



特别传媒

NEEQ:832658

湖北特别关注传媒股份有限公司

Hubei Special focus media Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

- 1、公司积极克服疫情影响，特别关注杂志发行量稳步提升，保持在 100 万份以上。
- 2、公司于 2020 年上半年以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.94 元（含税），总金额为 4,794,000 元。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	27
第八节	财务会计报告	48
第九节	备查文件目录	102

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人江义宏、主管会计工作负责人周丹及会计机构负责人（会计主管人员）王莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.客户集中的风险	公司在全国的期刊发行主要通过与各地邮局合作的方式展开，由各地邮局负责向读者收取订阅费实现发行收入，因此虽然公司实际付费用户是读者，但公司的直接客户主要体现为中国邮政各省、市公司。报告期内，对受同一控制人中国邮政控制的客户合并计算，公司从其取得的收入占营业收入的比例为70.06%，存在由于行业特点及经营模式而导致的客户集中情况。虽然公司自成立以来与中国邮政建立并保持合作关系，但如果中国邮政对于此项业务的经营策略发生重大改变，或其单方面提高发行费率，公司可能面临因客户集中而导致经营业绩受到影响的风险。
2.应收账款坏账风险	尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生呆坏账的情况，将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。
3.税收优惠政策变化的风险	根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2014]84号）和《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通

	知》（国办发[2018]124 号）以及财政部、税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（国办发[2018]53 号）等文件规定，公司在财政、税收等方面享受国家统一制定的优惠政策。但税务部门对相关税收优惠的批复及退还时间存在一定不确定性，将使公司业绩产生波动。
4.新媒体业务冲击的风险	近年来，信息技术革命对传播环境产生了深刻影响，以互联网、移动媒体等为代表的各种新媒体蓬勃发展，与报纸、杂志等传统媒体展开了激烈的市场竞争。随着新媒体对人们生活的广泛渗透，近年来传统媒体发展总体增速放缓。目前公司利润来源仍以传统纸质媒体为主，公司面临数字出版技术发展对传统纸质媒体造成的竞争风险。
5.纸质媒体竞争加剧带来的风险	随着纸质媒体准入限制的逐步放宽，近年来越来越多的市场主体进入出版物出版和发行领域，新的经营模式不断涌现，市场竞争日趋激烈，内容、目标受众类似的纸质刊物层出不穷，纸质媒体同质化竞争的情况日趋严重。如公司不能持续进行内容、形式和业务模式创新，纸质媒体同质化竞争的加剧将对公司业务发展及业绩水平造成不利影响。随着纸质媒体竞争的加剧，公司面临的相关风险将持续存在。
6.实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人湖北日报传媒集团间接持有公司 100%的股份，形成绝对控股，对公司经营管理拥有较大的影响力。如湖北日报传媒集团利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险。
7.同业竞争风险	从企业的经营范围来看，公司与控股股东楚天传媒和实际控制人传媒集团控制的其他媒体出版企业之间构成潜在的同业竞争关系。但一方面，集团控制的网络媒体与公司从事的期刊出版分属不同的媒体形态，其经营模式、产业链结构和市场竞争环境存在差异；另一方面，集团下属其他纸质媒体在客户对象和盈利模式方面与本公司出版的刊物存在较大差异，与本公司不构成直接同业竞争。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、特别传媒、股份公司	指	湖北特别关注传媒股份有限公司
传媒集团、集团、实际控制人	指	湖北日报传媒集团(湖北日报社)
楚天传媒、控股股东	指	湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司
荆楚网	指	湖北荆楚网络科技有限公司
中国邮政	指	中国邮政集团公司
特别健康	指	湖北特别健康传媒有限责任公司
股东大会	指	湖北特别关注传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北特别关注传媒股份有限公司董事会
监事会	指	湖北特别关注传媒股份有限公司监事会
公司章程	指	湖北特别关注传媒股份有限公司章程
三会议事规则	指	湖北特别关注传媒股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
国家新闻出版广电总局	指	中华人民共和国国家新闻出版广电总局
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北特别关注传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Special focus media Co.,Ltd -
证券简称	特别传媒
证券代码	832658
法定代表人	江义宏

二、 联系方式

董事会秘书	周丹
联系地址	武汉市武昌区东湖路 181 号（老黄鹄路 65 号）
电话	027-88568051
传真	027-88568051
电子邮箱	575171586@qq.com
公司网址	http://www.hbtbcm.com/
办公地址	武汉市武昌区东湖路 181 号（老黄鹄路 65 号）
邮政编码	430077
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 28 日
挂牌时间	2015 年 6 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	R 文化、体育和娱乐业-R85 新闻和出版业-R852 出版业-R8523 期刊出版
主要业务	广告设计、制作、代理、发布；箱包、纸制品、预包装食品批零兼营；《特别关注》、《前卫》、《特别健康》、《楚天法治》期刊出版；新华书店包销类除外的公开发行的国内版图书、报刊、会议及展览服务；影视剧、影视专题片、纪录片、动画片策划、制作、发行；消毒产品及其设备、配件的批零兼营；企业管理咨询服务；自营或代理货物及技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。
主要产品与服务项目	期刊出版物的出版、发行及广告等
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易

普通股总股本（股）	51,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（湖北日报传媒集团（湖北日报社）），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201065945466404	否
注册地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 181 号（老黄鹄路 65 号）	否
注册资本	51,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券			
主办券商办公地址	武汉市江汉路新华路特 8 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	长江证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈泉忠	陈凡		
	1 年	1 年		
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区徐东大街 50 号山河企业大厦 1612 室			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	55,238,171.34	54,989,644.52	0.45%
毛利率%	38.50%	43.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,159,117.71	8,046,313.88	26.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,837,595.46	7,775,292.29	26.52%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.92%	11.57%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	12.51%	11.19%	-
基本每股收益	0.20	0.16	25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	97,371,335.96	85,748,125.21	13.56%
负债总计	18,467,786.84	12,209,693.80	51.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,903,549.12	73,538,431.41	7.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.44	7.64%
资产负债率%(母公司)	18.97%	14.24%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	5.16	6.94	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,886,227.93	18,966,701.57	10.12%
应收账款周转率	2.50	2.25	-
存货周转率	3.84	1.97	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.56%	10.54%	-
营业收入增长率%	0.45%	-3.39%	-
净利润增长率%	26.26%	-0.09%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	51,000,000	51,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	0%
计入负债的优先股数量	-	-	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	378.77
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	57,710.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,433.48
非经常性损益合计	321,522.25
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	321,522.25

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同负债		5,974,679.75		
预收款项	6,333,160.54			
其他非流动负债		358,480.79		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整。		
对资产负债表的影响 (单位: 元):		
	新准则下	原准则下
合同负债:	6,489,226.40	0
预收帐款:	0	6,917,865.85
其他非流动负债:	428,639.45	0

(十) 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家主要经营期刊出版发行业务的文化传媒企业。公司的主要产品为期刊出版物，公司通过售卖期刊向读者传播信息、知识，以满足其精神文化需求。公司产品的客户主要分为两种：第一种是订阅客户，包括一般读者和企业客户两类，公司通过邮局渠道向订阅客户发行，企业客户订阅达到一定数量后，公司一般还会按照企业要求制作成形象期刊；第二种是零售客户，公司利用邮局及经销商渠道向读者零售。另外，公司还通过在期刊登载广告实现收入。公司具体业务模式如下：

1. 生产模式

公司期刊出版物的主要生产环节为组稿、编辑加工等，由公司各期刊编辑部进行。

2. 采购模式

公司采购主要包括内容采购、委托印刷及纸张采购。公司文摘类刊物稿件主要来源于国内外各大报纸、期刊及图书。公司编辑人员通过查阅各类公开出版物，选择合适的作品加工形成稿件。公司转载其他出版物稿件时主动与原作者联系支付稿酬。公司出版物委托外部印刷企业印刷，公司综合考虑价格、发行市场布局、质量等方面的因素选择印刷企业，并按照实际印刷数量结算印刷加工费用。公司向纸厂集中采购纸张，由纸厂负责将印刷用纸直接送到印刷厂，公司与纸厂结算纸张费用。

3. 盈利模式

公司主要是通过获取发行和广告业务收入的方式实现盈利。公司的发行方式主要包括订阅和零售两种。订阅客户主要由各地邮局负责发行；零售客户通过邮局及民营经销商等渠道进行销售。公司发行定价根据期刊的发行方式和发行渠道在码洋价格基础上给予一定折扣比例确定。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	63,445,949.99	65.16%	45,518,523.42	53.08%	39.38%
应收票据			-	-	
应收账款	21,196,638.05	21.77%	23,006,887.26	26.83%	-7.87%
存货	7,355,417.79	7.55%	10,350,046.31	12.07%	-28.93%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资	2,329,485.58	2.39%	2,325,017.60	2.71%	0.19%
固定资产	84,881.98	0.09%	82,656.98	0.10%	2.69%
在建工程			-	-	
无形资产			-	-	
商誉			-	-	
短期借款					
长期借款					
其他应收款	141,789.66	0.15%	1,792,953	2.09%	-100%
应付账款	5,885,648.59	6.04%	2,744,513.70	3.20%	114.45%
预收款项			6,333,160.54	7.39%	-100%
合同负债	6,489,226.40	6.66%			100%
应付职工薪酬	3,565,126.57	3.66%	2,301,493.08	2.68%	54.90%
应交税费	489,545.04	0.50%	274,893.78	0.32%	78.09%
其他应付款	1,559,600.79	1.60%	355,632.70	0.41%	338.54%
递延收益	50,000	0.05%	200,000	0.23%	-75%
预付款项	2,397,120.08	2.46%	2,612,249.92	3.05%	-8.24%
其他流动资产	420,052.83	0.43%	59,790.72	0.07%	602.54%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加原因：集中催欠，合理控制收付款周期。
- 2、应收帐款减少原因：客户回款周期控制较好。
- 3、存货减少原因：本年纸张采购量下降。
- 4、其他应收款减少原因：往来款正常催收回款。
- 5、应付帐款增加原因：印刷费结款周期延长。
- 6、预收帐款及合同负债变动原因：按新会计准则要求进行科目余额调整。
- 7、其他应付款增加原因：预收帐款科目余额重分类。
- 8、其他流动资产增加原因：待认证进项税额负值重分类及预估退刊库存商品重分类。
- 9、应交税费增加原因：预估退刊税金冲回及预估退刊库存商品重分类。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	55,238,171.34	-	54,989,644.52	-	0.45%
营业成本	33,971,914.19	61.50%	30,974,676.55	56.33%	9.68%
毛利率	38.50%	-	43.67%	-	-
销售费用	7,034,912.26	12.74%	10,938,920.86	19.89%	-35.69%
管理费用	5,080,523.51	9.20%	5,447,982.64	9.91%	-6.74%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-979,125.97	-1.77%	-736,454.11	-1.34%	-32.95%
信用减值损失	-2,400,804.09	-4.35%	-798,614.84	-1.45%	200.62%
资产减值损失	850,179.79	1.54%	497,431.08	0.9%	-70.91%
其他收益	1,628,883.99	2.95%	276,341.80	0.5%	489.45%
投资收益	4,467.98	0.01%	104,767.91	0.19%	-95.74%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	378.77	0.00%	-5,320.21	-0.01%	107.12%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,895,684.23	17.91%	8,046,313.88	14.63%	23.02%
营业外收入	263,433.48	0.48%	-	-	100%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	10,159,117.71	18.39%	8,046,313.88	14.63%	26.26%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用增加原因：利息收入增加。
- 2、信用减值损失增加原因：本期清理部分前期应收款，核销前期计提坏账，补提相应故有所增加。
- 3、资产减值损失减少原因：库存商品余额减少，冲回预提减值。
- 4、其他收益增加原因：税收返还金额较上年增加。
- 5、投资收益减少原因：长期股权投资收益较上年减少。
- 6、资产处置收益增加原因：固定资产清理正常发生额。营业利润及净利润增长原因：收入稳定且成本费用控制良好。
- 7、销售费用减少原因：2020 年因疫情原因，费用开支减少。
- 8、营业外收入增加原因：应付账款核销损益重分类。
- 9、营业利润及净利润增加原因：主要为疫情原因费用支出减少及增值税退税。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	55,138,526.61	54,989,616.60	0.27%
其他业务收入	99,644.73	27.92	100%
主营业务成本	33,882,842.39	30,974,676.55	9.39%
其他业务成本	89,071.80	-	100%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	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%
发行收入	49,614,273.15	31,772,105.14	35.96%	-0.05%	9.05%	-12.93%
广告收入	1,838,915.00	845,391.20	54.03%	-47.69%	-31.19%	-16.94%
新媒体收入	483,345.12	-	100.00%	100%	-	100.00%
商品销售收入	1,705,832.03	1,265,346.05	25.82%	85.57%	107.42%	-23.24%
其他收入	1,496,161.31	-	100.00%	62.91%	-	0.00%
合计	55,138,526.61	33,882,842.39	38.55%	0.27%	9.39%	-

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因:

- 1、广告收入、新媒体收入、其他收入增减原因: 科目重分类原因。
- 2、商品销售收入增加: 今年新增纸张销售收入。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国邮政集团公司潍坊分公司集邮与文化传媒部	4,356,198.16	7.89%	否
2	中国邮政集团公司武汉市报刊发行局	4,022,696.33	7.28%	否
3	中国邮政集团公司哈尔滨报刊发行局	2,163,358.71	3.92%	否
4	中国邮政集团公司安徽省报刊发行局	1,576,454.13	2.85%	否
5	中国邮政集团公司陕西省报刊发行局	1,384,330.27	2.51%	否
合计		13,503,037.60	24.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	岳阳林纸股份有限公司	10,124,476.3	58.25%	否
2	武汉市林丰纸业有限公司	1,843,771.61	10.61%	否
3	中闻集团山东印务有限公司	726,422.82	4.18%	否
4	潍坊日报社	685,164.48	3.94%	否
5	河南省邮发印刷有限责任公司	580,048.91	3.34%	否

合计	13,959,884.12	80.32%	-
----	---------------	--------	---

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,886,227.93	18,966,701.57	10.12%
投资活动产生的现金流量净额	1,836,038.64	-35,926.54	52.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,794,000.00	-	100%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生现金流量净额增加：应收回款增加，费用开支减少。
- 2、投资活动产生现金流净额增加：收回投资相关往来款。
- 3、筹资活动产生现金流量净额增加：今年对股东进行了利润分配。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资，大额逾期未缴税金、经营性亏损较大及大股东占用资金情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家相关政策、人力资源短缺的情形；此外，公司也不存在违反法律法规，经营期限到期或即将到期且无意经营的情形。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,010,000.00	791,135.58
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,710,000.00	297,580.85
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,000,000.00	1,186,983.16
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月19日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月19日		挂牌	锁定股份承诺	分批解除限售	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、承诺不构成同业竞争：

1、公司控股股东楚天传媒、实际控制人传媒集团为消除未来潜在同业竞争，出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

(1)、本单位将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对特别传媒构成竞争的业务及活动，或拥有与特别传媒存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

(2)、本单位在作为特别传媒控股股东期间，本承诺持续有效。

(3)、本单位承诺不向其他业务与特别传媒相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4)、本单位承诺不利用本单位对特别传媒的控制关系或其他关系，进行损害特别传媒及特别传媒其他股东利益的活动。

(5)、本单位保证严格履行上述承诺，如出现因本单位及本单位控制的其他企业违反上述承诺而导致特别传媒的权益受到损害的情况，本单位将依法承担相应的赔偿责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

二、限售安排及自愿锁定承诺

公司股东楚天传媒、荆楚网及实际控制人传媒集团承诺：为保证公司股权结构的稳定和公司的健康平稳运营，自愿参照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中第 2.8 条相关规定，对所持有的股份进行有效锁定，分三批进入全国中小企业股份转让系统转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	37,400,000	73.33%	0	37,400,000	73.33%
	其中：控股股东、实际控制人	36,040,000	70.67%	0	36,040,000	70.67%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,600,000	26.67%	0	13,600,000	26.67%
	其中：控股股东、实际控制人	12,920,000	25.33%	0	12,920,000	25.33%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	湖北日报楚天传媒(集团)有限责任公司	48,960,000	0	48,960,000	96.00%	12,920,000	36,040,000	0	0
2	湖北荆楚网络科技股份有限公司	2,040,000	0	2,040,000	4.00%	680,000	1,360,000	0	0
合计		51,000,000	0	51,000,000	100%	13,600,000	37,400,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

楚天传媒系湖北日报传媒集团下属的全资子公司。荆楚网系湖北日报传媒集团下属的控股子公司。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为楚天传媒，持有公司 96%的股份。楚天传媒基本情况如下：

公司类型：有限责任公司（法人独资）

注册资本：5,000.00 万元

法定代表人：陈剑文

住所：武汉市武昌黄鹄路 65 号

经营范围：广告制作、传播；经营公开发行的国内版图书、报刊、电子出版物；网络数字技术的开发；会展服务；物业管理；实业投资。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

(二) 实际控制人情况

湖北日报传媒集团持有楚天传媒 100%的股份，间接持有特别传媒 100%股份，为公司实际控制人。湖北日报传媒集团基本情况如下：

经济性质：事业单位

开办资金：33,950 万元

举办单位：中共湖北省委

法定代表人：陈剑文

住所：武汉市武昌区东湖路 181 号

宗旨和业务范围：宣传机关政策、促进机关工作。宣传党的基本理论，报道全省以及国内外重大事件，办有《楚天都市报》等市民生活和都市风情报。搞好国有资产经营，抓好印刷、广告、发行、实业开发等工作。湖北日报传媒集团系由中共湖北省委举办的事业单位，其前身是于 2001 年经中华人民共和国新闻出版总署和中共湖北省委批准组建成立的湖北日报报业集团。2007 年 3 月 28 日，根据湖北省机构编制委员会出具的《湖北省机构编制委员会关于湖北日报报业集团更名的批复》（鄂编发[2007]29 号），湖北日报报业集团更名为湖北日报传媒集团。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 10 月 22 日	0.94		
合计	0.94		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.9412		

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
江义宏	董事长	男	1963 年 4 月	2020 年 8 月 10 日	2021 年 6 月 8 日
任浩	董事	男	1973 年 9 月	2020 年 8 月 6 日	2021 年 6 月 8 日
骆鹏飞	董事	男	1972 年 9 月	2018 年 6 月 8 日	2021 年 6 月 8 日
张乾峰	董事	男	1971 年 3 月	2020 年 8 月 6 日	2021 年 6 月 8 日
易建新	董事	男	1963 年 4 月	2020 年 8 月 6 日	2021 年 6 月 8 日
江义宏	董事、总经理	男	1963 年 4 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
张孺海	常务副总编辑	男	1962 年 11 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
陈剑	副总编辑	男	1965 年 4 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
黄永明	副总编辑	男	1966 年 9 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
马慧莲	副总编辑	女	1978 年 6 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
易建新	董事、总编辑	男	1963 年 4 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
徐森	副总经理	男	1963 年 6 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
易勇	副总经理	男	1965 年 6 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
朱彦霖	副总经理	男	1985 年 10 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
周丹	财务总监、董事会秘书	女	1980 年 5 月	2018 年 7 月 13 日	2021 年 6 月 8 日
李孝峰	监事会主席	男	1963 年 9 月	2018 年 6 月 8 日	2021 年 6 月 8 日
何克秋	监事	男	1968 年 7 月	2018 年 6 月 8 日	2021 年 6 月 8 日
熊茵	监事	女	1979 年 8 月	2020 年 7 月 21 日	2021 年 6 月 8 日

				日	日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				10	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人关系如下:任浩,董事,在公司实际控制人湖北日报传媒集团担任经管办主任。骆鹏飞,董事,在公司实际控制人湖北日报传媒集团(湖北楚天传媒投资有限公司)担任总经理。张乾峰,董事,在公司实际控制人湖北日报传媒集团担任计划财务部主任。李孝峰,监事会主席,在公司实际控制人湖北日报传媒集团担任监察部主任。何克秋,监事,在公司实际控制人湖北日报传媒集团担任审计部主任。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
江义宏	董事长	0	0	0	0%	0	0
任浩	董事	0	0	0	0%	0	0
骆鹏飞	董事	0	0	0	0%	0	0
张乾峰	董事	0	0	0	0%	0	0
易建新	董事	0	0	0	0%	0	0
江义宏	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
张孺海	常务副总编辑	0	0	0	0%	0	0
陈剑	副总编辑	0	0	0	0%	0	0
黄永明	副总编辑	0	0	0	0%	0	0
马慧莲	副总编辑	0	0	0	0%	0	0
易建新	董事、总编辑	0	0	0	0%	0	0
徐森	副总经理	0	0	0	0%	0	0
易勇	副总经理	0	0	0	0%	0	0
朱彦霖	副总经理	0	0	0	0%	0	0
周丹	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
李孝峰	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
何克秋	监事	0	0	0	0%	0	0
熊茵	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
江义宏	董事、总经理	新任	董事长、总经理	股东提名
任浩	无	离任	董事	股东提名
张乾峰	无	新任	董事	股东提名
易建新	总编辑	新任	董事、总编辑	股东提名
朱玉祥	董事长	离任	无	身体原因
韩文	董事	离任	无	工作原因
秦旭阳	董事	离任	无	工作原因
熊茵	无	新任	监事	职工大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

江义宏，董事长兼总经理。1984年7月至2013年4月，历任传媒集团楚天印务总公司会计、副科长、科长、副总经理；2013年4月至2015年3月，任有限公司副总经理；2015年3月至2018年1月，任特别传媒董事、副总经理；2018年1月至今，任特别传媒董事、总经理；2020年7月1日至今，任湖北特别关注传媒股份有限公司董事长兼总经理。

任浩，董事。2017年7月1日至今，任湖北日报传媒集团有限责任公司经管办主任；2019年9月1日至2020年9月1日至今，任湖北荆楚网络科技股份有限公司董事；2018年5月1日至今，任楚天房地产董事；2016年6月1日至今，任楚天都市报董事；2019年8月1日至今，任楚天印务董事；2020年7月1日至今，任湖北特别关注传媒股份有限公司董事。

张乾峰，董事。2017年8月1日至今，任湖北日报传媒集团计划财务部主任；2018年5月17日至今，任楚天房地产开发有限责任公司董事；2016年10月14至今，任湖北日报传媒集团有限责任公司监事；2017年11月8日至今，任腾楚网络科技有限公司董事；2019年1月22日至今，任荆州中大豪盛置业有限公司监事；2020年7月1日至今，任湖北特别关注传媒股份有限公司董事。

易建新，董事监总编辑。1986年9月至1989年8月，任职于湖北省广播电视学校任教师；1989年9月至1995年5月，任楚天广播电台总编室主任；1995年6月至1998年8月，历任湖北日报社市场指南报新闻部主任、编办主任；1998年9月至2014年12月，历任湖北日报社武汉新闻部、文化新闻中心记者；2015年1月至2015年3月，任有限公司副总编辑；2015年3月至2018年1月，任特别传媒副总编辑；2018年1月至今，任特别传媒总编辑；2020年7月1日至今，任湖北特别关注传媒股份有限公司董事。

熊茵，监事。2000年6月1日至2003年5月31日，任湖北教育出版社助理编辑；2003年6月1日至2020年5月12日任湖北特别关注传媒股份有限公司出版部主任；2020年5月13日至今任湖北特别关注传媒股份有限公司行政中心主任；2020年7月1日至今，任湖北特别关注传媒股份有限公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
采编人员	26	0	2	24
管理人员	12	0	1	11
销售人员	13	0	1	12
行政人员	7	0	0	7
员工总计	58	0	4	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	45	43
专科	5	5
专科以下	4	4
员工总计	58	54

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司没有需要公司承担费用的离退休职工

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。股份公司成立以来，公司制度和完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《总经理工作细则》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的管理决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》以及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使公司治理更加完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》规定了公司股东除依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权力外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大决策按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截至报告期期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司于2020年4月30日披露公《司章程变更公告》公告编号：2020-007。具体修改内容如下：

1、第五章第三十五条

修改前：公司所有对外担保行为，须经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人提供担保的议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

修改后：公司所有对外担保行为，须经董事会全体董事过半数审议同意后，提交股东大会审议通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人提供担保的议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

2、第五章第四十三条：

修改前：召开股东大会会议，应当将会议召开的时间、地点和审议的事项于会议召开二十日前通知各股东；临时股东大会应当于会议召开十五日前通知各股东。

单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交董事会；董事会应当在收到提案后二日内通知其他股东，并将该临时提案提交股东大会审议。临时提案的内容应当属于股东大会职权范围，并有明确议题和具体决议事项。

股东大会不得对前两款通知中未列明的事项作出决议。

修改后：召开股东大会会议，应当将会议召开的时间、地点和审议的事项于会议召开二十日前通知各股东；临时股东大会应当于会议召开十五日前通知各股东。 股东大会通知发出后，无正当理由不得延期或者取消，股东大会通知中列明的提案不得取消。确需延期或者取消的，公司应当在股东大会原定召开日前至少2个交易日公告，并详细说明原因。

单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交董事会；董事会应当在收到提案后二日内通知其他股东，并将该临时提案提交股东大会审议。临时提案的内容应当属于股东大会职权范围，并有明确议题和具体决议事项。

除前款规定外，在发出股东大会通知后，召集人不得修改或者增加新的提案。股东大会不得对股东大会通知中未列明或者不符合法律法规和公司章程规定的提案进行表决并作出决议。

监事会有权向董事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式提出。董事会不同意召开，或者在收到提议后10日内未做出书面反馈的，监事会可以自行召集临时股东大会并主持。

连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以书面提议董事会召开临时股东大会；董事会不同意召开，或者在收到提议后10日内未做出反馈的，上述股东可以书面提议监事会召开临时股东大会。监事会同意召开的，应当在收到提议后5日内发出召开股东大会的通知；未在规定期限内发出通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集临时股东大会并主持。在股东大会决议公告之前，召集股东大会的股东合计持股比例不得低于10%。

监事会或者股东依法自行召集股东大会的，公司董事会、信息披露事务负责人应当予以配合，并及时履行信息披露义务。

监事会或股东自行召集的股东大会，会议所必需的费用由公司承担。

3、第五章第四十四条第（四）点：

修改前：会务常设联系人姓名，电话号码。

股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

修改后：会务常设联系人姓名，电话号码。

股东大会通知中应当确定股权登记日。股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于7个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更。

股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。

4、第五章第四十五条：

修改前：股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上通过。

股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

修改后：股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

除累积投票制外（如适用），股东大会对所有提案应当逐项表决。对同一事项有不同提案的，应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。

公司董事会和符合有关条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。投票权征集应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露信息，前款所指股东为连续一百八十日以上持有公司股份的股东，其应符合的条件是：（一）有合理的理由和依据征集股东的投票权并向被征集投票权的股东充分披露有关信息；（二）按照其征集投票权时对被征集投票权的股东所作出的承诺和条件行使该投票权。

5、第五章第四十六条：

修改前：下列事项由股东大会以特别决议通过：

（一）公司增加或减少注册资本；

（二）公司的分立、合并、解散和清算；

（三）本章程的修改；

（四）审议批准被章程第三十一条规定的重大交易事项；

（五）审议批准本章程第四十二条规定的关联交易；

（六）股权激励计划；

（七）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

除上述事项外，其他事项由股东大会以普通决议通过。

修改后：下列事项由股东大会以特别决议通过：

（一）公司增加或减少注册资本；

（二）公司的分立、合并、解散和清算；

（三）本章程的修改；

（四）审议批准被章程第三十五条规定的重大交易事项；

（五）审议批准本章程第四十七条规定的关联交易；

（六）股权激励计划；

（七）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

除上述事项外，其他事项由股东大会以普通决议通过。

6、第五章第四十七条：

修改前：对于公司每年发生的日常性关联交易，公司应当在每年披露上一年度报告前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。

在实际执行中预计日常性关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超过金额所涉及事项提交董事会审议。公司发生的除日常性关联交易之外的其他关联交易，须提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。任何关联交易事项均须经董事会审议通过后方可提交公司股东大会审议。

且在董事会审议与湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司（以下简称“楚天传媒”）及其关联方有关的关联交易事项时，楚天传媒提名的且不在公司担任除董事外的其他职务的3名董事应当回避表决，楚天传媒提名的并在公司担任除董事外的其他职务的2名董事无需回避表决；有关关联交易事项须由全体董事的过半数通过方可提交股东大会审议。

在董事回避表决的情况下，出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入出席股东会有表决权的股份总数；股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。股东大会

会在审议关联交易事项时，主持人应宣布相关关联股东名单，并就关联股东所代表的有表决权的股份数额、比例以及与本公司的关联关系和关联交易的具体事项向大会做出说明，同时还应宣布出席会议的非关联方股东持有或代理表决权股份总数和占本公司总股份的比例。表决时，涉及关联交易的各股东，应当回避表决。公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

修改后：对于公司每年发生的日常性关联交易，公司应当在每年披露上一年度报告前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。

在实际执行中预计日常性关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超过金额所涉及事项提交董事会审议。公司发生的除日常性关联交易之外的其他关联交易，须提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。任何关联交易事项均须经董事会审议通过后方可提交公司股东大会审议。

董事与董事会会议决议事项有关联关系的，应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行。且在董事会审议与湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司（以下简称“楚天传媒”）及其关联方有关的关联交易事项时，楚天传媒提名的且不在公司担任除董事外的其他职务的3名董事应当回避表决；有关关联交易事项须由全体董事的过半数通过方可提交股东大会审议。

在董事回避表决的情况下，出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议，经所有股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上决议通过。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入出席股东会有表决权的股份总数；股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。股东大会在审议关联交易事项时，主持人应宣布相关关联股东名单，并就关联股东所代表的有表决权的股份数额、比例以及与本公司的关联关系和关联交易的具体事项向大会做出说明，同时还应宣布出席会议的非关联方股东持有或代理表决权股份总数和占本公司总股份的比例。表决时，涉及关联交易的各股东，应当回避表决。公司全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，全体股东不予回避，股东大会照常进行，但所审议的事项应经全部股东所持表决权表决通过。

7、第五章第四十八条：

修改前：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权，但是，公司持有的本公司股份没有表决权。

修改后：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权，但是，公司持有的本公司股份没有表决权。

公司控股子公司不得取得公司的股份。确因特殊原因持有股份的，应当在一年内依法消除该情形。前述情形消除前，公司及控股子公司持有的公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数；同一表决只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。

除累积投票制外（如适用），股东大会对所有提案应当逐项表决。对同一事项有不同提案的，应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。

8、第五章第五十一条：

修改前：股东大会应当对所议事项的决定作成会议记录，主持人、出席会议的董事应当在会议记录上签名。会议记录应当与出席股东的签名册及代理出席的委托书一并保存，保存期限不少于七年。

修改后：股东大会会议记录由信息披露事务负责人负责。出席会议的董事、信息披露事务负责人、召集人或者其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录真实、准确、完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册和代理出席的授权委托书、网络及其他方式有效表决资料一并保存，保存期限不少于七年。

9、第六章第五十二条：

修改前：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不得担任公司的董事：

（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；

（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、总经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；

（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；

（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；

（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；

（七）法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。

违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

修改后：公司董事为自然人，有下列情形之一的，不得担任公司的董事：

（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；

（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、总经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；

（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；

（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿；

（六）被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；

（七）被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；

（八）法律、行政法规或部门规章规定的其他情形，以及中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。

违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。

10、第六章第五十五条：

修改前：董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。

如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。

除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

修改后：董事可以在任期届满以前提出辞职。

董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，董事的辞职自辞职报告送达董事会时生效：

（一） 董事辞职导致董事会成员低于法定最低人数；

在上述情形下，辞职报告应当在下任董事填其辞职产生的空缺，或者董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。

公司现任董事发生《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第四十七条第二款规定情形的，应当及时向公司主动报告并自事实发生之日起 1 个月内离职。

公司的董事发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。

辞职报告尚未生效之前，拟辞职董事仍应当继续履行职责。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成董事补选。

11、第六章第六十一条第（八）点：

修改前：（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财、关联交易等事项；

修改后：（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财、关联交易等事项；重大事项应当由董事会集体决策，董事会不得将法定职权授予个别董事或者他人行使；

12、第六章第六十三条：

修改前：董事会会议由董事长召集和主持；董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事召集和主持。

修改后：董事会会议由董事长召集和主持；董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事召集和主持。

董事会可以授权董事长在董事会闭会期间行使董事会的部分职权。董事会对董事长的授权内容应当明确、具体。董事会对董事长的授权原则为：

- （一）利于公司的科学决策和快速反应；
- （二）授权项在董事会决议范围内，授权内容明确具体、具有可操作性；
- （三）符合公司及全体股东的利益；
- （四）公司重大事项应当由董事会集体决策，董事会不得将法定职权授予个别董事或者他人行使。

董事长行使下列职权：

- （一）主持股东大会和召集、主持董事会会议；
- （二）督促、检查董事会决议的执行；
- （三）签署董事会重要文件和其它应由公司法定代表人签署的文件；
- （四）行使法定代表人的职权；
- （五）在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；
- （六）董事会授予的其他职权。

13、第六章第六十八条：

修改前：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。

董事应当对董事会的决议承担责任。董事会的决议违反法律、行政法规或者公司章程、股东大会决议，致使公司遭受严重损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限不少于七年。

修改后：董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，董事会会议记录应当真实、准确、完整。

出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。

董事应当对董事会的决议承担责任。董事会的决议违反法律、行政法规或者公司章程、股东大会决议，致使公司遭受严重损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限不少于七年。

14、第七章第六十九条：

修改前：公司设总经理1名，设副总经理若干名。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员，均由董事会聘任或解聘。

公司设总编辑、副总编辑，为公司高级管理人员，由湖北日报传媒集团根据程序推荐。

修改后：公司设总经理1名，设副总经理若干名。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司高级管理人员，均由董事会聘任或解聘。

公司设总编辑、副总编辑，为公司高级管理人员，由湖北日报传媒集团根据程序推荐。

财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

15、第七章第七十二条：

修改前：总经理对董事会负责，行使下列职权：

（一）主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；

（二）组织实施公司年度经营计划和投资方案；

（三）拟订公司内部管理机构设置方案；

（四）拟订公司的基本管理制度；

（五）制订公司的具体规章；

（六）提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；

（七）决定聘任或解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的负责管理人员；

(八) 本章程和董事会授予的其他职权。

修改后：总经理对董事会负责，行使下列职权：

(一) 主持公司的生产、经营等工作，并向董事会报告工作；

(二) 组织实施董事会决议、组织实施公司年度经营计划和投资方案；

(三) 拟订公司内部管理机构设置方案；

(四) 在每一个会计年度结束后三个月内向董事会提交上一年的年度经营报告，在每个年度终止前三个月内，最晚在年度终止一个月前向董事会提交次年的年度业务计划；

(五) 拟订公司的基本管理制度；

(六) 制定公司的具体规章；

(七) 提请董事会聘任或者解聘除董事会秘书以外的其他高级管理人员；

(八) 决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的其他人员；

(九) 决定除高级管理人员以外的其他公司员工的薪酬、福利、奖惩政策及方案；

(十) 经公司董事会授权，总经理可行使以下资金、资产的运用权限：

1、单笔购买、出售重大资产不超过 200 万元（不含）的事项，一年内累计购买或出售重大资产价值为公司最近一期经审计总资产 15%以下的由总经理审议批准；

2、单笔对外投资涉及的资产总额低于 200 万元（不含），累计对外投资涉及的资产总额低于公司最近一期经审计总资产的 15%的由总经理审议批准（不含委托理财）；

3、单笔对外融资涉及的资产总额低于 500 万元（不含）的，累计对外融资涉及的资产总额低于公司最近一期经审计总资产的 15%的，由总经理审议批准；

4、《公司章程》和董事会授予的其他职权。

总经理行使职权时，可以聘用相关中介机构为公司提供专业咨询服务。以保证决策的科学性和稳健性。

上述事项中，根据法律法规、公司章程等有关规定，需进一步提前公司董事会、股东等决策机构审议的，履行相关程序。

16、第七章第七十六条：

修改前：高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规、部门规章或本章程的规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

修改后：高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规、部门规章或本章程的规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

高级管理人员可以在任期届满以前提出辞职。

高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会时生效：

（一）董事会秘书称职未完成工作移交且相关公告未披露。

在上述情形下，辞职报告应当在董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。

公司现任高级管理人员发生《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第四十七条第二款规定情形的，应当及时向公司主动报告并自事实发生之日起1个月内离职。

公司的高级管理人员发生变化，公司应当自相关决议通过之日起2个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。

辞职报告尚未生效之前，拟辞职的董事会秘书仍应当继续履行职责。

17、第八章第七十九条：

修改前：监事每届任期3年。监事任期届满，连选可以连任。

监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，或者职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

修改后：监事每届任期3年。监事任期届满，连选可以连任。

监事任期届满未及时改选，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

监事可以在任期届满以前提出辞职。

监事辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，监事的辞职自辞职报告送达董事会时生效：

（一）监事辞职导致监事会成员低于法定最低人数；

（二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一；

在上述情形下，辞职报告应当在下任监事填补因其辞职产生的空缺且相关公告披露后方能生效。

公司现任监事发生《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第四十七条第二款规定情形的，应当及时向公司主动报告并自事实发生之日起 1 个月内离职。

公司的监事发生变化，公司应当自相关决议通过之日起 2 个交易日内将最新资料向全国股转公司报备。

辞职报告尚未生效之前，拟辞职监事仍应当继续履行职责。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成监事补选。

18、第八章第八十条：

修改前：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

修改后：监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。监事有权了解公司经营情况。公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助，任何人不得干预、阻挠。

19、第八章第八十三条第（八）点：

修改前：（八）本章程规定或股东大会授予的其他职权。

修改后：（八）本章程规定或股东大会授予的其他职权。

监事履行职责所需的有关费用由公司承担。

20、第八章第八十四条：

修改前：监事会每6个月至少召开一次定期会议，监事可以提议召开临时监事会会议。

定期会议和临时会议应分别在会议召开 10 日、3 日前通过直接送达、传真、电子邮件或者其他方式，通知全体监事。

情况紧急，需要尽快召开监事会临时会议的，可以随时通过口头或者电话等方式发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。

修改后：监事会每6个月至少召开一次定期会议，监事可以提议召开临时监事会会议。

定期会议和临时会议应分别在会议召开 10 日、3 日前通过直接送达、传真、电子邮件或者其他方式，通知全体监事。监事会会议议题应当事先拟定，并提供相应的决策材料。

书面会议通知应当至少包括以下内容：

- （一）举行会议的日期、地点和会议期限；
- （二）事由及议题；
- （三）发出通知的日期。

口头会议通知至少应包括上述第（一）、（二）项内容，以及情况紧急需要尽快召开监事会临时会议的说明。

情况紧急，需要尽快召开监事会临时会议的，可以随时通过口头或者电话等方式发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。

21、第八章第八十六条：

修改前：监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名。

监事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保管期限不少于 7 年。

修改后：监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名，监事会会议记录应当真实、准确、完整。

监事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存，保管期限不少于 7 年。

22、第九章第九十条：

修改前：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

修改后：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司采取现金或者股票方式分配利润。

公司的利润分配的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

（三）公司可以采取现金、股票方式分配股利；优先采用现金分红的利润分配方式。

公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑公众投资者的意见。

(二) 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因；

(三) 公司每年可选择以现金方式分配的利润的具体分红比例由公司董事会根据公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成除权除息的派发事项。

23、第十章标题：

修改前：通知和公告

修改后：通知和信息披露

24、第十章第二节标题：

修改前：公告

修改后：信息披露

25、第十章第一百零一条：

修改前：公司应及时编制定期报告和临时报告并依法披露。

公司指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

修改后：公司应及时编制定期报告和临时报告并依法披露。定期报告和临时报告的内容和格式及披露时间应当符合全国中小企业股份转让系统的有关规定。

公司指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书为信息披露的负责人，负责信息披露事务。董事会秘书负责公司未公开对外投资、重大收购、重大资产重组信息的对外公布，董事、监事、高级管理人员及相关知情人员，非经董事会书面授权，不得对外发布任何未公开的投资信息。董事会秘书不能履行职责时，公司董事会应当及时指定一名高级管理人员负责信息披露事务。同时，公司应当尽快通过法定程序聘任新的董事会秘书。

公司、公司董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人应当保证披露的信息真实、准确、完

整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

26、第十二章第一百一十四条：

修改前：公司有本章程第一百一十三条第（一）项情形的，可以过修改本章程而存续。

依照前款规定修改本章程，须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

修改后：公司有本章程第一百一十三条第（一）项情形的，可以通过修改本章程而存续。

依照前款规定修改本章程，须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

27、第十二章第一百一十五条：

修改前：公司因本章程第一百零八条第（一）、（二）、（四）、（五）项规定而解散的，应当在解散事由出现之日起15日内成立清算组，开始清算。清算组由董事或者股东大会确定的人员组成。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。

修改后：公司因本章程第一百一十三条第（一）、（二）、（四）、（五）项规定而解散的，应当在解散事由出现之日起15日内成立清算组，开始清算。清算组由董事或者股东大会确定的人员组成。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。

28、第十四章第一百三十条：

修改前：本章程自股东大会批准通过之日起生效，本章程中针对已在全国中小企业股份转让系统挂牌公司的有关规定自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起执行。

修改后：本章程自股东大会批准通过之日起生效。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2020 年董事会共计审议通过 31 个议案，具体内容如下： 1、关于公司延期披露 2019 年年度报告的议案 2、关于更换会计师事务所（特殊普通合伙）的议案 3、关于公司预计 2020 年日常性关联交易的议

		案 4、关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案 5、关于修订《公司章程》的议案 6、关于修订《股东大会议事规则》的议案 7、关于修订《董事会议事规则》的议案 8、关于修订《关联交易管理制度》的议案 9、关于修订《对外投资管理制度》的议案 10、关于修订《对外担保管理制度》的议案 11、关于修订《信息披露管理制度》的议案 12、关于修订《投资者关系管理制度》的议案 13、关于制定《承诺管理制度》的议案 14、关于制定《利润分配管理制度》的议案 15、关于修订《总经理工作细则》的议案 16、关于提请召开公司 2020 年度第二次临时股东大会的议案 17、公司 2019 年年度报告及摘要 18、关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案 19、关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案 20、公司 2019 年度财务决算报告 21、公司 2019 年度利润分配预案 22、公司 2020 年度财务预算报告 23、关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案 24、关于推选任浩为公司董事的议案 25、关于推选张乾峰为公司董事的议案 26、关于推选易建新为公司董事的议案 27、关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案 28、关于选举公司董事长暨法定代表人变更的议案 29、公司 2020 年半年度报告 30、公司 2020 年上半年利润分配预案 31、关于提请召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案
监事会	3	2020 年监事会共计审议通过 8 个议案，具体内容如下： 1、关于修订《监事会议事规则》的议案 2、公司 2019 年年度报告及摘要 3、公司 2019 年度监事会工作报告 4、公司 2019 年度财务决算报告 5、公司 2019 年度利润分配预案

		6、公司 2020 年度财务预算报告 7、公司 2020 年半年度报告 8、公司 2020 年上半年利润分配预案
股东大会	5	2020 年股东大会共计审议通过 21 个议案，具体内容如下： 1、关于更换会计师事务所（特殊普通合伙）的议案 2、关于公司预计 2020 年日常性关联交易的议案 3、关于修订《公司章程》的议案 4、关于修订《股东大会议事规则》的议案 5、关于修订《董事会议事规则》的议案 6、关于修订《监事会议事规则》的议案 7、关于修订《关联交易管理制度》的议案 8、关于修订《对外投资管理制度》的议案 9、关于修订《对外担保管理制度》的议案 10、关于制定《承诺管理制度》的议案 11、关于制定《利润分配管理制度》的议案 12、公司 2019 年年度报告及摘要 13、关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案 14、公司 2019 年度监事会工作报告 15、公司 2019 年度财务决算报告 16、公司 2019 年度利润分配预案 17、公司 2020 年度财务预算报告 18、关于推选任浩为公司董事的议案 19、关于推选张乾峰为公司董事的议案 20、关于推选易建新为公司董事的议案 21、公司 2020 年上半年利润分配预案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1. 股东大会：截止报告期末，公司有 2 名法人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有的股东享有平等权利地位。

2. 董事会：截至报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权。

3. 监事会：截至报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员依法履行职责，能够对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 323043 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区徐东大街 50 号山河企业大厦 1612 室
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈泉忠 1 年 陈凡 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0 年
会计师事务所审计报酬	8 万元

审计报告

中兴财光华审会字（2021）第 323043 号

湖北特别关注股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北特别关注股份有限公司（以下简称特别关注公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了特别关注公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于特别关注公司，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、其他信息

特别关注公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年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。

四、管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，管理层负责评估特别关注公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算特别关注公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督特别关注公司的财务报告过程。

五、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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对特

别关注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特别关注公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈泉忠

中国注册会计师：陈凡

中国·北京 2021 年 4 月 19 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	63,445,949.99	45,518,523.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	21,196,638.05	23,006,887.26
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,397,120.08	2,612,249.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	五、4	141,789.66	1,792,953.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	7,355,417.79	10,350,046.31
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	五、6	420,052.83	59,790.72
流动资产合计		94,956,968.40	83,340,450.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	2,329,485.58	2,325,017.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	84,881.98	82,656.98
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,414,367.56	2,407,674.58
资产总计		97,371,335.96	85,748,125.21
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	五、9	5,885,648.59	2,744,513.70
预收款项	五、10		6,333,160.54
合同负债	五、11	6,489,226.40	
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	五、12	3,565,126.57	2,301,493.08
应交税费	五、13	489,545.04	274,893.78
其他应付款	五、14	1,559,600.79	355,632.70
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债	五、15	428,639.45	
流动负债合计		18,417,786.84	12,009,693.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、16	50,000.00	200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,000.00	200,000.00
负债合计		18,467,786.84	12,209,693.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	353,055.12	353,055.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	11,216,288.06	3,615,037.62
一般风险准备			
未分配利润	五、20	16,334,205.94	18,570,338.67
归属于母公司所有者权益合计		78,903,549.12	73,538,431.41
少数股东权益			

所有者权益合计		78,903,549.12	73,538,431.41
负债和所有者权益总计		97,371,335.96	85,748,125.21

法定代表人：江义宏主管会计工作负责人：周丹会计机构负责人：王莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五、21	55,238,171.34	54,989,644.52
其中：营业收入		55,238,171.34	54,989,644.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、21	33,971,914.19	30,974,676.55
其中：营业成本		33,971,914.19	30,974,676.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	317,369.56	392,810.44
销售费用	五、23	7,034,912.26	10,938,920.86
管理费用	五、24	5,080,523.51	5,447,982.64
研发费用			
财务费用	五、25	-979,125.97	-736,454.11
其中：利息费用			
利息收入		986,146.84	739,775.67
加：其他收益	五、26	1,628,883.99	276,341.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	4,467.98	104,767.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,467.98	104,767.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-2,400,804.09	-798,614.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	850,179.79	497,431.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	378.77	-5,320.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,895,684.23	8,046,313.88

加：营业外收入	五、31	263,433.48	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,159,117.71	8,046,313.88
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,159,117.71	8,046,313.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,159,117.71	8,046,313.88
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,159,117.71	8,046,313.88
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：江义宏 主管会计工作负责人：周丹 会计机构负责人：王莉

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		63,953,401.33	62,804,328.02
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,571,173.99	76,516.47
收到其他与经营活动有关的现金		7,527,849.81	814,172.04
经营活动现金流入小计		73,052,425.13	63,695,016.53
购买商品、接受劳务支付的现金		23,017,973.37	18,333,276.31
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		9,709,370.97	12,998,577.70
支付的各项税费		7,801,402.18	2,887,608.25
支付其他与经营活动有关的现金		11,637,450.68	10,508,852.70
经营活动现金流出小计		52,166,197.20	44,728,314.96
经营活动产生的现金流量净额		20,886,227.93	18,966,701.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,467.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,412.57	843.46
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		1,852,512.07	
投资活动现金流入小计		1,858,392.62	843.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,353.98	36,770.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,353.98	36,770.00
投资活动产生的现金流量净额		1,836,038.64	-35,926.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,794,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,794,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-4,794,000.00	-
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	五、33	17,928,266.57	18,930,775.03
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	45,517,683.42	26,586,908.39
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	63,445,949.99	45,517,683.42

法定代表人：江义宏主管会计工作负责人：周丹会计机构负责人：王莉

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	优先 股	永续 债	其他	资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年期末余额	51,000,000.00				353,055.12				3,615,037.62		18,570,338.67		73,538,431.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,000,000.00				353,055.12				3,615,037.62		18,570,338.67		73,538,431.41
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									7,601,250.44		-2,236,132.73		5,365,117.71
（一）综合收益总额											10,159,117.71		10,159,117.71
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									7,601,250.44		-12,395,250.44		-4,794,000.00

1. 提取盈余公积									7,601,250.44		-7,601,250.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,794,000.00		-4,794,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	51,000,000.00				353,055.12				11,216,288.06		16,334,205.94		78,903,549.12

项目	2019 年												
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	51,000,000.00				353,055.12				2,810,406.23		11,328,656.18		65,492,117.53
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	51,000,000.00				353,055.12				2,810,406.23		11,328,656.18	65,492,117.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									804,631.39		7,241,682.49	8,046,313.88
（一）综合收益总额											8,046,313.88	8,046,313.88
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									804,631.39		-804,631.39	
1．提取盈余公积									804,631.39		-804,631.39	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
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													
四、本年期末余额	51,000,000.00								3,615,037.62		18,570,338.67		73,538,431.41

法定代表人：江义宏主管会计工作负责人：周丹会计机构负责人：王莉

三、 财务报表附注

湖北特别关注传媒股份有限公司 财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司基本情况

湖北特别关注传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为湖北日报传媒集团特别关注编辑部，系 2012 年 5 月经湖北日报传媒集团批准转企改制成立的公司。2012 年 5 月 28 日，经武汉市工商局武昌分局批准成立，取得注册号为 420106000245958 的营业执照。公司成立时的注册资本为人民币 400.00 万元，系湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司【以下简称“楚天传媒（集团）公司”】的全资子公司。

2013 年 4 月 12 日，公司将注册资本变更为 2,000.00 万元。

2014 年 12 月 31 日，楚天传媒（集团）公司将其持有股权的 5.00%即 100.00 万股转让给湖北荆楚网络科技股份有限公司（以下简称“荆楚网络公司”）。至此，楚天传媒（集团）公司、荆楚网络公司分别持有 1,900.00 万股和 100.00 万股股份。

2015 年 3 月 12 日，湖北省国有文化资产监督与产业发展办公室鄂文资办函（2015）6 号文批复同意本公司国有股权管理方案，以本公司经审计后截至 2014 年 12 月 31 日止的净资产 3,119.212265 万元出资，折合股本 3,000.00 万元、资本公积 119.212265 万元。2015 年 3 月 19 日，公司工商登记变更为湖北特别关注传媒股份有限公司。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于 2015 年 6 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：特别传媒，证券代码：832658，层级：基础层。

2015 年 8 月，北京中邮资产管理有限公司（以下简称“北京中邮公司”）出资 1,000.00 万元认缴股本 750.00 万元，变更后公司实收资本为人民币 3,750.00 万元。

2016 年 5 月 12 日，根据公司股东会决议，公司以 2015 年末总股数 3,750.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.1 股，并以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.5 股。本次共计转增股本 1,350.00 万股，转增后本公司总股本由 3,750.00 万股增加至 5,100.00 万股。至此，楚天传媒（集团）公司、荆楚网络公司、北京中邮公司持股数分别为 3,876.00 万股、204.00 万股、1,020.00 万股。

2019 年 3 月 15 日，楚天传媒（集团）公司出资 1,123.20 万元回购北京中邮公司持有的本公司全部股份 1,020.00 万股。至此，楚天传媒（集团）公司、荆楚网络公司持股数分别为 4,896 万股、204.00 万股

截至 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 5,100.00 万元，股本为人民币 5,100.00 万元，楚天传媒（集团）公司、荆楚网络公司持股数分别为 4,896 万股、204.00 万股，法定代表人为江义宏，企业统一社会信用代码 914201065945466404。

2、公司组织形式、注册地及总部地址

组织形式：股份有限公司

注册地及总部地址：武汉市武昌区东湖路 181 号

3、公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：期刊出版物的出版、发行及广告等；公司的主要产品为期刊出版物。企业法人营业执照规定经营范围：广告设计、制作、代理、发布；箱包、纸制品、预包装食品批零兼营；《特别关注》、《前卫》、《特别健康》（合营企业出版）、《楚天法治》期刊出版；新华书店包销类除外的公开发行的国内版图书、报刊、会议及展览服务；影视剧、影视专题片、纪录片、动画片策划、制作、发行；消毒产品及其设备、配件的批零兼营；企业管理咨询服务；自营或代理货物及技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（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）

4、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为楚天传媒（集团）公司，集团最终母公司为湖北日报传媒集团。

5、营业期限

公司营业期限：2012 年 05 月 28 日至 2032 年 05 月 27 日。

6、财务报告批准报出日

财务报告批准报出日：2021 年 04 月 19 日。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照

实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

1) 应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备；本公司对商业承兑

汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2) 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收账款（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司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。

单项评估预期信用损失的应收账款

本公司对于单独评估预期信用损失的应收账款，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等，单项计提坏账准备。

组合评估预期信用损失的应收账款

A. 应收账款组合的分类：

组合名称	组合内容
组合 1：账龄组合	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款
组合 2：关联方组合	与受同一最终母公司控制的关联方间因收入准则规范的交易而形成的应收账款

B. 不同组合计量预期信用损失的方法：

组合名称	计量方法
组合 1：账龄组合	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
组合 2：关联方组合	根据历史经验，基于该等款项的回收性强，预期发生信用损失的风险较小，故不计提坏账

C. 组合 1（账龄组合）的预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50

5 年以上	100
-------	-----

预期信用损失的会计处理方法

信用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。

3) 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

单项评估预期信用损失的其他应收款

本公司对于单独评估预期信用损失的其他应收款，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，单项计提坏账准备。

组合评估预期信用损失的其他应收款

A. 其他应收款组合的分类：

组合名称	组合内容
组合 1：押金和保证金	日常经营活动中应收取的各类押金、质保金等款项
组合 2：员工备用金	公司员工借支备用差旅费、零星采购、零星开支等用的款项
组合 3：应收关联公司款	与受同一最终母公司控制的关联方向非因收入准则规范的交易而形成的应收款项
组合 4：其他	除已单独评估预期信用损失的其他应收款和上述组合外的其他应收暂付款项

B. 不同组合计量预期信用损失的方法：

组合名称	计量方法
组合 1：押金和保证金	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
组合 2：员工备用金	
组合 3：应收关联公司款	
组合 4：其他	

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照资产减值损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该资产损失大于当

前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分

别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，

其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
通用设备	平均年限法	3-8	3	32.33-12.13
运输工具	平均年限法	8	3	12.13
专用设备	平均年限法	3-6	3	32.33-16.17

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

（4）大修理费用

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

12、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

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

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

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

15、长期待摊费用摊销方法

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

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

19、收入的确认原则

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

①销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

A 发行收入

将出版物发给购货单位，出版物上市后，公司在收取货款或取得收款凭证时扣除根据预

计退货率计算的退货金额后确认收入实现。

B 销售商品收入

本公司所指销售商品，为销售箱包、白酒商品，按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。

②提供劳务

本公司对外提供的劳务是广告服务，按照广告在出版物刊登时点确认收入。本公司按照广告在出版物刊登时点确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的广告刊登量，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得

税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

23、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		5,974,679.75
预收款项	6,333,160.54	
其他非流动负债		358,480.79

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：
对资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	6,489,226.40	
预收款项		6,917,865.85
其他流动负债	428,639.45	

对利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
销售费用	7,034,912.26	10,887,989.51

主营业务成本	33,882,842.39	30,029,765.14
--------	---------------	---------------

②其他会计政策变更

本报告期内无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局、中宣部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2014〕84号),自2014年1月1日至2018年12月31日,经营性文化事业单位转制为企业,从转制注册之日起免征企业所得税。

根据《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发〔2018〕124号),2018年12月31日之前已完成转制的企业,自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部、税务总局《关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》(财税〔2018〕53号),自2018年1月1日起至2020年12月31日,公司出版物在出版环节享受增值税先征后退50%的政策。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金		
银行存款	63,445,949.99	45,518,523.42
其他货币资金		
合计	63,445,949.99	45,518,523.42

说明:报告期末公司无因抵押、质押或冻结等使用受限制的货币资金。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	23,245,163.02	2,048,524.97	21,196,638.05	26,765,727.97	3,758,840.71	23,006,887.26
合计	23,245,163.02	2,048,524.97	21,196,638.05	26,765,727.97	3,758,840.71	23,006,887.26

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2020年12月31日，单项计提坏账准备：无

②2020年12月31日，按组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内（含1年）	16,501,563.92	5	825,078.20
1至2年	2,581,143.70	10	258,114.37
2至3年	2,834,044.43	20	566,808.88
3至4年	1,328,409.84	30	398,522.95
4至5年	1.13	50	0.57
5年以上	-	100	-
合计	23,245,163.02		2,048,524.97

③坏账准备的变动

项目	2020. 01. 01	本期增加	本期减少		2020. 12. 31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,758,840.71	2,460,334.15	14,064.31	4,156,585.58	2,048,524.97

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的 无

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,156,585.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
河南省零售调拨中心	发行款	837,504.60	历史欠款且已过诉讼时效	法律意见书及集团党委决定	否

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	款项是否因关联交易产生
长江图书发行社	发行款	345,578.25	历史欠款且已过诉讼时效	法律意见书及集团党委决定	否
湖南省零售调拨中心	发行款	335,139.40	历史欠款且已过诉讼时效	法律意见书及集团党委决定	否
青岛市市北区刊海书店	发行款	325,262.25	已注销	法律意见书及集团党委决定	否
江苏新华日报传媒有限公司常州市分公司	发行款	234,503.84	已注销	法律意见书及集团党委决定	否
合 计		2,077,988.34			

应收账款核销说明: 2020年12月28日, 湖北日报传媒集团党委决定(鄂报办文【2020】89号文), 核销本公司应收账款4,156,585.58元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2020年12月31日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
安徽省报刊发行局	1,665,737.94	1年以内	7.17	83,286.90
河北省邮零公司	1,391,243.55	1年以内及3至4年	5.99	245,688.93
武汉报刊发行局	1,351,501.05	1年以内	5.81	67,575.05
山西省报刊汇总中心	1,334,735.15	1年以内	5.74	66,736.76
哈尔滨报刊发行局	992,940.67	1年以内	4.27	49,647.03
合 计	6,736,158.36		28.98	512,934.67

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,222,540.08	92.72	2,426,669.92	92.90
1至2年	115,300.00	4.81	182,580.00	6.99
2至3年	59,280.00	2.47	3,000.00	0.11
合 计	2,397,120.08	100.00	2,612,249.92	100.00

(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	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
岳阳林纸股份有限公司	非关联方	1,175,279.70	49.02	1年以内	预付纸费用
安庆市邮政局	非关联方	660,312.00	27.55	1年以内	预付邮政投递费
武汉秋叶源传媒有限公司	非关联方	346,776.00	14.47	1年以内	预付发行服务费
枝江汉风商贸有限公司	非关联方	174,580.00	7.28	2至3年、3年以上	未开票且未提取货物
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	非关联方	20,000.00	0.84	1年以内	车辆油卡充值
合计		2,376,947.70	99.16		

4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	141,789.66	1,792,953.00
合计	141,789.66	1,792,953.00

(1) 应收利息情况 无

(2) 应收股利情况 无

(3) 其他应收款情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	141,789.66		141,789.66	1,838,418.75	45,465.75	1,792,953.00
合计	141,789.66		141,789.66	1,838,418.75	45,465.75	1,792,953.00

① 坏账准备 无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	45,465.75			45,465.75
期初余额在本期				
—转入第一阶段				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	45,465.75			45,465.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31余额				

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的 无

注：本期转回 45,465.75 元，为收回保证金及员工备用金。

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
押金和保证金	100,000.00	110,000.00
员工备用金	40,000.00	30,000.00
应收关联公司款		1,614,671.69
其他（ETC 通行）	1,789.66	83,747.06
合计	141,789.66	1,838,418.75

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	2020.12.31	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
上海旺普贸易有限公司	否	保证金	100,000.00	3 年以上	70.53	
职员：周金海	否	备用金	15,000.00	1 年以内	10.58	
职员：姚华	否	备用金	15,000.00	1 年以内	10.58	
职员：王志勇	否	备用金	10,000.00	1 年以内	7.05	
其他（ETC 通行）	否	往来款	1,789.66	1 年以内	1.26	
合计			141,789.66		100.00	

5、存货

（1）存货分类

项 目	2020.12.31
-----	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,719,191.57		4,719,191.57
库存商品	4,213,307.67	1,577,081.45	2,636,226.22
合 计	8,932,499.24	1,577,081.45	7,355,417.79

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,883,268.62		7,883,268.62
库存商品	5,321,408.93	2,854,631.24	2,466,777.69
合 计	13,204,677.55	2,854,631.24	10,350,046.31

(2) 存货跌价准备

项目	2020.01.01	本期增加金额		本期减少金额		2020.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,854,631.24	-		1,277,549.79		1,577,081.45
合计	2,854,631.24	-	-	1,277,549.79	-	1,577,081.45

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	呆滞出版物按废纸回收可变现净值 1650 元/吨，低于成本	前期计提多余部分转回	销售出库

6、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
待认证进项税额	34,599.24	22,069.34
其他	385,453.59	37,721.38
合 计	420,052.83	59,790.72

7、长期股权投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				
		追加投 资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
湖北特别健康传媒 有限责任公司	2,325,017. 60			4,467.98		

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				
		追加投 资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
小计	2,325,017.60			4,467.98		
二、联营企业						
小计						
合计	2,325,017.60			4,467.98		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末 余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业					
湖北特别健康传媒有限公司				2,329,485.58	
小计				2,329,485.58	
二、联营企业					
小计					
合计				2,329,485.58	

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	84,881.98	82,656.98
固定资产清理	—	—
合计	84,881.98	82,656.98

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1、期初余额	413,194.15	26,505.47	1,206,148.57	1,645,848.19
2、本期增加金额	22,353.98			22,353.98
3、本期减少金额	34,459.38			34,459.38
(1) 处置或报废	34,459.38			34,459.38

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
4、期末余额	401,088.75	26,505.47	1,206,148.57	1,633,742.79
二、累计折旧				
1、期初余额	367,516.80	25,710.30	1,169,964.11	1,563,191.21
2、本期增加金额	19,095.18			19,095.18
（1）计提	19,095.18			19,095.18
3、本期减少金额	33,425.58			33,425.58
（1）处置或报废	33,425.58			33,425.58
4、期末余额	353,186.40	25,710.30	1,169,964.11	1,548,860.81
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	47,902.35	795.17	36,184.46	84,881.98
2、期初账面价值	45,677.35	795.17	36,184.46	82,656.98

②暂时闲置的固定资产情况 无

③通过融资租赁租入的固定资产情况 无

④通过经营租赁租出的固定资产 无

⑤未办妥产权证书的固定资产情况 无

（2）固定资产清理 无

9、应付账款

（1）应付账款按账龄列示

账龄	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	5,352,611.50	2,421,620.17
1—2年	533,037.09	111,315.60
2—3年		114,226.81
3年以上		97,351.12
合计	5,885,648.59	2,744,513.70

（2）应付账款按款项性质列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
-----	------------	------------

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付货款	79,000.00	342,433.48
应付服务费	2,749,820.70	1,281,092.93
其他	3,056,827.89	1,120,987.29
合 计	5,885,648.59	2,744,513.70

10、预收账款

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
发行款		4,188,421.15
广告款		2,133,211.97
代收款		11,527.42
合计		6,333,160.54

11、合同负债

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
合同负债	6,489,226.40	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	6,489,226.40	

(1) 分类

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
预收广告款	2,452,689.75	—
预收发行款	3,976,255.41	—
预收商品销售款	60,281.24	—
合 计	6,489,226.40	—

(2) 预收售楼款 无

12、应付职工薪酬列示

项目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
短期薪酬	2,301,493.08	10,491,797.83	9,228,164.34	3,565,126.57
合计	2,301,493.08	10,491,797.83	9,228,164.34	3,565,126.57

短期薪酬列示

项目	2019. 12. 31	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,244,247.69	8,859,630.03	7,595,996.54	3,507,881.18
2、职工福利费		323,084.28	323,084.28	—

3、社会保险费	-	227,288.00	227,288.00	-
其中：医疗保险费		204,533.12	204,533.12	-
工伤保险费		13.86	13.86	-
生育保险费		22,741.02	22,741.02	-
其他				-
4、住房公积金		716,013.96	716,013.96	-
5、工会经费和职工教育经费	57,245.39	280,781.56	280,781.56	57,245.39
9、其他短期薪酬		85,000.00	85,000.00	-
合计	2,301,493.08	10,491,797.83	9,228,164.34	3,565,126.57

13、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	427,747.02	191,750.77
个人所得税	13,826.96	32,519.73
车船税	-	
印花税	5,002.06	4,978.41
城市维护建设税	26,155.04	27,783.83
教育费附加	11,209.31	11,907.36
地方教育费附加	5,604.65	5,953.68
合计	489,545.04	274,893.78

14、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,559,600.79	355,632.70
合 计	1,559,600.79	355,632.70

(1) 应付利息情况 无

(2) 应付股利情况 无

(3) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
往来款	33,256.28	400.00
代扣代缴款项	396,834.91	317,117.80
集团内关联方款项		38,114.90
待退款	891,669.22	
待付合营企业款	237,840.38	

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
合计	1, 559, 600. 79	355, 632. 70

②账龄超过 1 年的重要其他应付款 无

15、其他流动负债

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
待转销项税	428, 639. 45	
合 计	428, 639. 45	

16、递延收益

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	200, 000. 00	—	150, 000. 00	50, 000. 00	文化传播项目财政补助
合计	200, 000. 00	—	150, 000. 00	50, 000. 00	——

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
微观编辑实 用手册	200, 000. 0 0				-150, 000. 0 0	50, 000. 00	与收益相关

17、实收资本

股东名称	2020. 01. 01	本期增加	本期减少	2020. 12. 31
湖北日报楚天传媒（集团） 有限责任公司	48, 960, 000. 00			48, 960, 000. 00
湖北荆楚网络科技股份有 限公司	2, 040, 000. 00			2, 040, 000. 00
合计	51, 000, 000. 00	—	—	51, 000, 000. 0 0

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	353, 055. 12			353, 055. 12
合计	353, 055. 12			353, 055. 12

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3, 615, 037. 62	1, 015, 911. 77		4, 630, 949. 39
任意盈余公积		6, 585, 338. 67		6, 585, 338. 67
合计	3, 615, 037. 62	7, 601, 250. 44	—	11, 216, 288. 06

其他说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

20、未分配利润

项目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
调整前上期末未分配利润	18,570,338.67	11,328,656.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,570,338.67	11,328,656.18
加：本期净利润	10,159,117.71	8,046,313.88
减：提取法定盈余公积	1,015,911.77	804,631.39
提取任意盈余公积	6,585,338.67	
应付普通股股利	4,794,000.00	
对所有 者（股 东）的分配		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,334,205.94	18,570,338.67

21、营业收入和营业成本

（1）分类

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,138,526.61	33,882,842.39	54,989,616.60	30,974,676.55
其他业务	99,644.73	89,071.80	27.92	-
合 计	55,238,171.34	33,971,914.19	54,989,644.52	30,974,676.55

（2）主营业务（分产品）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
发行收入	49,614,273.15	31,772,105.14	49,636,657.22	29,136,008.64
广告收入	1,838,915.00	845,391.20	3,515,322.55	1,228,639.60
新媒体收入	483,345.12		566,895.91	
商品销售收入	1,705,832.03	1,265,346.05	919,234.32	610,028.31
其他收入	1,496,161.31		351,506.60	
合计	55,138,526.61	33,882,842.39	54,989,616.60	30,974,676.55

（3）2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					

项 目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时点确认收入	53,399,256.34		1,838,915.00		55,238,171.34
合 计	53,399,256.34		1,838,915.00		55,238,171.34

22、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
车船税	2,520.00	
印花税	17,455.79	17,935.01
城市维护建设税	181,022.29	228,185.03
教育费附加	77,580.99	97,793.61
地方教育费附加	38,790.49	48,896.79
合计	317,369.56	392,810.44

23、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	1,776,376.66	1,958,780.69
低值易耗品摊销	2,054.00	82,568.97
租赁费	294,835.76	469,145.31
运输费		2,123,196.37
广告宣传费	4,119,497.92	4,686,116.83
业务招待费	88,234.77	170,332.44
办公费	6,060.00	7,322.27
差旅费	97,417.72	288,769.99
水电费		4,314.13
物业费	57,526.32	57,526.32
车辆费	2,400.00	42,243.31
邮电通讯费	1,314.36	1,729.97
中介代理费	5,394.75	4,716.98
活动费	583,000.00	1,038,080.86
其他	800.00	4,076.42
合计	7,034,912.26	10,938,920.86

24、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	3,879,077.88	4,189,603.17
折旧费	2,770.73	8,327.38
低值易耗品摊销	20,647.73	6,420.00
租赁费	540,857.61	488,764.80
业务招待费	84,391.21	144,229.71
办公费	69,853.46	37,081.12
差旅费	62,141.60	101,706.51
物业费	153,971.84	135,252.48
车辆费	80,550.44	75,805.17
邮电通讯费	1,535.89	2,934.21
聘请中介机构费	108,632.07	94,339.62
其他	76,093.05	163,518.47
合计	5,080,523.51	5,447,982.64

25、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出		
减：利息收入	986,146.84	739,775.67
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
融资服务费用		
手续费	7,020.87	3,321.56
合计	-979,125.97	-736,454.11

26、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	57,710.00	276,341.80
增值税税收返还	1,571,173.99	
个税手续费返还		
合计	1,628,883.99	276,341.80

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益
------	-------	-------	-----------

			相关
武昌稳岗补助	57,710.00		与收益相关
《微观编辑实用手册》项目		276,341.80	与收益相关
合计	57,710.00	276,341.80	—

27、投资收益

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	4,467.98	104,767.91
合计	4,467.98	104,767.91

28、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-2,446,269.84	-792,654.27
其他应收款坏账损失	45,465.75	-5,960.57
合计	-2,400,804.09	-798,614.84

29、资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	850,179.79	497,431.08
合计	850,179.79	497,431.08

30、资产处置收益

资产处置收益的来源	2020 年度	2019 年度	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	378.77	-5,320.21	378.77
其中：固定资产处置利得	378.77	-5,320.21	378.77
合计	378.77	-5,320.21	378.77

31、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	263,433.48	—	263,433.48
合计	263,433.48	—	263,433.48

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
-----	--------	--------

政府补助收入	56830	
存款利息收入	986,146.84	739,775.67
收到经营性往来款	6,484,032.97	23,396.37
其他	840	51,000
合 计	7,527,009.81	814,172.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
费用性支出	7,659,153.64	8,609,938.71
手续费支出	7,020.87	
支付经营性往来款	3,821,276.17	1,841,092.43
政府补助退款	150,000	
其他		57,821.56
合 计	11,637,450.68	10,508,852.7

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
收回合营企业往来款	1,852,512.07	
合 计	1,852,512.07	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,159,117.71	8,046,313.88
加：信用减值准备	2,400,804.09	798,614.84
资产减值准备	-850,179.79	-497,431.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,095.18	59,241.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	-378.77	5,320.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,467.98	-104,767.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		

补充资料	2020年度	2019年度
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,272,178.31	11,217,457.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,368,873.86	-689,410.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,258,093.04	404,646.89
其他	840	-273,282.95
经营活动产生的现金流量净额	20,886,227.93	18,966,701.57
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	63,445,949.99	45,517,683.42
减：现金的期初余额	45,517,683.42	26,586,908.39
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	17,927,426.57	18,930,775.03

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2020.12.31	2019.12.31
一、现金	63,445,949.99	45,517,683.42
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	63,445,949.99	45,517,683.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	63,445,949.99	45,518,523.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		840

34、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否
------	----	-------	-------	----

		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	实际收到
武昌稳岗补助	57,710.00				57,710.00			是
增值税先征后返	1,571,173.99				1,571,173.99			是
合 计	1,628,883.99				1,628,883.99			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
武昌稳岗补助	与收益相关	57,710.00		
增值税先征后返	与收益相关	1,571,173.99		
合 计		1,628,883.99		

(3) 政府补助退回情况

项目	2020年度	2019年度	原因
《微观编辑实用手册》项目	150,000.00		根据湖北省委宣传部文件，2020 年该项目实施满 5 年，余款退回中宣部。
合计	150,000.00		

六、在其他主体中的权益

1、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
湖北特别健康传媒有限责任公司	湖北武汉	武昌区东湖路181号	文化业	50		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	湖北特别健康传媒有限责任公司	湖北特别健康传媒有限责任公司
流动资产	5,990,345.13	7,696,963.96
其中：现金和现金等价物	4,743,059.10	6,398,512.00
非流动资产	3,308.08	5,453.80
资产合计	5,993,653.21	7,702,417.76
流动负债	1,334,682.07	3,052,382.56
非流动负债		
负债合计	1,334,682.07	3,052,382.56

项目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
	湖北特别健康传媒有限责任公司	湖北特别健康传媒有限责任公司
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,658,971.14	4,650,035.20
按持股比例计算的净资产份额	2,329,485.57	2,325,017.60
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	2,329,485.57	2,325,017.60
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,707,658.00	4,335,848.16
财务费用	-88,722.84	-102,478.98
所得税费用		
净利润	-31,550.17	209,535.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-31,550.17	209,535.82
本期度收到的来自合营企业的股利		

七、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
楚天传媒（集团）公司	武汉市武昌区东湖路181号	公开发行的国内版图书、报刊	50,000.00万元	96.00	96.00

本公司的最终控制方是：湖北日报传媒集团

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北楚天书局传媒有限公司	同一母公司
湖北楚天传媒印务有限责任公司	同一母公司
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司	同一母公司
湖北日报传媒集团	最终控制方
湖北日报传媒集团三峡分社	同一最终控制方
湖北荆楚网络科技股份有限公司	同一最终控制方
湖北日报传媒集团三峡晚报商贸有限公司	同一最终控制方
湖北楚天传媒珍珠液酒业有限公司	同一最终控制方
湖北特别健康传媒有限责任公司	合营企业
江义宏	董事长，总经理
易建新	董事
骆鹏飞	董事
张乾峰	董事
任浩	董事
李孝峰	监事会主席
何克秋	监事
熊茵	职工监事
周丹	董事会秘书，财务总监
朱彦霖	副总经理
徐森	副总经理
易勇	副总经理

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖北日报传媒集团	物业服务	323,484.16	381,350.16
湖北日报传媒集团	购买商品	412,800.19	53,448.28
湖北楚天书局传媒有限公司	购买商品	7,681.42	—
湖北荆楚网络科技股份有限公司	购买商品	47,169.81	—
湖北楚天传媒印务有限责任公司	印刷劳务	—	676,871.98
合计		791,135.58	1,111,670.42

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖北日报传媒集团	提供劳务	29811.32	-
湖北日报传媒集团	销售商品	84306.78	367,440.89
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司	销售商品	112,986.43	-
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司	提供劳务	56603.77	-
湖北楚天书局传媒有限公司	销售商品	7,450.53	2,654.87
湖北日报传媒集团三峡分社	销售商品	-	18,235.26
湖北三峡晚报商贸有限公司	销售商品	6,422.02	-
合计		297,580.85	388,331.02

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖北日报传媒集团	办公用房租赁	1,186,983.16	1,414,268.93
湖北楚天传媒印务有限责任公司	仓库租赁		81,733.74
合计		1186983.16	1,496,002.67

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	2,913,503.50	3,107,189.06

(4) 关联方应收应付款项

①应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
湖北荆楚网络科技股份有限公司	5,520.00	-	5,520.00	
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司	-	-	7,847.50	
合计	5,520.00	-	13,367.50	
其他应收款：				
湖北特别健康传媒有限责任公司			1,614,671.69	

合计		1,614,671.69
----	--	--------------

②应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
湖北楚天传媒印务有限责任公司		289,464.35
湖北楚天传媒珍珠液酒业有限公司		79,000.00
合计	-	368,464.35
预收款项：		
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司发行分公司		329,808.93
湖北特别健康传媒有限责任公司		-
合计		329,808.93
其他应付款：		
湖北日报传媒集团	31,456.28	37,486.54
湖北日报传媒集团有限责任公司	-	628.36
湖北特别健康传媒有限责任公司	237,840.38	
合计	269,296.66	38,114.90

八、承诺及或有事项

截止2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止2021年04月19日，本公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截止2020年12月31日，无需要披露的其他内容。

十一、补充资料

(1) 本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	378.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	57,710.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

项目	金额
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	263,433.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	321,522.25
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	321,522.25

(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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.92	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.51	0.19	0.19

湖北特别关注传媒股份有限公司
2021年4月19日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室