.94
合计	3,725,685,132.96	2,579,794,776.60	4,339,684,401.07	3,250,238,490.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型				3,677,626,532.62
其中：				
广告运营				2,405,330,616.57
影视节目制作发行				23,926,607.06
酒店收入				108,132,434.25
旅游业				152,579,620.95
房地产				1,069,372.66
艺术品				19,368,171.78
投资管理收入				514,014,406.37
游戏收入				453,205,302.98
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				3,677,626,532.62
其中：				
在某一时点确认收入				221,007,423.19
在某一时段内确认收入				3,456,619,109.43
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,718,033.66	2,467,505.15
教育费附加	2,072,223.94	1,811,385.77
房产税	10,999,866.38	11,718,674.23

土地使用税	2,261,901.85	2,186,986.10
车船使用税	96,041.74	78,950.00
印花税	3,679,255.00	3,823,879.10
其他	3,560,419.86	560,339.68
合计	25,387,742.43	22,647,720.03

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推介费	6,583,357.19	5,740,515.99
职工薪酬	184,171,607.88	311,289,711.20
广告费	28,532,255.88	24,316,302.02
差旅费	1,597,661.13	2,876,616.80
修理费	6,803,710.87	5,360,935.13
业务招待费	2,485,740.04	3,625,386.86
会务费	11,228,299.31	12,476,901.89
折旧摊销等	881,551.61	30,023,194.28
租赁费	140,017.23	573,089.60
其他	51,461,508.26	42,535,965.17
合计	293,885,709.40	438,818,618.94

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	344,221,545.04	345,083,958.32
办公费	6,900,123.85	6,783,893.56
差旅费	19,035,066.39	19,466,710.66
修理费	3,775,875.77	3,090,666.71
会务费	4,718,922.99	4,961,432.95
业务招待费	7,176,005.60	7,726,557.80
咨询顾问费	24,420,289.99	24,756,149.51
广告宣传费	700,160.44	1,689,488.37
折旧摊销等费用	53,667,203.13	59,803,842.76
水电及物管费	19,814,269.23	25,996,815.01
其他	50,652,733.77	55,072,726.20
合计	535,082,196.20	554,432,241.85

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	68,011,977.20	47,997,313.72
折旧费用	807,817.16	661,525.88
新产品设计费等	65,085.65	8,448.87
委托研发	24,892,537.85	42,083,349.60

其他相关费用	37,420.75	9,554.70
合计	93,814,838.61	90,760,192.77

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,510,258.78	202,283,834.29
减：利息收入	49,784,628.27	22,565,725.04
汇兑损失	-68,438,087.25	14,987,628.09
融资租赁费用	5,043,014.06	2,156,791.12
其他	5,975,054.38	6,851,020.74
合计	67,305,611.70	203,713,549.20

其他说明：

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	199,500.77	2,188,350.33
与收益相关的政府补助	29,570,165.21	14,259,808.78
进项税加计扣除	28,150,068.35	27,720,703.45
代扣个人所得税手续费返还	2,237,800.62	1,454,858.86

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-52,072,404.92	-203,872,502.40
处置长期股权投资产生的投资收益	5,497,446.03	-1,158,267.56
成本法核算的长期股权投资收益	220.00	
金融工具持有期间的投资收益	475,803,289.05	951,354,920.67
处置金融工具取得的投资收益	15,848,901.82	-145,068.40
理财收益及其他	65,276,312.48	309,446,379.70
合计	510,353,764.46	1,055,625,462.01

其他说明：

本期成本法核算的长期股权投资收益系达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司分配收益 220.00 元

本期处置长期股权投资产生的投资收益 5,497,446.03 元，主要系本期翼锋科技公司破产清算出表产生的投资收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益 10,982,368.32 元。系收到湘财证券股份有限公司分红收益 809,512.44 元；收到银河基金管理有限公司分红收益 8,629,593.51 元；收到汨罗中银富登村镇银行股份有限公司 400,000.00 元；收到武汉长利新材料科技股份有限公司分红收益 437,470.00 元；收到深圳市金百泽电路板技术有限公司分红收益 18,168.24 元；收到广东利扬芯

片测试股份有限公司分红收益 219,833.00 元；收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红收益 467,791.13 元

其他权益工具投资详见本财务报表附注七 11 之说明

处置金融工具取得的投资收益 15,848,901.82 元。系处置金百泽股权确认投资收益 1,441,125.28 元，处置百杰瑞股权确认投资收益-43,491.55 元，处置银河基金股权确认投资收益 1,269,084.11 元，处置利扬芯片股权确认投资收益 13,182,183.98 元

理财收益及其他中 65,276,312.48 元，主要系财信信托产品分红款 55,119,586.32 元；收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股权限售致使交易延期的补偿款 3,050,199.49 元

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-23,380,447.42	4,428,803.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-23,380,447.42	4,428,803.81
合计	-23,380,447.42	4,428,803.81

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,694,132.88	68,088,434.73
合计	-20,694,132.88	68,088,434.73

其他说明：

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-40,346,544.60	-59,258,627.73
三、长期股权投资减值损失	-61,062,265.51	-97,560,446.49
十、无形资产减值损失	-1,650,943.36	-435,993.49
十二、合同资产减值损失	-492,135.39	3,630,819.07
合计	-103,551,888.86	-153,624,248.64

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,603,016.77	-6,644.39
使用权资产处置收益	2,533.25	

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得	39,639.25	72,245.28	39,639.25
罚没收入	10,610.00	209,138.69	10,610.00
无需支付的款项		9,135,974.86	
其他	1,626,784.24	4,849,334.75	1,626,784.24
合计	1,677,033.49	14,266,693.58	1,677,033.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	155,880.18	6,751,674.40	155,880.18
对外捐赠	406,536.20	1,060,000.00	406,536.20
罚没支出	26,860.65	152,488.23	26,860.65
其他	631,253.09	1,337,465.47	631,253.09
合计	1,220,530.12	9,301,628.10	1,220,530.12

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	178,229,686.54	217,014,823.28
递延所得税费用	-58,184,528.74	-42,793,286.92
合计	120,045,157.80	174,221,536.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	552,155,108.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,038,777.03
子公司适用不同税率的影响	-15,373,474.76
非应税收入的影响	-82,385,794.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,413,384.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,431,799.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	89,511,604.86
研发费用加计扣除的影响	-6,727,539.93
所得税费用	120,045,157.80
所得税费用	120,045,157.80

其他说明：

55、其他综合收益

详见附注财务报表附注七 37 之说明。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	49,784,628.27	22,565,725.04
收到政府补助	29,570,165.21	14,679,808.78
往来款	38,270,927.35	342,396,209.38
收到的票据保证金	123,246,152.50	195,404,985.83
其他	3,875,194.86	15,649,307.16
合计	244,747,068.19	590,696,036.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	139,553,547.50	152,373,827.97
付现的研发费用	24,995,044.25	42,101,353.17
付现的销售费用	108,832,549.91	97,505,713.46
往来款	105,725,809.28	49,599,946.93
支付的票据保证金	66,244,000.00	193,063,138.33
其他	11,386,427.67	17,236,846.57
合计	456,737,378.61	551,880,826.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到工程保证金	9,685,800.00	
合计	9,685,800.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资分配款	84,693,498.58	105,579,152.69
合计	84,693,498.58	105,579,152.69

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到归集款	1,966,465,753.84	1,866,428,275.14
合计	1,966,465,753.84	1,866,428,275.14

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付归集款及利息	2,062,790,953.12	2,163,986,512.74
支付房屋租赁款	23,285,094.07	11,582,027.46
合计	2,086,076,047.19	2,175,568,540.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	432,109,950.32	629,952,645.89
加：资产减值准备	124,246,021.74	85,535,813.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,061,922.82	73,373,971.08
使用权资产折旧	24,824,007.90	14,451,023.72
无形资产摊销	11,666,934.11	10,091,493.55

长期待摊费用摊销	5,729,957.50	4,683,258.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,600,483.52	6,644.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	116,240.93	6,679,429.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,380,447.42	-4,428,803.81
财务费用（收益以“-”号填列）	167,451,373.10	205,605,578.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,353,764.46	-1,055,625,462.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,792,350.91	23,254,209.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-53,392,177.83	-66,047,496.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,065,603.47	-13,565,550.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,298,658.96	689,120,324.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-400,322,440.78	30,053,779.57
其他	57,002,152.50	2,341,847.50
经营活动产生的现金流量净额	-156,035,504.55	635,482,706.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,815,865,397.40	1,929,430,407.66
减：现金的期初余额	1,929,430,407.66	2,334,280,444.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-113,565,010.26	-404,850,037.11

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,815,865,397.40	1,929,430,407.66
其中：库存现金	241,570.21	291,572.74
可随时用于支付的银行存款	1,643,599,038.03	1,918,428,945.23
可随时用于支付的其他货币资金	172,024,789.16	10,709,889.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,815,865,397.40	1,929,430,407.66

其他说明：

2022 年期末现金及现金等价物余额为 1,815,865,397.40 元，货币资金期末余额为 1,878,109,397.40 元，差额为 62,244,000.00 元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金中的银行承兑汇票保证金 62,244,000.00 元。

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

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,244,000.00	银行承兑汇票保证金及工程保证金
应收票据	41,079,851.95	已背书或贴现未终止确认的票据
合计	103,323,851.95	

其他说明：

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			51,370,365.16
其中：美元	6,973,595.43	6.96	48,568,302.73
欧元			
港币	3,136,859.44	0.89	2,802,062.43
应收账款			54,499,659.64
其中：美元	7,825,239.01	6.96	54,499,659.64
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			68,018.50
其中：港币	75,145.50	0.89	67,125.22
美元	128.26	6.96	893.30
合同负债			5,406,567.84

其中：美元	776,292.66	6.96	5,406,567.84
其他应付款			1,236,038.46
其中：港币	1,383,723.24	0.89	1,236,038.46

其他说明：

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

适用 不适用

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

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助	3,885,383.50	福源公寓拆迁补助款	154,899.00
	386,548.67	燃气锅炉低氮改造政府补贴金	44,601.77
小计	4,271,932.17		199,500.77
二、与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	8,950,500.00	财政扶持资金	8,950,500.00
	6,893,600.00	运营奖励	6,893,600.00
	4,900,000.00	财政扶持资金	4,900,000.00
	2,220,000.00	产业发展专项资金	2,220,000.00
	2,000,000.00	基金小镇扶持资金	2,000,000.00
	920,000.00	扶持资金	920,000.00
	592,350.00	留工培训补助	592,350.00
	548,197.72	社保补贴	548,197.72
	510,177.21	稳岗补贴	510,177.21
	491,424.00	降低企业成本补贴	491,424.00
	350,000.00	文化和旅游消费专项资金	350,000.00
	310,000.00	电影事业发展专项资金	310,000.00
	300,000.00	高新企业补贴	300,000.00
	200,000.00	防疫专项资金	200,000.00
	383,916.28	其他	383,916.28
小计	29,570,165.21		29,570,165.21
合计	33,842,097.38		29,769,665.98

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南芒果文旅策划管理有限公司	新设	2022-5-22	3,250,000.00	65.00%
海南三亚达晨财汇私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	新设	2022-7-28	40,010,000.00	100.00%

（二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
益阳芒果文旅投资有限公司	注销	2022-4-14	739,394.14	-84,908.40
广州翼锋信息科技有限公司	破产清算	2022-10-12	2,148,572.82	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

信创业投资管理 有限公司						
深圳市达晨财 智创业投资管 理有限公司	深圳市	深圳市	投资		55.00%	设立
上海锡泉实业 有限公司	上海市	上海市	投资	87.60%	12.40%	设立
德昌香港投资 有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
北京中艺达晨 艺术品投资管 理有限公司	北京市	北京市	投资管理	90.00%		设立
达晨银雷高新 (北京)创业投 资有限公司	北京市	北京市	投资管理		60.83%	非同一控制下 合并
时代东方(北 京)传媒投资 有限责任公司	北京市	北京市	文化传媒	70.00%		设立
华丰达有线网 络控股有限公司	长沙市	北京市	投资管理	98.89%	1.11%	设立
电广传媒影业 (香港)有限公 司	香港	香港	文化传媒	100.00%		设立
电广传媒影业 (美国)有限公 司	美国特拉华州	美国特拉华州	文化传媒	100.00%		设立
深圳市九指天 下科技有限公司	深圳市	深圳市	软件及信息技 术	91.95%		非同一控制下 合并
金极点科技 (北京)有限公 司	北京市	北京市	信息及软件服 务	71.00%		非同一控制下 合并
上海久之润信 息技术有限公司	上海市	上海市	软件技术开发 及服务	100.00%		非同一控制下 合并
电广传媒投资 有限公司	上海市	上海市	投资管理, 资 产管理, 投资 咨询, 实业投 资, 项目投 资, 企业管理 咨询, 影视策 划, 会展服 务, 文化艺术 交流活动策划, 演出经 纪, 文艺创作 与表演, 各类 广告的设计、 制作、代理、 发布。	80.00%	19.00%	设立
上海达晨财智 管理咨询有限 公司	上海市	上海市	企业管理, 商 务信息咨询	51.00%	26.95%	设立
深圳市达晨汇 盈壹号投资中 心(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资管理		100.00%	设立

海南三亚达晨投资有限公司	三亚市	三亚市	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务等	100.00%		设立
海南芒果文旅投资有限公司	海口市	海口市	旅游业务；餐饮服务；大型游乐设备制造；游览景区管理等	100.00%		设立
湖南芒果圣爵菲斯酒店管理有限公司	长沙市	长沙市	酒店管理；企业管理服务；企业管理咨询服务；物业管理等	51.00%	49.00%	设立
海南三亚达晨财建企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	三亚市	三亚市	企业管理；社会经济咨询服务；信息咨询服务；		99.79%	设立
海南三亚达晨财洪私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	三亚市	三亚市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动；		82.65%	设立
湖南芒果文旅投资有限公司	长沙市	长沙市	文化旅游产业	100.00%		设立
海南芒果文旅策划管理有限公司	三亚市	三亚市	规划设计管理；旅游开发项目策划咨询；信息咨询服务		65.00%	设立
海南三亚达晨财汇私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	三亚市	三亚市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动；		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙世界之窗有限公司	51.00%	7,554,976.83		220,776,147.69

韵洪传播科技(广州)有限公司	32.43%	2,346,532.14		58,528,971.37
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	45.17%	2,025,090.91	30,178,212.54	10,268,613.22
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	45.00%	210,214,000.92	253,529,546.86	826,565,582.56
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	10.00%	-1,132,551.89		953,118.55
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	39.17%	4,440,941.08	2,585,220.00	13,979,706.37
广州翼锋信息科技有限公司	39.00%			0.00
深圳市九指天下科技有限公司	8.05%	-787,854.22		9,044,485.28
金极点科技(北京)有限公司	29.00%	-103,115.65		4,680,884.04
上海久之润信息技术有限公司		644,658.39	202,052.43	608,205.91
湖南芒果文旅投资有限公司		-1,195,049.13		596,555.99
上海达晨财智管理咨询有限公司	22.05%	-172,632.96		-478,801.74
深圳市达晨创业投资有限公司		55.30		2,186,926.21
合 计		223,835,051.72	286,495,031.83	1,147,710,395.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙世界之窗有限公司	144,840,562.90	332,596,435.77	477,436,998.67	35,528,932.11	9,013,659.33	44,542,591.44	105,575,407.88	352,316,138.71	457,891,546.59	30,351,316.32	9,459,503.10	39,810,819.42
韵洪传播科技(广州)有限公司	2,119,348,055.45	63,163,122.20	2,182,511,177.65	1,866,515,398.12	135,517,915.26	2,002,033,313.38	2,137,815,678.61	61,617,017.77	2,199,432,696.38	2,018,777,693.22	7,412,822.33	2,026,190,515.55
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	91,864,390.01	1,170,560.31	93,034,950.32	69,637,009.10	667,198.12	70,304,207.22	260,427,895.36	1,170,560.31	261,598,455.67	174,795,286.75	1,752,289.40	176,547,576.15

司													
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	608,857,932.44	1,652,648,797.80	2,261,506,730.24	241,658,705.68	235,742,934.47	477,401,640.15	577,693,599.59	2,137,336,272.98	2,715,029,872.57	335,709,009.95	278,407,464.68	614,116,474.63	
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	19,990,987.84	78,044,454.28	98,035,442.12	109,238,659.55	970,014.27	110,208,673.82	12,410,858.65	79,341,349.40	91,752,208.05	90,955,940.57	1,778,622.29	92,734,562.86	
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司	36,363,992.14		36,363,992.14	54,059,977.77	627,170.00	681,229.77	37,414,472.05		37,414,472.05	5,765,315.24	704,002.50	6,469,317.74	
广州翼锋信息科技有限公司							2,148,572.82		2,148,572.82	12,287,709.30		12,287,709.30	
金极点科技(北京)有限公司	16,418,738.82	2,103.59	16,420,842.41	279,862.94		279,862.94	16,875,415.56	55,654.15	16,931,069.71	434,519.03		434,519.03	
深圳市九指天下科技有限公司	112,821,404.56	4,724,976.68	117,546,381.24	76,971.00	5,059,700.07	5,136,671.07	125,729,424.35	2,754,012.90	128,483,437.25	139,952.51	6,141,900.07	6,281,852.58	
上海久之润信息技术有限公司	306,279,703.91	145,960,918.54	452,240,622.45	77,421,883.20	54,810,486.93	132,232,370.13	299,763,171.59	142,429,853.00	442,193,024.59	73,710,472.98	59,174,627.57	132,885,100.55	
湖南芒果文旅	34,128,634.26	32,507,785.60	66,636,419.86	7,878,827.89		7,878,827.89	14,602,561.68	2,443,119.76	17,045,681.44	5,268,571.39		5,268,571.39	

投资有限公司												
上海达晨财智管理咨询有限公司	329,662.97	0.00	329,662.97	51,099.42		51,099.42	162,331.27		162,331.27	550,851.78		550,851.78
深圳市达晨创业投资有限公司	920,490.684.17	708,858.223.73	1,629,348,907.90	96,186,943.14	25,021,711.60	121,208,654.74	1,390,680,620.51	693,154,851.95	2,083,835,472.46	788,055,551.90	33,730,751.61	821,786,303.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙世界之窗有限公司	153,390,616.70	14,813,680.06	14,813,680.06	56,880,633.52	165,608,581.82	18,259,738.41	18,259,738.41	13,424,479.29
韵洪传播科技(广州)有限公司	2,412,016,429.06	7,235,683.44	7,235,683.44	57,443,873.11	3,011,801,627.63	3,764,573.91	3,764,573.91	291,603,199.05
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司		4,482,769.03	4,482,769.03	-113,967,372.54	1,685,159.06	67,445,522.16	67,445,522.16	-113,953,784.73
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	511,300,554.69	452,894,986.32	452,894,986.32	12,335,116.44	310,636,269.11	550,048,594.87	71,261,511.47	-144,787,594.60
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	1,318,348.09	-11,325,518.87	-11,325,518.87	-3,518,584.73	1,430,602.58	9,855,939.98	9,838,127.69	1,901,310.73
达晨银雷高新(北京)创业投资有限公司		11,337,608.06	11,337,608.06	-1,550,719.13		27,484,472.41	27,484,472.41	-12,010,927.21
广州翼锋信息科技有限公司						254,203.10	254,203.10	15,118.67
金极点科技(北京)有限公司		355,571.21	355,571.21	174,156.26	901,590.09	1,784,923.80	1,784,923.80	581,720.18
深圳市九指天下科		9,791,874	9,791,874	12,453.43		4,512,133	4,512,133	2,307,725

技有限公司		.50	.50			.37	.37	.38
上海久之润信息技术有限公司	453,205,302.98	131,453,588.43	131,453,588.43	348,547,407.19	458,777,012.09	120,725,142.24	120,725,142.24	143,193,275.68
湖南芒果文旅投资有限公司	3,673,584.80	19,407,214.95	19,407,214.95	35,529,706.70		17,543,381.34	17,543,381.34	24,748,916.38
上海达晨财智管理咨询有限公司		782,915.94	782,915.94	1,282,668.30		1,238,635.81	1,238,635.81	756,110.23
深圳市达晨创业投资有限公司	915,377.34	252,385,580.23	252,385,580.23	152,273,747.93	5,755,616.87	337,472,166.88	349,588,818.56	105,735,245.14

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北广电网络集团保定有限公司	保定市	保定市	有线广播电视综合信息网络基础工程		49.00%	权益法核算
北京掌阔移动传媒科技有限公司	北京市	北京市	广告传媒	21.05%		权益法核算
新疆广电网络股份有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	网络传输服务		16.65%	权益法核算
杭州妙聚网络科技有限公司	杭州市	杭州市	利用信息网络经营游戏产品、技术开发、技术咨询、技术维护等	22.23%		权益法核算
湖南新丰源投资有限公司	长沙市	长沙市	以自有资产进行城市建设、商业、房地产及其他产业投资	45.00%		权益法核算
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	长沙市	长沙市	房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；自有房地产经营活动；自建房屋的销售。	30.00%		权益法核算
中国广电湖南网络股份有限公司	长沙市	长沙市	网络传输服务	45.67%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额						
	河北广电网络集团有限公司	北京掌阔移动传媒科技有限公司	新疆广电网络股份有限公司	杭州妙聚网络科技有限公司	湖南新丰源投资有限公司	湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	中国广电湖南网络股份有限公司	河北广电网络集团有限公司	北京掌阔移动传媒科技有限公司	新疆广电网络股份有限公司	杭州妙聚网络科技有限公司	湖南新丰源投资有限公司	湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	中国广电湖南网络股份有限公司
流动资产	120,233,872.21	35,084,485.53	498,950,094.54	204,000,362.89	1,000,826.69	1,502,518,746.92	3,144,630,885.51	118,131,735.00	46,018,223.38	539,046,579.59	301,612,961.88	1,001,018,930.86	3,625,155,823.64	2,634,151,810.27
非流动资产	203,353,879.38	4,327,129.91	1,494,465,113.35	177,933,026.74	74,352.50	88,501,388.95	5,008,073,627.46	218,193,886.18	4,978,430.99	1,510,024,272.96	188,368,310.37	83,804.23	47,190,806.00	5,173,385,460.29
资产合计	323,587,751.59	39,411,615.44	1,993,415,207.89	381,933,389.63	1,000,901,047.34	1,591,020,135.87	8,152,704,512.97	336,325,621.18	50,996,654.37	2,049,070,852.55	489,981,272.25	1,001,102,735.09	3,672,346,629.64	7,807,537,270.56
流动负债	175,211,952.14	368,233,817.82	599,535,262.03	53,623,657.98	350,088,943.76	960,407,813.18	3,579,875,312.42	173,334,295.36	373,492,857.43	632,839,676.03	119,468,291.92	339,227,634.81	2,775,169,615.09	2,937,168,378.73
非流动负债			422,705,286.14	207,156,84			1,607,631,348.42	10,197,220.78		352,700,518.81	101,672,64			1,741,771,038.02
负债合计	175,211,952.14	368,233,817.82	1,022,240,548.17	53,830,814.82	350,088,943.76	960,407,813.18	5,187,506,660.84	183,531,516.14	373,492,857.43	985,540,194.84	119,569,964.56	339,227,634.81	2,775,169,615.09	4,678,939,416.75
少数股东权益			99,051,411.55	3,794,984.57			44,136,465.67			101,542,943.29	3,986,707.06			47,811,261.15
归属于母公司股东权益	148,375,799.45	-328,822,202.38	872,123,248.17	324,307,590.24	650,812,103.58	630,612,322.69	2,921,061,386.46	152,794,105.04	-322,496,203.06	961,987,714.42	366,424,600.63	661,875,100.28	897,177,014.55	3,080,786,592.66
按持股比例计算的净资产份	72,704,141.73	-69,217,073.60	145,208,520.82	72,084,172.39	292,865,446.61	189,183,696.81	1,334,048,735.20	74,869,111.47	-67,885,450.74	160,170,954.45	81,445,562.41	297,843,795.13	269,153,104.37	1,509,585,430.40

额														
调整事项														
一商誉														
一内部交易未实现利润														
一其他														
对联营企业权益投资的账面价值	114,734,655.31		267,322,492.07	52,986,577.04	268,985,887.08	151,741,091.68	1,435,562,181.20	116,899,625.04		282,284,925.70	52,441,752.11	299,550,841.61	191,642,335.77	1,445,516,385.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	84,280,754.08	32,255,562.65	448,656,253.19	148,030,758.25	2,190,150.62	2,313,205,367.63	1,651,753,962.60	96,522,639.64	127,742,269.82	523,720,034.23	252,804,508.87	82,425,522.53	733,701,968.81	1,700,250,647.90
净利润	-4,418,305.58	-6,792,004.60	89,864,466.25	2,451,174.17	11,062,996.70	487,602,404.72	7,724,511.10	101,722,477.47	-7,118,108.49	57,995,561.71	75,409,588.75	27,718,179.74	-2,574,936.13	287,255,153.96
终止经营的净利润														
其他综合收益														
综合收益总额	-4,418,305.58	-6,792,004.60	89,864,466.25	2,451,174.17	11,062,996.70	487,602,404.72	7,724,511.10	101,722,477.47	-7,118,108.49	57,995,561.71	75,409,588.75	27,718,179.74	-2,574,936.13	287,255,153.96
财务费用	2,524,223.14	-3,115.53	945,518.64	5,657,030.68	-386,949.4	528,097.13	80,746,959.22	2,760,462.34	28,203.96	1,980,655.98	231,799.64	697,700.40	2,257,782.56	40,753.07
所得			-	9,26		162,	-			419,		12,6	40,6	

税费用			648,731.06	9.18		782,306.71	419,842.65			439.33		79,736.76	46,125.67	
本年度收到的来自联营企业的股利														

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	46,144,328.90	48,674,085.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,775,907.81	-4,164,020.22
--综合收益总额	-3,775,907.81	-4,164,020.22

其他说明：

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京掌阔移动传媒科技有限公司	-13,480,366.78	-1,429,716.97	-14,910,083.75

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 3、4、5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 61.38%(2021 年 12 月 31 日：55.89%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,822,449,097.22	1,838,956,023.20	827,815,667.04	1,011,140,356.16	
应付票据	179,267,676.93	179,267,676.93	179,267,676.93		
应付账款	640,183,677.08	640,183,677.08	640,183,677.08		
应付债券	1,800,000,000.00	1,839,593,397.26	1,525,294,986.30	314,298,410.96	
其他应付款	568,301,363.64	568,301,363.64	568,301,363.64		
租赁负债	116,690,971.13	137,530,868.01	24,452,859.04	42,279,236.36	70,798,772.61
其他流动负债	41,079,851.95	41,079,851.95	41,079,851.95		

- 已背书未到期的票据					
小计	5,167,972,637.95	5,244,912,858.07	3,806,396,081.98	1,367,718,003.48	70,798,772.61

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,044,804,651.06	2,163,096,271.46	1,119,688,648.17	1,043,407,623.29	
应付票据	239,846,150.00	239,846,150.00	239,846,150.00		
应付账款	684,462,015.90	684,462,015.90	684,462,015.90		
应付债券	2,000,000,000.00	2,342,880,000.00	1,585,720,000.00	757,160,000.00	
其他应付款	807,363,675.93	807,363,675.93	807,363,675.93		
租赁负债	81,444,555.75	100,244,538.09	15,613,796.21	23,268,002.72	61,362,739.16
其他流动负债-已背书未到期的票据	80,880,000.00	80,880,000.00	80,880,000.00		
小 计	5,938,801,048.64	6,418,772,651.38	4,533,574,286.21	1,823,835,626.01	61,362,739.16

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,822,449,097.22 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 2,044,804,651.06 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 59（1）之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	46,214,765.98	40,000,000.00	1,146,926,942.37	1,233,141,708.35
（1）债务工具投资		40,000,000.00		40,000,000.00
（2）权益工具投资	46,214,765.98		1,146,926,942.37	1,193,141,708.35
（三）其他权益工具投资			7,227,620,762.45	7,227,620,762.45
持续以公允价值计量的资产总额	46,214,765.98	40,000,000.00	8,374,547,704.82	8,460,762,470.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司对于债券投资、信托产品投资、基金投资、资管产品投资等产品，其公允价值相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值的，采用估值技术确定估值日的公允价值，估值技术包括参考市场公认的同业间利率曲线有关参数定价交易。

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

公司对于非上市股权投资、基金投资，采用估值技术来确定其公允价值。估值技术包括近期融资价格法、可比公司法和现金流折现法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣以及可比公司的市净率、市盈率或市销率等。对于基金投资，穿透至底层投资项目，运用估值技术确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

根据湖南省委、省政府 2018 年 7 月有关湖南广电整合改革相关精神，湖南广播影视集团党委重新组建，对湖南广播影视集团、潇湘电影集团、湖南广电网络控股集团实行统一领导。公司与湖南广播电视台及其所属各单位构成关联关系。

本企业最终控制方是湖南省国有文化资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报表附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见财务报表附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

本公司无合营企业，重要的联营企业详见本财务报表附注九之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南广播影视集团有限公司	母公司的实际控制人
湖南湘视产业中心有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南广播电视台	受同一控制人控制的关联企业
湖南湘视广告有限公司	受同一控制人控制的关联企业
芒果超媒股份有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南天娱广告有限公司	受同一控制人控制的关联企业

湖南潇湘电影传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业
湖南金鹰卡通传媒有限公司	受同一控制人控制的关联企业

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	广告资源采购	804,836,021.38	932,500,000.00	否	765,968,272.87
湖南天娱广告有限公司	广告资源采购	108,347,128.18	700,000,000.00	否	577,442,036.15
湖南金鹰卡通传媒有限公司	广告资源采购	38,334,152.51	120,000,000.00	否	115,223,923.20
湖南潇湘电影传媒有限公司	广告代理		3,000,000.00	否	97,981.11

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	平台销售	249,638.65	652,065.88
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	广告发布	185,263,301.58	209,219,140.92
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	场地租赁		16,110.48
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	节目食宿费用	7,748,967.46	11,773,098.87
湖南金鹰卡通传媒有限公司	广告发布	14,680,591.46	11,366,849.72
中国广电湖南网络股份有限公司	广告发布	716,745.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
芒果超媒股份有限公司	房屋出租	10,169,230.64	13,683,059.96
湖南天娱广告有限公司	房屋出租	842,400.14	541,727.04
湖南湘视广告有限公司	房屋出租	370,717.01	699,814.77
湖南广播电视台	房屋出租	9,497,716.97	10,671,365.75
湖南金鹰卡通有限公司	房屋出租	3,351,344.87	4,289,470.19
湖南潇湘电影传媒有限公司	房屋出租	3,419,550.12	2,799,327.97
中国广电湖南网络股份有限公司	房屋出租	4,664,589.16	4,380,487.98

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,223,000.00	22,075,300.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	各地方网络有线公司	8,892,257.18		8,892,257.18	
	湖南有线长沙网络有限公司	95,763,910.18		95,763,910.18	
	岳阳市君山区电广网络有限公司	576,795.26		576,795.26	
小 计		105,232,962.62		105,232,962.62	
应收账款	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	243,092,196.14	12,222,885.95	250,546,429.09	11,862,070.08
	芒果超媒股份有限公司	134,254.97	6,712.75	954,802.89	47,740.14
	湖南金鹰卡通传媒有限公司	3,244,103.90	162,205.20	2,981,804.93	82,739.08
	湖南广播电视台	2,201,385.15	110,069.26	3,459,181.09	172,959.05
	湖南潇湘电影传媒有限公司	282,769.32	14,138.47	61,582.65	3,079.13
	中国广电湖南网络股份有限公司	2,120,084.79	106,004.24		
小 计		251,074,794.27	12,622,015.87	258,003,800.65	12,168,587.48
预付款项	湖南天娱广告有限公司	452,097,846.97		553,935,644.27	
	湖南金鹰卡通传媒有限公司	395,920.33		5,665,610.92	
	湖南潇湘电影传媒有限公司	1,247,150.02		1,247,150.02	
小 计		453,740,917.32		560,848,405.21	
其他应收款	北京掌阔移动传媒科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00

	湖南广电网络控股集团有限公司			275,322.91	13,766.15
小 计		12,000,000.00	12,000,000.00	12,275,322.91	12,013,766.15

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	171,230,000.00	181,846,150.00
	湖南天娱广告有限公司		25,500,000.00
小 计		171,230,000.00	207,346,150.00
应付账款	中国广电湖南网络股份有限公司		314,827.95
	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	97,867,813.30	32,584,993.76
	湖南潇湘电影传媒有限公司	1,247,150.02	347,943.38
小 计		99,114,963.32	33,247,765.09
合同负债	湖南金鹰卡通传媒有限公司		1,529,676.25
小 计			1,529,676.25
应付股利	湖南湘视产业中心有限公司	1,010,601.12	
小 计		1,010,601.12	
其他应付款	湖南金鹰卡通传媒有限公司	198,261.77	198,261.77
	中国广电湖南网络股份有限公司	321,982,592.44	338,274,344.91
	湖南广播电视台	2,466,770.00	2,466,770.00
	湖南潇湘电影传媒有限公司	530,000.00	530,000.00
	湖南新丰源投资有限公司	1,980,557.44	1,980,557.44
	湖南广电网络控股集团有限公司	40,645.90	1,334,725.39
	芒果超媒股份有限公司	236,666.00	
	湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	978,275.00	
小 计		328,413,768.55	344,784,659.51

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

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

2、其他资产负债表日后事项说明

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

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司将所有业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本明细如下表：

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	广告运营	影视节目制作发行	酒店收入	旅游业	房地产	艺术品	投资管理收入	游戏收入	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,405,330,616.57	23,926,607.06	155,903,984.46	153,390,616.70	1,069,372.66	19,368,171.78	521,427,005.14	453,205,302.98		-7,936,544.39	3,725,685,132.96
营业成本	2,289,372,155.56	21,691,807.69	88,967,122.70	38,940,908.44	776,752.79	16,307,807.04	3,784,067.33	119,954,155.05			2,579,794,776.60
资产总额	2,182,511,177.65	4,500,293,831.70	455,292,101.59	477,436,998.67	89,514,561.96	14,351,112.345.78	4,876,283,581.47	452,240,622.45	441,150,969.25	-10,164,649.86	17,661,191,540.66
负债总额	2,002,033,31	4,542,238,95	73,990,669.7	44,542,591.4	123,318,639.	5,117,148,30	820,992,130.	132,232,370.	349,896,144.	-6,885,	6,321,142,46

	3.38	8.05	8	4	40	0.95	70	13	17	250,65 2.42	5.58
--	------	------	---	---	----	------	----	----	----	----------------	------

2、其他

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 15 之说明。

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	10,924,881.67	18,905,936.19
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	10,924,881.67	18,905,936.19

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	5,043,014.06	2,156,791.12
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	34,209,975.74	30,487,963.65
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	48,058,600.34	47,563,853.99
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	113,100,481.78	118,127,266.20
投资性房地产	19,454,951.52	20,086,914.00
小 计	132,555,433.30	138,214,180.20

经营租出固定资产详见本财务报表附注七 13 之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	19,263,310.60	37,534,720.31
1-2 年	13,765,012.57	19,742,546.75
2-3 年	5,151,294.92	8,421,474.85
3-4 年	2,316,714.93	1,362,498.11
4-5 年	735,104.52	96,332.55
5 年以后		
合 计	41,231,437.54	67,157,572.57

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	56,400.00	100.00%	56,400.00	100.00%		687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%	
其中：										
合计	56,400.00	100.00%	56,400.00	100.00%		687,655.00	100.00%	687,655.00	100.00%	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	56,400.00	56,400.00	100.00%
合计	56,400.00	56,400.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3年以上	56,400.00
5年以上	56,400.00
合计	56,400.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	687,655.00	-631,255.00				56,400.00
合计	687,655.00	-631,255.00				56,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湘财证券股份有限公司	40,000.00	70.92%	40,000.00
华艺传媒有限公司	16,400.00	29.08%	16,400.00
合计	56,400.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	105,232,962.62	330,232,962.62
其他应收款	5,124,186,042.69	5,468,400,606.86
合计	5,229,419,005.31	5,798,633,569.48

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,123,279,489.09	5,465,022,094.90
押金及保证金款	560,600.00	200,000.00
其他	49,253,116.47	51,197,587.90
合计	5,173,093,205.56	5,516,419,682.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,682.80	85,243.54	47,903,149.60	48,019,075.94
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-14,727.06	14,727.06		
--转入第三阶段		-82,098.96	82,098.96	
本期计提	-11,568.34	11,582.47	888,072.80	888,086.93
2022 年 12 月 31 日余额	4,387.40	29,454.11	48,873,321.36	48,907,162.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	450,945,241.46
1 至 2 年	772,411,651.74
2 至 3 年	1,984,300,316.11
3 年以上	1,965,435,996.25
3 至 4 年	85,092,603.50
4 至 5 年	167,597,363.13
5 年以上	1,712,746,029.62
合计	5,173,093,205.56

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华丰达有线网络控股有限公司	往来款	3,613,580,521.37	1 年以内 5,722,074.55 元；1-2 年 640,140,692.00 元；2-3 年 1,486,946,110.95 元；3-4 年 53,237,792.18 元；4-5 年 32,671.18 元；5 年以上 1,427,501,180.51 元	69.85%	

电广传媒影业 (香港)有限公司	往来款	655,582,074.17	1年以内 77,133,793.36 元; 1-2年 118,077,084.00 元; 2-3年 455,443,530.00 元; 3-4年 1,469,656.00 元; 4-5年 3,458,010.81元	12.67%	
韵洪传播科技 (广州)有限公司	往来款	238,962,488.05	1年以内	4.62%	
电广传媒影业 (美国)有限公司	往来款	177,621,451.56	1年以内 17,196,247.68 元; 3-4年 6,062,028.10 元; 4-5年 154,363,175.78 元。	3.43%	
深圳市荣涵投资 有限公司	往来款	114,329,000.83	5年以上	2.21%	
合计		4,800,075,535.98		92.78%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,851,019,536.78	219,390,251.45	3,631,629,285.33	3,953,299,536.78	219,390,251.45	3,733,909,285.33
对联营、合营 企业投资	2,272,645,575.74	593,611,500.26	1,679,034,075.48	2,130,954,552.25	532,549,234.75	1,598,405,317.50
合计	6,123,665,112.52	813,001,751.71	5,310,663,360.81	6,084,254,089.03	751,939,486.20	5,332,314,602.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙世界之窗有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
湖南圣爵菲斯投资有限公司	306,000,000.00					306,000,000.00	
北京中艺达晨艺术品投资管理有限公司	11,607,614.16					11,607,614.16	
湖南芒果文旅投资有限	35,000,000.00	65,000,000.00				100,000,000.00	

公司							
时代东方 (北京)传媒 投资有限公司	4,720,445. 98					4,720,445. 98	11,720,445 .98
深圳市达晨 财信创业投 资管理有限 公司	2.00					2.00	
深圳荣涵投 资有限公司	329,001,93 4.88					329,001,93 4.88	
上海锡泉实 业有限公司	148,400,00 0.00					148,400,00 0.00	
韵洪传播科 技(广州)有 限公司	32,220,096 .10					32,220,096 .10	
湖南金鹰城 置业有限公司	58,439,168 .33					58,439,168 .33	
电广传媒影 业(香港)有 限公司	86,265,580 .00					86,265,580 .00	
电广传媒影 业(美国)有 限公司	19,225,192 .00					19,225,192 .00	
广州翼锋信 息科技有限 公司	167,280,00 0.00		167,280,00 0.00				
深圳市达晨 创业投资有 限公司	75,000,000 .00					75,000,000 .00	
金极点科技 (北京)有限 公司	121,388,27 8.98					121,388,27 8.98	
上海久之润 信息技术有 限公司	758,012,53 0.53					758,012,53 0.53	
电广传媒投 资有限公司	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
深圳市达晨 财智创业投 资管理有限 公司	253,744,41 0.92					253,744,41 0.92	207,669,80 5.47
深圳市九指 天下科技有 限公司	55,060,329 .26					55,060,329 .26	
华丰达有线 网络控股有 限公司	1,217,984, 594.15					1,217,984, 594.15	
海南芒果文 旅投资有限 公司	5,000,000. 00					5,000,000. 00	
合计	3,733,909, 285.33	65,000,000 .00	167,280,00 0.00			3,631,629, 285.33	219,390,25 1.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
江苏马上游科技股份有限公司	15,661,642.46			-3,305,860.69				12,355,781.77		78,520,292.48
北京掌阔移动传媒科技有限公司										197,893,311.87
杭州妙聚网络科技有限公司	52,441,752.11			544,824.93					52,986,577.04	268,491,412.17
湖南圣特罗佩房地产开发有限公司	27,785,301.84			146,129,724.18				23,119,877.73	150,795,148.29	23,119,877.73
湖南新丰源投资有限公司	299,550,841.61			-4,978,348.52				25,586,606.01	268,985,887.08	25,586,606.01
中国广电湖南网络股份有限公司	1,202,965,779.48			3,300,683.59					1,206,266,463.07	
小计	1,598,405,317.50			141,691,023.49				61,062,265.51	1,679,034,075.48	593,611,500.26
合计	1,598,405,317.50			141,691,023.49				61,062,265.51	1,679,034,075.48	593,611,500.26

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,049,823.69	14,229,854.00	270,000.00	68,200.00
其他业务			4,117,924.48	2,067,924.48
合计	18,049,823.69	14,229,854.00	4,387,924.48	2,136,124.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	18,049,823.69			18,049,823.69
在某一时段内确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	238,162,830.39	413,162,166.97
权益法核算的长期股权投资收益	141,691,023.49	-137,959,753.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-167,280,000.00	-19,323,632.99
金融工具持有期间的投资收益	124,224,105.95	221,372,683.87
合计	336,797,959.83	477,251,464.39

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,780,721.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,769,665.98	
委托他人投资或管理资产的损益	7,106,526.67	系达晨财智银行理财收益 1,876,654.20 元，达晨财信银行理财收益 1,974,236.55 元、达晨文旅银行理财收益 1,251,642.65 元、上海久之润银行理财收益 2,003,993.27 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	572,744.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,438,068.46	系进项税加计抵减和个税返还收益 30,387,868.97 元，收购深圳市金沙江投资有限公司股权由于股权限售致使交易延期的补偿款 3,050,199.49 元。
减：所得税影响额	15,770,486.25	
少数股东权益影响额	17,577,795.23	
合计	41,319,445.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	-23,380,447.42	由于创投业务已成为公司与广告制作代理、文旅业务等并行的主业之一，因此本公司未将本期下列投资收益作为非经常性损益： 本期公允价值变动损益-23,380,447.42 元（其中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益-23,380,447.42 元）。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间投资收益	10,982,368.32	本期金融资产持有期间的投资收益 10,982,368.32 元，系收到湘财证券股份有限公司分红款收益 809,512.44 元，收到银行基金管理有限公司分红款收益 8,629,593.51 元，收到汨罗中银富登村镇银行股份有限公司分红款收益 400,000.00 元，收到武汉长利新材料科技股份有限公司分红款收益 437,470 元，收到深圳市金百泽电路板技术有限公司分红款收益 18,168.24 元，收到广东利扬芯片测试股份有限公司分红款收益 219,833.00 元，收到上海森宇文化传媒股份有限公司分红款收益 467,791.13 元。
其他权益工具投资持有期间股	464,820,920.73	其他权益工具投资持有期间股息红利 464,820,920.73 元，

息红利		系收到达晨创瑞股权基金分红款 77,078,366.76 元, 收到达晨创联股权基金分红款 101,708,400.00 元, 收到天津达晨盛世基金分红款 50,993,720.86 元, 收到湖南文化旅游基金分红款 28,328,652.68 元, 收到佛山达晨创银基金分红款 4,246,640.00 元。收款国铁盛和投资企业分红款 1,094,878.90 元, 收到达晨财鑫基金分红款 150,000.00 元, 收到北京宸创基金分红款 74,190,452.35 元, 收到达晨晨鹰二号股权基金分红款 68,000.00 元, 收到达晨晨鹰三号股权基金分红款 21,746,000.00 元, 收到达晨创富股权基金分红款 24,721,274.82 元, 收到达晨创恒股权基金分红款 18,663,700.00 元, 收到达晨创世股权基金分红款 44,107,771.86 元, 收到达晨创泰股权基金分红款 17,723,062.50 元。
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	15,848,901.82	本期处置金融资产取得的投资收益 15,848,901.82 元。
其他	55,119,586.32	收到各创投信托产品分配款合计 55,119,586.32 元。
合 计	523,391,329.77	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

湖南电广传媒股份有限公司

2023 年 4 月 28 日