



荆楚网

NEEQ : 830836

湖北荆楚网络科技股份有限公司

Cnhubei Co.,Ltd.



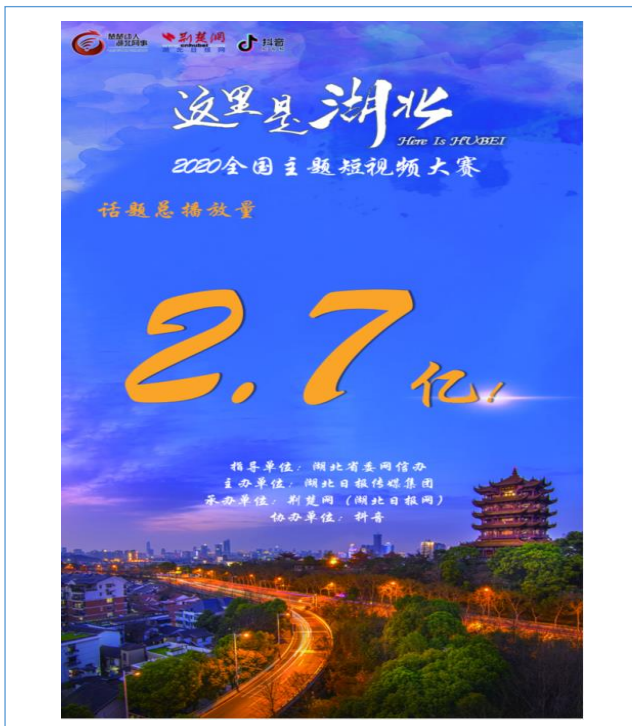
半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021 第四届“政能量”峰会暨第八届全国大学生评论大赛启动仪式在汉举行。峰会启动了第八届全国大学生评论大赛与荆楚网数据荆楚工程，并发布 2021 年湖北十佳政务新媒体名单。第八届全国大学生评论大赛以“青春中国 Young”为主题，旨在引领广大青年牢记“青年兴则国家兴 青年强则国家强”的使命，在庆祝中国共产党百年华诞之际展现中国青年之青春风采。



策划推出“这里是湖北”——2020 全国主题短视频大赛活动，历时 3 个多月，期间持续策划推出海报、图文报道、视频等宣传产品，通过 PC 端、移动端、微信、微博、抖音等全媒体平台进行了持续的推广，共征集到 1700 多件作品参赛，抖音话题阅读总数超 2.7 亿次，网络投票 22 万人次参与，为湖北疫后重振营造了良好的舆论氛围，也为荆楚网后续开展类似活动打通了渠道，该活动还成功入选 2021 年湖北省重大网上宣传项目。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 16 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 99 |

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人熊爱玲、主管会计工作负责人孙玉娟及会计机构负责人（会计主管人员）李嘉贝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------------|--|
| 业务和盈利模式创新不能跟进行业发展的风险 | 互联网行业是一个高速发展的行业，产品创新快、用户偏好转换快，互联网企业必须紧跟行业和技术发展趋势，精准进行市场调研和产品开发，锁定老用户并开拓新用户。因此，如公司无法把握互联网信息服务业的市场动态和发展趋势，及时捕捉和快速响应用户需求的变化，并对现有盈利模式进行完善和创新，公司现有盈利模式的有效性将可能受到削弱，从而对公司未来业绩成长带来不利影响。 |
| 对政府补助存在一定依赖的风险 | 公司 2020、2021 半年度归属于挂牌公司股东的净利润分别为 254.29 万元和 815.17 万元，扣除以政府补助为主要构成部分的非经常性损益后的净利润分别为 90.26 万元和 618.29 万元。公司的盈利能力对政府补助产生一定程度的依赖。 |
| 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。公司已经通过建立完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的三会议事程序以及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责进一步明确，以监督其按规定履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。 |

| | |
|------------------------|---|
| <p>公司规模快速扩张带来的管理风险</p> | <p>前几年公司新设投资等方式进行规模扩张，不断尝试业务模式创新，公司总收入的规模得到了一定幅度的提升。随着业务规模的持续扩大、业务范围不断扩展。员工人数不断增加，公司管理体系日趋复杂，对公司组织架构、管理制度、业务流程提出了更好的要求，若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应公司业务需求，可能会对公司持续发展造成影响。但随着公司治理体系和管理制度和分级授权体系的不断规范，该风险将得到有效缓解。</p> |
| <p>宏观经济波动风险</p> | <p>互联网行业与宏观经济的景气程度相关性很高，宏观经济波动将带动互联网广告和其他增值业务的收入出现一定程度的波动。当经济处于低迷时期，企业的盈利大幅下降，市场需求萎缩，企业没有足够的资金投放到广告中，而且，当市场活跃度很低时，用户需求对广告投入的弹性变小，导致广告拉动需求的效果不显著，从而降低企业投放广告的热情。2020年和2021年半年度，本公司互联网广告收入占总收入的比重分别约为52.08%和51.86%，一旦宏观经济出现波动，将会给本公司的经营效果造成不利影响。</p> |
| <p>应收账款回收风险</p> | <p>报告期内，应收账款期末余额达到1809.12万元，较期初增加777.82万元。基于公司业务规模较大，应收账款余额占比较大，公司存在应收账款无法回收的风险。公司应加强对应收账款的管理，采取措施及时催收。</p> |
| <p>人才流失风险</p> | <p>互联网企业的发展需要管理人员、采编人员、销售人员、网络技术人员等多种专业人才。作为一家综合信息服务运营商，如公司无法引进并保留各类业务的优秀人员、无法聘用具有创新意识的管理人员和业务人员，将对公司继续开展目前的业务、开发未来新产品造成不利影响。但报告期内，公司并未发生人才，特别是核心管理人员、采编人员、技术人员流失的情况。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|--|
| 荆楚网、公司、本公司、股份公司 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司 |
| 网络公司、有限公司 | 指 | 湖北楚天传媒网络科技股份有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 湖北日报、集团、传媒集团 | 指 | 湖北日报传媒集团 |
| 实业公司 | 指 | 湖北日报社实业发展公司 |
| 楚天传媒 | 指 | 湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司 |
| 楚天房地产 | 指 | 湖北楚天房地产开发有限责任公司 |
| 主办券商、长江证券 | 指 | 长江证券股份有限公司 |
| 楚天尚漫 | 指 | 武汉楚天尚漫科技有限责任公司，公司全资子公司 |
| 数字传媒 | 指 | 湖北日报数字传媒有限公司，公司控股子公司 |
| 楚天鑫融 | 指 | 湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司，公司控股子公司 |
| 光谷传媒 | 指 | 湖北光谷天下传媒股份有限公司，公司参股子公司 |
| 楚天号达 | 指 | 武汉楚天号达科技有限公司，公司控股子公司 |
| 腾楚网络、大楚网 | 指 | 湖北腾楚网络科技有限责任公司，公司参股子公司 |
| 楚天财富 | 指 | 楚天财富（武汉）金融服务有限公司，公司参股子公司 |
| 楚财银 | 指 | 湖北楚财银投资管理有限公司，公司参股子公司 |
| 楚天优游 | 指 | 武汉楚天优游网络科技有限公司，公司参股子公司 |
| 特别关注、特别传媒 | 指 | 湖北特别关注传媒股份有限公司，公司参股子公司 |
| 楚天悦付 | 指 | 楚天悦付科技股份有限公司，公司参股子公司 |
| 楚天牛米 | 指 | 武汉楚天牛米汽车服务有限公司，公司参股孙公司 |
| 宜昌分公司 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司宜昌分公司，公司分公司 |
| 襄阳分公司 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司襄阳分公司，公司分公司 |
| 鄂东分公司 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司鄂东分公司，公司分公司 |
| 孝感分公司 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司孝感汉江分公司，公司分公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司章程 |
| 三会议事规则 | 指 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司《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》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 中宣部 | 指 | 中共中央宣传部 |

| | | |
|--------|---|--|
| 国新办 | 指 | 中华人民共和国国务院新闻办公室 |
| 国信办 | 指 | 国家互联网信息办公室 |
| 国家广电总局 | 指 | 国家广播电影电视总局 |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 中国记协 | 指 | 中华全国新闻工作者协会 |
| 省记协 | 指 | 湖北省新闻工作者协会 |
| 省委宣传部 | 指 | 中共湖北省委宣传部 |
| 省网信办 | 指 | 湖北省互联网信息管理办公室 |
| 省文资办 | 指 | 湖北省国有文化资产监督管理与产业发展领导小组办公室 |
| 省经信委 | 指 | 湖北省经济和信息化委员会 |
| 武昌区工商局 | 指 | 武汉市工商行政管理局武昌分局、武汉市武昌区工商行政管理局 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 受众 | 指 | 信息传播的接收者，包括报刊和书籍的读者、广播的听众、电影电视的观众、网民 |
| 网络舆情 | 指 | 通过互联网传播的公众对现实生活中某些热点、焦点问题所持的有较强影响力、倾向性的言论和观点，主要通过 BBS 论坛、博客、微博、新闻跟帖、转贴等实现并加以强化 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------|
| 公司中文全称 | 湖北荆楚网络科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Cnhubei Co., Ltd. - |
| 证券简称 | 荆楚网 |
| 证券代码 | 830836 |
| 法定代表人 | 熊爱玲 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------|
| 董事会秘书 | 孙玉娟 |
| 联系地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 181 号楚天传媒大厦 |
| 电话 | 027-88569398 |
| 传真 | 027-88567712 |
| 电子邮箱 | 4865964@qq.com |
| 公司网址 | www.cnhubei.com |
| 办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 181 号楚天传媒大厦 |
| 邮政编码 | 430077 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 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 | 2003 年 11 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 7 月 11 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）-互联网和相关服务（I64）-互联网信息服务（I642）-互联网信息服务（I6420） |
| 主要业务 | 互联网信息发布及服务、互联网广告服务、移动增值服务及信息平台建设及维护 |
| 主要产品与服务项目 | 互联网信息发布及服务、互联网广告服务、移动增值服务及信息平台建设及维护 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 80,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（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），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 | 91420106753449021E | 否 |
| 注册地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 181 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 80,000,000 | 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 | 武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦 |
| 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 |

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 会计数据和经营情况

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 | 45,051,232.86 | 34,521,389.37 | 30.50% |
| 毛利率% | 52.73% | 55.16% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 8,151,708.65 | 2,542,893.84 | 220.57% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,182,877.96 | 902,646.36 | 584.97% |
| 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） | 4.85% | 2.83% | - |
| 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） | 3.68% | 0.55% | - |
| 基本每股收益 | 0.10 | 0.03 | 233.33% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 160,856,628.07 | 180,171,158.88 | -10.72% |
| 负债总计 | 73,349,006.05 | 100,475,094.22 | -27.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 88,190,520.85 | 80,038,812.20 | 10.18% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.10 | 1.00 | 10.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 43.21% | 53.85% | - |
| 资产负债率%（合并） | 45.60% | 55.77% | - |
| 流动比率 | 2.0279 | 1.9506 | - |
| 利息保障倍数 | 0 | 0 | - |

(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 | -27,638,352.00 | -26,782,946.55 | -3.19% |
| 应收账款周转率 | 2.7 | 2.68 | - |
| 存货周转率 | 129.36 | 122.87 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -10.72% | -15.96% | - |
| 营业收入增长率% | 30.50% | -19.36% | - |
| 净利润增长率% | 283.26% | -74.53% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是一家综合信息服务运营商，业务范围覆盖互联网新闻信息服务、网站建设和运营、手机报、金融信息服务、互联网游戏、专业软件研发、系统集成开发服务等领域。公司自设立以来，以荆楚网（湖北日报网）为依托，逐步建立了以新闻为主的大型网上信息发布与交互平台。公司的网站访问量快速增长，网站、论坛、手机报等产品用户不断提升，积累了大量的用户资源及企业客户资源，为公司开展信息服务、互联网广告及宣传推广业务和移动增值业务奠定了基础。公司主要客户为政府企事业单位及大型企业，通过“依托内容生产、传播进行线上线下经营的互联网企业”的定位，努力探索“内容定制+全媒体传播+技术服务+线下活动”的新型商业模式，围绕党网性质、舆论阵地再造荆楚网影响力，奋力打造“线上荆楚网、线下党务政务服务网”两张网。

报告期内，公司的主营业务、商业模式较上年度并未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

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 | 87,985,972.18 | 54.70% | 140,141,658.38 | 77.78% | -37.22% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 18,091,246.93 | 11.25% | 10,313,085.51 | 5.72% | 75.42% |
| 预付款项 | 473,954.96 | 0.29% | 306,448.63 | 0.17% | 54.66% |
| 其他应收款 | 1,150,648.83 | 0.72% | 1,058,159.14 | 0.59% | 8.74% |
| 存货 | 172,580.99 | 0.11% | 156,631.40 | 0.09% | 10.18% |
| 其他流动资产 | 1,122,287.35 | 0.70% | 2,399,414.71 | 1.33% | -53.23% |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 长期股权投资 | 20,292,636.13 | 12.62% | 18,637,086.56 | 10.34% | 8.88% |
| 其他权益工具投资 | 27,080,800 | 16.84% | 2,080,800.00 | 1.15% | 1,201.46% |
| 固定资产 | 1,939,834 | 1.21% | 2,219,876.19 | 1.23% | -12.62% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | 2,546,666.70 | 1.58% | 2,857,998.36 | 1.59% | -10.89% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 应付账款 | 20,042,219.59 | 12.46% | 28,148,555.96 | 15.62% | -28.80% |
| 合同负债 | 19,275,688.81 | 11.98% | 32,920,771.84 | 18.27% | -41.45% |
| 应付职工薪酬 | 8,829,423.53 | 5.49% | 9,968,993.40 | 5.53% | -11.43% |
| 其他应付款 | 3,701,946.97 | 2.30% | 4,200,615.52 | 2.33% | -11.87% |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - | - | - |
| 应收款项融资 | - | - | - | - | - |
| 未分配利润 | -1,156,008.31 | -0.72% | -9,307,716.96 | -5.17% | 87.58% |

项目重大变动原因：

货币资金减少的原因是本期新增其他权益工具投资 2500 万元。
 应收账款增加的原因是疫情延续影响造成上半年资金回笼较困难。
 预付款项增加的原因是项目预付投标费用增加。
 其他流动资产减少的原因是上年期末预缴增值税本期冲销 88.78 万元。
 其他权益工具投资增加的原因是本期新增湖报新动能基金投资 2500 万元。
 应付账款减少的原因是本年度支付上年度渠道运营费用。
 合同负债减少的原因是上年期末预收舆情订阅款项，本期执行确认收入。
 未分配利润增加的原因是：本期增加净利润 577.34 万元。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 45,051,232.86 | - | 34,521,389.37 | - | 30.50% |
| 营业成本 | 21,293,655.50 | 47.27% | 15,479,392.62 | 44.84% | 37.56% |
| 毛利率 | 0.53 | - | 0.55 | - | -4.40% |
| 销售费用 | 13,284,344.96 | 29.49% | 9,833,993.85 | 28.49% | 35.09% |
| 管理费用 | 7,658,559.65 | 17.00% | 7,881,010.79 | 22.83% | -2.82% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 财务费用 | -2,098,413.96 | -4.66% | -1,261,792.91 | -3.66% | -66.30% |
| 信用减值损失 | -1,271,110.35 | -2.82% | -938,270.45 | -2.72% | -35.47% |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - |
| 其他收益 | 2,045,339.55 | 4.54% | 1,824,386.06 | 5.28% | 12.11% |
| 投资收益 | 2,255,554.37 | - | -1,195,129.35 | - | 288.73% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | -59,825.29 | - | -140,908.58 | - | 57.54% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 7,827,467.71 | 17.37% | 2,081,413.65 | 6.03% | 276.06% |
| 营业外收入 | 0.90 | 0.00% | - | - | - |
| 营业外支出 | 15,911.25 | 0.04% | 43,230.00 | 0.13% | -63.19% |
| 净利润 | 7,811,557.36 | 17.34% | 2,038,183.65 | 5.90% | 283.26% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,638,352.00 | - | -26,782,946.55 | - | -3.19% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,542,334.20 | - | 5,679,104.73 | - | -532.15% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | -710,500.00 | - | - |

项目重大变动原因：

本期营业收入变动的的原因是：受疫情影响的经济缓慢复苏，市场需求比上年同期增加。

本期营业成本变动的的原因是营业收入的增加对应营业成本增加。

本期销售费用变动原因是营业收入增加，相应销售人员绩效增加造成。

本期财务费用变动的的原因是本期办理大额存单，提高银行存款利率，导致利息收入的增加。

本期信用减值损失变动的的原因是因应收账款增加导致应收账款坏账准备增加。

本期投资收益变动的的原因是：上年同期因疫情原因联营合营企业亏损。

本期资产处置收益变动的的原因是上年同期处置固定资产 92 台电子设备。

本期营业外支出变动的的原因是本期赔偿违约金减少。

本期净利润变动的原因（1）加大了对业务部门的考核力度，增强了项目获利点；（2）受疫情影响的市场经济逐步恢复正常。

本期投资活动产生的现金流量净额变动的的原因是本期新增其他权益工具投资 2500 万元。

三、 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 | -59,825.29 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 2,045,339.55 |

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 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 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -15910.35 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 1969603.91 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 773.22 |
| 非经常性损益净额 | 1,968,830.69 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 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 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 半年度财务报表按照新租赁准则编制。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本期期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。执行新租赁准则对本期期初报表项目无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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 | 净利润 |
|------------------|------|------|------------|--------------|---------------|------|-------------|
| 武汉楚天尚漫科技有限责任公司 | 子公司 | 文化业 | 5,000,000 | 1,747,187.73 | -2,154,389.24 | - | -5,220.73 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司 | 子公司 | 文化业 | 500,000 | 2,386,004.10 | 2,237,591.80 | - | -63,894.96 |
| 湖北日报数字 | 子公司 | 文化 | 12,800,000 | 375,757.06 | -3,547,478.48 | - | -208,727.61 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|-----|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 传媒有限公司 | | 业 | | | | | |
| 湖北腾楚网络科技有限责任公司 | 参股公司 | 文化业 | 5,000,000 | 65,287,619.28 | 29,362,879.38 | 11,847,820.52 | 2,747,290.86 |
| 楚天优游网络科技有限公司 | 参股公司 | 文化业 | 10,000,000 | 30,187,030.98 | 10,313,952.75 | 34,758,718.15 | 8,515,265.37 |
| 湖北光谷天下传媒股份有限公司 | 子公司 | 文化业 | 10,000,000 | 1,467,693.30 | -74,644.26 | - | -375,574.96 |

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行媒体社会责任，做好全媒体宣传和舆论引导。报告期内聚焦疫后重振和建党百年等主题，其中《这篇推送，我们准备了一年！》、《不能忘记，你的名字》、《这盛世，如您所愿》、《跋涉三千年 小康找到家》等产品获得中央网信办全网全平台推送，全国各重点网站突出转载、商业网站客户端置顶推荐，总阅读量超过 10 亿人次；策划的外交部湖北全球特别推介活动主题视觉宣传片《湖之北，善若水》，获中央网信办全网置顶推荐，置顶各大网站、客户端超 6 个小时，总阅读量超 6 亿人次；精心制作的两个建党百年 H5 互动手绘，在七一档期获得全网和置顶推介发布。

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(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 | 19,500,000.00 | 2,195,378.42 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | 20,000,000.00 | 1,254,716.99 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 4,000,000.00 | 900,175.74 |

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 债权债务往来或担保等事项 | - | - |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次投资的资金来源为公司自有闲置资金，不会影响公司正常的生产经营活动，不会对公司财务状况和经营成果造成重大影响，公司通过适度的投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。

（五） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|------------|------------|----------|------------|
| 对外投资 | 2021-011 | 设立股权投资基金 | 25000000 元 | 是 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

为提高公司资金使用效率，为公司和股东谋取更好的投资回报。公司用自有闲置资金与湖北楚天传媒投资有限公司（以下简称“楚天投资”）、湖北日报基金管理有限公司（以下简称“湖报基金”）、湖北特别关注传媒股份有限公司（以下简称“特别传媒”）共同发起设立股权投资基金——湖北省湖报新动能股权投资基金合伙企业(有限合伙)，基金总规模暂定 5 亿元。公司以有限合伙人身份出资人民币 2,500 万元，湖报基金以普通合伙人身份出资 100 万元，楚天投资以有限合伙人身份出资人民币 5,000 万元，特别传媒以有限合伙人身份出资人民币 2,500 万元。其余资金拟以非公开方式向特定投资人募集。

（六） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------|
| 2014 年 6 月 30 日《公开转让说明书》 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014 年 7 月 11 日 | | 正在履行中 |
| 2014 年 6 月 30 日《公开转让说明书》 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2014 年 7 月 11 日 | | 正在履行中 |
| 2014 年 6 月 30 日《公开转让说明书》 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2014 年 7 月 11 日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司控股股东、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荆楚网构成竞争的业务及活动，或拥有与荆楚网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、本单位在作为荆楚网控股股东期间，本承诺持续有效。

3、本单位承诺不向其他业务与荆楚网相同、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荆楚网的控制关系或其他关系，进行损害荆楚网及荆楚网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荆楚网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。

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。

第五节 股份变动和融资

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 | 80,000,000 | 100.00% | 0 | 80,000,000 | 100.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 72,000,000 | 90.00% | 0 | 72,000,000 | 90.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 80,000,000 | - | 0 | 80,000,000 | - | |
| 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 | 湖北日报传媒集团(转让) | 72,000,000 | 72,000,000 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 湖北日报社实业发展公司(转让) | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|----------|-------------------|----------|----------|
| 3 | 湖北日报楚天传媒(集团)有限责任公司(受让) | 0 | 72,000,000 | 72,000,000 | 90% | 0 | 72,000,000 | 0 | 0 |
| 4 | 湖北日报传媒集团有限责任公司(受让) | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | 10% | 0 | 8,000,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 80,000,000 | 80,000,000 | 80,000,000 | 100% | 0 | 80,000,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

湖北日报楚天传媒(集团)有限责任公司、湖北日报传媒集团有限责任公司均与湖北日报传媒集团存在实际控制关系，均受同一实际控制人湖北日报传媒集团实际控制。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

2021年2月3日，公司完成了特定事项协议转让，公司第一大股东及控股股东变更为湖北日报楚天传媒(集团)有限责任公司，占股90%；湖北日报传媒集团有限责任公司占股10%。公司实际控制人湖北日报传媒集团并未发生变化。

1、公司实际控制人为湖北日报传媒集团，间接持有公司100%的股份。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：湖北日报社

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湖北日报社举办的事业单位，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。

2、公司控股股东为楚天传媒，持有公司76%的股份。楚天传媒基本情况如下：

公司类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

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）

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

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 |
| 熊爱玲 | 董事长、总经理 | 女 | 1969年11月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 陈红彬 | 董事 | 男 | 1964年2月 | 2017年9月19日 | 2021年2月18日 |
| 陈力峰 | 董事 | 男 | 1965年4月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 任浩 | 董事 | 男 | 1973年9月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 张乾峰 | 董事 | 男 | 1971年3月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 秦旭阳 | 董事 | 男 | 1973年1月 | 2017年9月19日 | 2021年2月18日 |
| 陈书华 | 董事、常务副总经理 | 男 | 1965年4月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 李孝峰 | 监事会主席 | 男 | 1963年1月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 马小丽 | 监事 | 女 | 1976年3月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 班跃伟 | 监事 | 男 | 1984年1月 | 2021年2月19日 | 2024年2月18日 |
| 孔祥福 | 调研员 | 男 | 1969年5月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 汪明 | 副总经理 | 男 | 1972年4月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 曾振求 | 副总经理 | 男 | 1968年3月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 陈俊旺 | 副总经理 | 男 | 1978年10月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 查昭 | 总编辑助理 | 女 | 1975年9月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 孙玉娟 | 财务总监、董事会秘书 | 女 | 1981年5月 | 2021年3月15日 | 2024年3月14日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 8 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无亲属关系，与控股股东、实际控制人、股东之间无亲属关系。

(二) 变动情况

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 |
|-----|------|------|------|------|
| 陈红彬 | 董事 | 离任 | - | 换届 |
| 秦旭阳 | 董事 | 离任 | - | 换届 |
| 陈力峰 | - | 新任 | 董事 | 换届 |
| 张乾峰 | - | 新任 | 董事 | 换届 |
| 孔祥福 | - | 新任 | 调研员 | 换届 |
| 曾振求 | - | 新任 | 副总经理 | 换届 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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 |
|-----|------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 陈力峰 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 张乾峰 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 孔祥福 | 调研员 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 曾振求 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 0 | - | 0 | 0% | 0 | 0 |

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

董事陈力峰，男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1994年3月至1999年2月，任湖北日报社政宣部编辑；1999年2月至1999年11月，任湖北日报社随州记者站副站长；1999年12月至2001年8月，任湖北日报社总编室主任编辑；2001年8月至2010年12月，任湖北日报社《楚天金报》副总编辑；2010年12月至2017年8月，任湖北日报传媒集团（湖北日报社）楚天金报编辑部常务副总编辑；2017年8月至今，任湖北日报传媒集团（湖北日报社）编委办公室主要负责人。

董事张乾峰，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992年7月至1997年4月，任湖北省法制报社干部、会计；1997年4月至2000年3月，任湖北法制报社办公室副主任；2000年3月至2004年2月，任湖北法制报社财务部主任；2004年2月至2008年2月，任湖北日报社干部；2008年2月至2010年12月，任湖北日报传媒集团楚天印务总公司办公室主任；2010年12月至2013年4月，任湖北日报传媒集团创意产业部副主任；2013年4月至2016年1月，任湖北日报传媒集团印刷厂（楚

天印务总公司) 常务副总经理; 2016 年 1 月至 2017 年 8 月, 任湖北日报传媒集团(湖北日报社) 审计部主任; 2017 年 8 月至 2017 年 12 月, 任湖北日报传媒集团(湖北日报社) 计划财务部主要负责人; 2017 年 12 月至今, 任湖北日报传媒集团(湖北日报社) 计划财务部主任。

孔祥福, 男, 1969 年 5 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。武汉大学法学硕士。1997 年进入湖北日报社, 历任湖北日报报业集团楚天金报编委办主任、经济部主任, 楚天金报编委, 湖北日报传媒集团襄樊记者站站长, 湖北日报经济部副主任, 湖北日报经济新闻中心主任, 湖北日报传媒集团襄阳分社社长、党委书记, 湖北日报传媒集团资产管理办公室主任, 湖北日报传媒集团经管办调研员。

曾振求, 男, 1968 年 3 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1994 年 6 月毕业于武汉体育学院运动心理学专业, 1996 年进入湖北日报社。先后任楚天都市报机动记者部、经济部、体育部、教科文卫部等部门副主任、主任和楚天都市报编委。

(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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 20 | 20 |
| 生产人员 | 78 | 75 |
| 销售人员 | 97 | 102 |
| 技术人员 | 8 | 8 |
| 财务人员 | 8 | 7 |
| 员工总计 | 211 | 212 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 87,985,972.18 | 140,141,658.38 |
| 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（二） | 18,091,246.93 | 10,313,085.51 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（三） | 473,954.96 | 306,448.63 |
| 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（四） | 1,150,648.83 | 1,058,159.14 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | - |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（五） | 172,580.99 | 156,631.40 |
| 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（六） | 1,122,287.35 | 2,399,414.71 |
| 流动资产合计 | | 108,996,691.24 | 154,375,397.77 |
| 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（七） | 20,292,636.13 | 18,637,086.56 |
| 其他权益工具投资 | 五（八） | 27,080,800.00 | 2,080,800.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 五（九） | 1,939,834.00 | 2,219,876.19 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十） | 2,546,666.70 | 2,857,998.36 |
| 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 | | 51,859,936.83 | 25,795,761.11 |
| 资产总计 | | 160,856,628.07 | 180,171,158.88 |
| 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（十二） | 20,042,219.59 | 28,148,555.96 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（十三） | 19,275,688.81 | 32,920,771.84 |
| 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（十四） | 8,829,423.53 | 9,968,993.40 |
| 应交税费 | 五（十五） | 766,506.39 | 1,951,343.15 |
| 其他应付款 | 五（十六） | 3,701,946.97 | 4,200,615.52 |
| 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（十七） | 1,133,631.40 | 1,950,366.77 |
| 流动负债合计 | | 53,749,416.69 | 79,140,646.64 |
| 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（十八） | 19,599,589.36 | 21,334,447.58 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,599,589.36 | 21,334,447.58 |
| 负债合计 | | 73,349,006.05 | 100,475,094.22 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（十九） | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十） | 2,833,718.49 | 2,833,718.49 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五（二十一） | 1,080,800.00 | 1,080,800.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十二） | 5,432,010.67 | 5,432,010.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十三） | -1,156,008.31 | -9,307,716.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 88,190,520.85 | 80,038,812.20 |
| 少数股东权益 | | -682,898.83 | -342,747.54 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 87,507,622.02 | 79,696,064.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 160,856,628.07 | 180,171,158.88 |

法定代表人：熊爱玲

主管会计工作负责人：孙玉娟

会计机构负责人：李嘉贝

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 87,582,319.49 | 139,688,452.06 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一（一） | 18,091,246.93 | 9,858,585.51 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 448,007.87 | 280,501.54 |
| 其他应收款 | 十一（二） | 3,886,842.36 | 3,784,479.33 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 十一（三） | 172,580.99 | 156,631.40 |
| 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 | | 768,056.13 | 2,045,183.49 |
| 流动资产合计 | | 110,949,053.77 | 155,813,833.33 |
| 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 | | 18,599,621.04 | 16,895,538.96 |
| 其他权益工具投资 | | 27,080,800.00 | 2,080,800.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,760,162.53 | 2,040,205.12 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,546,666.70 | 2,857,998.36 |
| 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 | | 49,987,250.27 | 23,874,542.44 |
| 资产总计 | | 160,936,304.04 | 179,688,375.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 19,001,532.04 | 27,176,118.41 |
| 预收款项 | | | - |
| 合同负债 | | 18,816,479.75 | 32,461,438.41 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 8,829,423.53 | 9,968,993.40 |
| 应交税费 | | 432,920.73 | 1,617,757.49 |
| 其他应付款 | | 1,760,019.59 | 2,281,397.32 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,105,947.03 | 1,922,806.77 |
| 流动负债合计 | | 49,946,322.67 | 75,428,511.80 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | 19,599,589.36 | 21,334,447.58 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,599,589.36 | 21,334,447.58 |
| 负债合计 | | 69,545,912.03 | 96,762,959.38 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3.40 | 3.40 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,080,800.00 | 1,080,800.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,432,010.67 | 5,432,010.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 4,877,577.94 | -3,587,397.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 91,390,392.01 | 82,925,416.39 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 160,936,304.04 | 179,688,375.77 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 45,051,232.86 | 34,521,389.37 |
| 其中：营业收入 | 五（二十四） | 45,051,232.86 | 34,521,389.37 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 40,193,723.43 | 31,990,053.40 |
| 其中：营业成本 | 五（二十四） | 21,293,655.50 | 15,479,392.62 |
| 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（二十五） | 55,577.28 | 57,449.05 |
| 销售费用 | 五（二十六） | 13,284,344.96 | 9,833,993.85 |
| 管理费用 | 五（二十七） | 7,658,559.65 | 7,881,010.79 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五（二十八） | -2,098,413.96 | -1,261,792.91 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 2,110,536.75 | 1,274,864.47 |
| 加：其他收益 | 五（二十九） | 2,045,339.55 | 1,824,386.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（三十） | 2,255,554.37 | -1,195,129.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,655,549.57 | -1,195,129.35 |
| 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（三十一） | -1,271,110.35 | -938,270.45 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（三十二） | -59,825.29 | -140,908.58 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,827,467.71 | 2,081,413.65 |
| 加：营业外收入 | 五（三十三） | 0.90 | |
| 减：营业外支出 | 五（三十四） | 15,911.25 | 43,230.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,811,557.36 | 2,038,183.65 |
| 减：所得税费用 | 五（三十五） | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,811,557.36 | 2,038,183.65 |
| 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） | | 7,811,557.36 | 2,038,183.65 |
| 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） | | -340,151.29 | -504,710.19 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,151,708.65 | 2,542,893.84 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 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 | | 7,811,557.36 | 2,038,183.65 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,151,708.65 | 2,542,893.84 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | -340,151.29 | -504,710.19 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | 0.10 | 0.03 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | 0.10 | 0.03 |

法定代表人：熊爱玲

主管会计工作负责人：孙玉娟

会计机构负责人：李嘉贝

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 45,051,232.86 | 34,521,389.37 |
| 减：营业成本 | 十一（四） | 21,293,655.50 | 15,476,520.45 |
| 税金及附加 | | 55,577.28 | 57,449.05 |
| 销售费用 | | 13,280,572.46 | 9,829,924.04 |
| 管理费用 | | 7,540,104.02 | 7,749,486.13 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -2,102,664.42 | -1,267,349.08 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 2,109,884.21 | 1,273,576.78 |

| | | | |
|-------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 加：其他收益 | | 2,045,339.55 | 1,822,187.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一（五） | 2,304,086.88 | -110,892.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,704,082.08 | -110,892.66 |
| 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） | | -792,703.19 | -501,886.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -59,825.29 | -65,887.10 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,480,885.97 | 3,818,879.85 |
| 加：营业外收入 | | 0.90 | 162,661.74 |
| 减：营业外支出 | | 15,911.25 | 43,230.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,464,975.62 | 3,938,311.59 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,464,975.62 | 3,938,311.59 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,464,975.62 | 3,938,311.59 |
| （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 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）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 | | 8,464,975.62 | 3,938,311.59 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 24,425,643.23 | 19,846,169.72 |
| 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 | | 28,241.05 | 2,085.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三十六） | 2,668,891.66 | 3,651,082.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,122,775.94 | 23,499,337.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 23,292,912.63 | 22,360,487.98 |
| 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 | | 26,561,602.99 | 20,307,943.92 |
| 支付的各项税费 | | 1,684,764.51 | 2,049,878.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三十六） | 3,221,847.81 | 5,563,973.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,761,127.94 | 50,282,283.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -27,638,352.00 | -26,782,946.55 |
| 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 | | 600,004.80 | 5,669,557.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 32,661.00 | 9,547.50 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 632,665.80 | 5,679,104.73 |

| | | | |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 175,000.00 | |
| 投资支付的现金 | | 25,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,175,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,542,334.20 | 5,679,104.73 |
| 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 | | | 588,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 588,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十六） | | 122,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 710,500.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -710,500.00 |
| 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 | | -52,180,686.20 | -21,814,341.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 140,114,583.38 | 107,331,222.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 87,933,897.18 | 85,516,880.96 |

法定代表人：熊爱玲

主管会计工作负责人：孙玉娟

会计机构负责人：李嘉贝

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------------|----------------------|
| 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 | | 24,425,643.23 | 19,846,169.72 |
| 收到的税费返还 | | 28,241.05 | 2,085.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,646,232.51 | 3,613,995.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,100,116.79 | 23,462,250.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 23,292,912.63 | 22,360,487.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 26,524,805.50 | 20,195,791.50 |
| 支付的各项税费 | | 1,684,764.51 | 2,049,784.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,186,432.52 | 5,540,281.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,688,915.16 | 50,146,345.37 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -27,588,798.37 | -26,684,094.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 127,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 600,004.80 | 4,665,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 32,661.00 | 9,547.50 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 632,665.80 | 4,802,047.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 175,000.00 | |
| 投资支付的现金 | | 25,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 25,175,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,542,334.20 | 4,802,047.50 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | -52,131,132.57 | -21,882,047.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 139,661,377.06 | 106,554,011.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 87,530,244.49 | 84,671,964.34 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

详见财务附注 二、财务报表的编制基础之“(二十八)重要会计政策和会计估计变更”相关内容

(二) 财务报表项目附注

湖北荆楚网络科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

湖北荆楚网络科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为湖北楚天传媒网络科技有限责任公司(以下简称“荆楚网络科技公司”)。荆楚网络科技公司由湖北日报传媒集团(原名湖北日报报业集团)和湖北日报社实业发展公司(原名湖北日报社实业发展总公司)共同出资组建,于2003年11月24日在湖北省工商行政管理局登记注册,取得注册号为4200001200508的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本500.00万元。

2014年4月14日,荆楚网络科技公司经2014年第一次股东会审议通过,以截至2013年12月31日经审计的净资产5,437.706899万元按1:0.7356的比例折合(其中股本4,000.00

万元，资本公积 1,437.706899 万元)，整体变更为股份有限公司。并于 2014 年 5 月 19 日，经武汉市武昌区工商局许可，完成工商变更登记手续。

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 2014 年 7 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：荆楚网，证券代码：830836。

2015 年 3 月 17 日，公司召开董事会，以 2014 年末总股本 4,000.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8.855298 股，并以未分配利润向全体股东每 10 股送 1.144702 股，共计转增 4,000.00 万股。本次转增完成后，公司总股本增加至 8,000.00 万股，原有股东持股比例不变。并于 2015 年 4 月 23 日，经武汉市武昌区工商局许可，完成工商变更登记手续。

2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 8,000.00 万元，股本为人民币 8,000.00 万元，法定代表人为熊爱玲（2020 年 5 月 6 日，原董事长、法定代表人方平凡辞职生效，工商变更手续已办理完毕），企业统一社会信用代码 91420106753449021E。股东名称及出资比例如下表：

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 | 备注 |
|-----------------|----------------|-------------|----|
| 湖北日报传媒集团（湖北日报社） | 7200 万元 | 90% | |
| 湖北日报社实业发展公司 | 800 万元 | 10% | |
| 合计 | 8000 万元 | 100% | |

2020 年 11 月 13 日，湖北日报传媒集团与湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司签订《国有股权无偿划转协议》，划出方湖北日报传媒集团将持有的湖北荆楚网络科技股份有限公司 90% 股权无偿划入湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司；同日，湖北日报实业发展公司与湖北日报传媒集团有限责任公司签订《国有股权无偿划转协议》，将持有的湖北荆楚网络科技股份有限公司 10% 股权无偿划入湖北日报传媒集团有限责任公司。

2020 年 12 月 9 日全国中小企业股份转让系统文件（股转系统函[2020]3839 号）“关于荆楚网特定事项协议转让申请的确认函”，对荆楚网原股东湖北日报传媒集团（转让数量 72,000,000.00 股，占总股本比例 90%）和湖北日报社实业发展公司（转让数量 8,000,000.00 股，占总股本比例 10%）将股份分别转让给湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司和湖北日报传媒集团有限责任公司的申请予以确认。

截止至 2021 年 6 月 30 日，公司已经完成了特定事项协议转让。公司股东持股情况如下：

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 | 备注 |
|--------------------|----------------|-------------|----|
| 湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司 | 7200 万元 | 90% | |
| 湖北日报传媒集团有限责任公司 | 800 万元 | 10% | |
| 合计 | 8000 万元 | 100% | |

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

本公司所属行业为互联网信息服务业。

经营范围：互联网信息服务及服务，互联网技术服务及培训；互联网站设计、安装、调试服务；计算机软硬件及外围设备、日用百货批零兼营；软件研发、设计服务、批零兼营；系统集成；广告设计、制作、代理、发布；网络设备开发；网吧连锁经营（限分支机构）；数码冲印；市场营销策划；商务咨询服务；网上批零兼营电子产品、办公用品、服装、工艺品；湖北省类第二类增值电信业务中的信息服务业务（含互联网信息服务、短信服务，不含固定网电话信息服务）；网络出版业务；网络视听节目点播（含下载）；影视剧（片）、影视广告、影视专题片制作、交流、发行等广播电视节目制作经营利用互联网经营艺术品、动漫产品、网络游戏产品运营和网络游戏虚拟货币发行业务。（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）

4、公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司以及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：长期

6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2021 年 8 月 26 日经公司董事会批准报出。

7、合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 半年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）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、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》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。

（二）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

（一）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 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金

流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。详见本附注三、13 “长期股权投资” 或本附注三、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11（2）②“权益法核算的长

期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）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。

（九）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: 账龄组合 | 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 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间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: 账龄组合 | |
| 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。

本公司在上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。

（十）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加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。开发产品的实际成本包括基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

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。

（十一）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。

合同资产按照预期信用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，如果该预期信用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。

（十二）持有待售的资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将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”的规定条件，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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于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，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

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。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减

值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

（十三）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、9“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

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期

损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）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。

（十五）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% |
|------|-------|---------|------|-------------|
| 专用设备 | 平均年限法 | 3-6 | 3 | 32.33-16.17 |

| | | | | |
|------|-------|------|---|------------|
| 通用设备 | 平均年限法 | 6-12 | 3 | 16.17-8.08 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 6 | 3 | 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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）无形资产

本公司无形资产包括软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----|-------|------|----|
| 软件 | 5-10年 | 直线法 | |

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。

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

无形资产计提资产减值方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

（十九）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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）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：A、该义务是本公司承担的现时义务；B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；C、该义务的金额能够可靠地计量。

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。

（二十三）收入的确认原则

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。

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。

2、提供劳务

本公司主要提供广告服务、信息服务、建站维护服务、移动增值服务。满足时段内履行履约义务三个条件之一时按时段分期确认收入，否则按时点确认收入，具体是：

广告业务主要包括硬广、资讯、视频、线下活动、新媒体宣传。以实际发稿、链接等时点确认收入。

信息服务中舆情系统服务按合同约定的服务区间均匀确认收入；舆情培训服务按培训完成时点确认收入。

建站维护服务包括代建和代维，代维服务包含网站内容维护及技术维护、微信官微维护、客户端维护，按提供服务区间均匀确认收入；代建服务小项目按完成验收时点确认收入，代建大项目按服务进度分段确认收入。

移动增值服务包含手机报定制服务、手机报广告。根据运营商返回的实际手机定制服务数量或合同约定执行人数及单价按月分摊确认收入，合同结束按实际结算人数调整。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，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劳务进度，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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

（二十七）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

对于本公司作为承租人本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

财政部 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，本公司 2021 半年度财务报表按照新租赁准则编制。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本期期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。执行新租赁准则对本期期初报表项目无影响。

2、会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率% |
|---------|--------|----------|
| 增值税 | 应税收入 | 3、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 | 2 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

(二) 税收优惠政策及相关批文

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。

五、合并财务报表项目注释

(下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2021年1月1日,“期末”系指2021年6月30日,“本期”系指2021年1月1日至6月30日,“上期”系指2020年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。)

(一) 货币资金

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 87,333,892.38 | 140,114,583.38 |
| 其他货币资金 | 652,079.80 | 27,075.00 |
| 合计 | 87,985,972.18 | 140,141,658.38 |

1、其他货币资金按明细列示如下:

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|------------|------------|------------|
| 保证金存款 | 52,075.00 | 27,075.00 |
| 券商代管股利收入资金 | 600,004.80 | |

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|----|------------|------------|
| 合计 | 652,079.80 | 27,075.00 |

说明：（1）2021年6月30日保证金余额为荆楚网与湖北省社会保险局签订的项目合同，按项目合同金额的10%存入的保证金，合同期限为2020年11月18日至2021年11月18日。（2）2021年6月30日券商代管股利收入资金为本期收到湖北特别关注传媒股份有限公司股利收入形成。

（二）应收账款

1、以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2021.6.30 | | | 2020.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 26,284,749.61 | 8,193,502.68 | 18,091,246.93 | 17,314,614.23 | 7,001,528.72 | 10,313,085.51 |
| 合计 | 26,284,749.61 | 8,193,502.68 | 18,091,246.93 | 17,314,614.23 | 7,001,528.72 | 10,313,085.51 |

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。

（1）2021年6月30日，单项计提坏账准备：

| 项目 | 2021.6.30 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------|------|
| 咪咕动漫有限公司 | 2,133,067.74 | 100.00 | 2,133,067.74 | 无法收回 |
| 宜昌零点文化传媒公司 | 1,545,337.96 | 100.00 | 1,545,337.96 | 无法收回 |
| 中共神农架区委宣传部 | 300,000.00 | 100.00 | 300,000.00 | 无法收回 |
| 武汉市汉口精武食品工业园有限公司 | 182,000.00 | 100.00 | 182,000.00 | 无法收回 |
| 武汉蔡甸生态发展集团有限公司 | 120,000.00 | 100.00 | 120,000.00 | 无法收回 |
| 襄阳海容房地产开发有限公司 | 60,000.00 | 100.00 | 60,000.00 | 无法收回 |
| 武汉中和润商贸有限责任公司 | 60,000.00 | 100.00 | 60,000.00 | 无法收回 |
| 武汉易度文化传播有限公司 | 56,604.50 | 100.00 | 56,604.50 | 无法收回 |
| 枝江吉星商贸有限公司 | 40,000.00 | 100.00 | 40,000.00 | 无法收回 |
| 湖北日报传媒集团三峡文化发展有限公司 | 35,000.00 | 100.00 | 35,000.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|------|
| 南漳县武安镇赵家云村 | 20,000.00 | 100.00 | 20,000.00 | 无法收回 |
| 武穴市广播电视台 | 6,000.00 | 100.00 | 6,000.00 | 无法收回 |
| 合计 | 4,558,010.20 | 100.00 | 4,558,010.20 | |

按单项计提坏账准备的说明：公司对预计无法收回的应收账款全额计提坏账准备。

(2) 2021年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

| 项目 | 2021.6.30 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|
| 1年以内 | 13,068,184.82 | 5 | 653,409.24 |
| 1至2年 | 3,347,020.94 | 10 | 334,702.10 |
| 2至3年 | 1,128,885.36 | 20 | 225,777.07 |
| 3至4年 | 400,500.00 | 30 | 120,150.00 |
| 4至5年 | 75,388.42 | 50 | 37,694.21 |
| 5年以上 | 2,263,759.87 | 100 | 2,263,759.86 |
| 合计 | 20,283,739.41 | | 3,635,492.48 |

组合——集团内关联方组合

| 项目 | 2021.6.30 | 整个存续期预期信用损失率% | 坏账准备 |
|-----------|---------------------|---------------|------|
| 1年以内 | 1,260,000.00 | | |
| 1至2年 | 183,000.00 | | |
| 合计 | 1,443,000.00 | | |

说明：公司对集团内关联方组合的应收账款不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的变动

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021.6.30 |
|----------|--------------|--------------|------|-------|--------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,001,528.72 | 1,191,973.96 | | | 8,193,502.68 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,338,405.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,426,455.70 元。

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比例% | 款项性质 | 计提的坏账 准备 |
|----------------|---------------------|---------------|-----------------|------|---------------------|
| 咪咕动漫有限公司 | 2,133,067.74 | 5年以上 | 8.12 | 服务款 | 2,133,067.74 |
| 宜昌零点文化传媒公司 | 1,545,337.96 | 5年以上 | 5.88 | 服务款 | 1,545,337.96 |
| 武汉楚天都市置业有限公司 | 1,260,000.00 | 1年以内 | 4.79 | 服务款 | |
| 武汉中科创达信息技术有限公司 | 709,000.00 | 5年以上 | 2.70 | 服务款 | 709,000.00 |
| 中共湖北省委宣传部 | 690,999.96 | 1年以内 /2-3年 | 2.63 | 服务款 | 39,050.00 |
| 合计 | 6,338,405.66 | | 24.12 | | 4,426,455.70 |

(三) 预付账款

1、账龄分析及百分比

| 账龄 | 2021.6.30 | | 2020.12.31 | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 297,991.87 | 62.87 | 110,777.67 | 36.15 |
| 1至2年 | 5,000.00 | 1.06 | 126,945.62 | 41.42 |
| 2至3年 | 118,337.09 | 24.97 | 68,725.34 | 22.43 |
| 3年以上 | 52,626.00 | 11.10 | | |
| 合计 | 473,954.96 | 100.00 | 306,448.63 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止2021年6月30日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况：

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 占预付账 款总额的 比例% | 账龄 | 未结算 原因 |
|------------------------|------------|-------------------|---------------------|------|-----------|
| 襄阳市财政局往来资金财政专户-环城公园管理处 | 非关联方 | 117,840.00 | 24.86 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 武汉市光毅文化传播有限公司 | 非关联方 | 65,000.00 | 13.71 | 2-3年 | 交易未完成 |
| 湖北东湖大厦 | 非关联方 | 58,000.00 | 12.24 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 华中科技大学 | 非关联方 | 50,000.00 | 10.55 | 1年以内 | 交易未完成 |
| 中国移动通信集团湖北有限公司汉川分公司 | 非关联方 | 23,160.00 | 4.89 | 3年以上 | 交易未完成 |
| 合计 | | 314,000.00 | 66.25 | | |

(四) 其他应收款

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,150,648.83 | 1,058,159.14 |
| 合计 | 1,150,648.83 | 1,058,159.14 |

1、其他应收款情况

| 项目 | 2021.6.30 | | | 2020.12.31 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 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 | 1,461,826.79 | 311,177.96 | 1,150,648.83 | 1,290,200.71 | 232,041.57 | 1,058,159.14 |
| 合计 | 1,461,826.79 | 311,177.96 | 1,150,648.83 | 1,290,200.71 | 232,041.57 | 1,058,159.14 |

2、坏账准备

A.2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 未来12个月内预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|----------|--------------|-----------------|------------|--------|
| 组合计提： | | | | |
| 账龄组合 | 846,423.32 | 36.76 | 311,177.96 | 预计部分收回 |
| 押金及保证金组合 | 272,266.89 | | | |
| 其他 | 343,136.58 | | | |
| 合计 | 1,461,826.79 | 21.29 | 311,177.96 | |

B. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：

截止2021年6月30日，公司无处于第二阶段的其他应收款。

C. 2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备

截止2021年6月30日，公司无处于第三阶段的其他应收款。

3、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) | |
| 2021年1月1日余额 | 232,041.57 | | | 232,041.57 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第一阶段 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |

| 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) | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| 本期计提 | 99,885.87 | | | 99,885.87 |
| 本期转回 | 20,749.48 | | | 20,749.48 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 311,177.96 | | | 311,177.96 |

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 押金和保证金 | 462,444.85 | 261,516.20 |
| 备用金及其他 | 160,033.70 | 177,717.75 |
| 关联公司往来 | 343,136.58 | |
| 其他 | 496,211.66 | 850,966.76 |
| 合计 | 1,461,826.79 | 1,290,200.71 |

5、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 | 年末余额 | 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 |
|----------------------|-------|------|------------|------|---------------------|-----------|
| 湖北日报传媒集团(湖北日报社) | 是 | 往来 | 343,136.58 | 1年以内 | 23.47 | |
| 中共湖北省委网络安全和信息化委员会办公室 | 否 | 往来 | 128,680.00 | 1-2年 | 8.80 | 12,868.00 |
| 武汉楚天民生信息科技有限公司 | 否 | 往来 | 100,438.16 | 4-5年 | 6.87 | 50,219.08 |
| 王冬 | 否 | 保证金 | 90,900.00 | 1年以内 | 6.22 | 4,545.00 |
| 中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司 | 否 | 保证金 | 50,000.00 | 3-4年 | 3.42 | 25,000.00 |
| 合计 | | | 713,154.74 | | 48.78 | 92,632.08 |

（五）存货

1、存货分类

| 项目 | 2021.6.30 | | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 589,855.57 | 417,274.58 | 172,580.99 |
| 合计 | 589,855.57 | 417,274.58 | 172,580.99 |

（续）

| 项目 | 2020.12.31 | | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 573,905.98 | 417,274.58 | 156,631.40 |
| 合计 | 573,905.98 | 417,274.58 | 156,631.40 |

2、存货跌价准备

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021.6.30 |
|------|-------------------|--------|----|--------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 417,274.58 | | | | | 417,274.58 |
| 合计 | 417,274.58 | | | | | 417,274.58 |

（六）其他流动资产

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 待认证进项税额 | 292,770.54 | 250,297.77 |
| 预交其他税费 | 701.89 | 185,068.69 |
| 预交增值税 | 229,184.87 | 228,015.20 |
| 预付账款-预开票税金差额 | 599,630.05 | 1,736,033.05 |
| 合计 | 1,122,287.35 | 2,399,414.71 |

说明：待认证进项税额为已支付但期末尚未进行认证的进项税额。

（七）长期股权投资

长期股权投资分类

| 被投资单位 | 2021.01.01 | 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 | | | | | | |
| 湖北腾楚网络科技有限责任公司 | 13,307,794.30 | | | 1,305,430.43 | | |
| 楚天财富(武汉)金融服务有限公司 | 43,786.11 | | | -15,993.94 | | |
| 小计 | 13,351,580.41 | | | 1,289,436.49 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | 863,530.93 | | | -331,173.40 | | |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | 312,230.40 | | | | | |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 1,718,486.34 | | | 1,013,656.44 | | |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | 714,255.60 | | | -267,837.45 | | |
| 湖北楚微投资有限公司 | 184,061.02 | | | | | |
| 湖北爱运动体育信息科技有限公司 | 2,070,734.16 | | | -48,532.51 | | |
| 小计 | 5,863,298.45 | | | 366,113.08 | | |
| 合计 | 19,214,878.86 | | | 1,655,549.57 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021.6.30 | 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 | | | | | |
| 湖北腾楚网络科技有限责任公司 | | | | 14,613,224.73 | |
| 楚天财富(武汉)金融服务有限公司 | | | | 27,792.17 | 23,828.12 |
| 小计 | | | | 14,641,016.90 | 23,828.12 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | | | | 532,357.53 | 57,672.76 |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | | | | 312,230.40 | 312,230.40 |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | | | | 2,732,142.78 | |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | | | | 446,418.15 | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021.6.30 | 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 | | |
| 湖北楚微投资有限公司 | | | | 184,061.02 | 184,061.02 |
| 湖北爱运动体育信息科技有 限公司 | | | | 2,022,201.65 | |
| 小计 | | | | 6,229,411.53 | 553,964.18 |
| 合计 | | | | 20,870,428.43 | 577,792.30 |

(八) 其他权益工具投资

| 项目 | 成本 | 累计计入其 他综合收益 的公允价值 变动 | 公允价值 | 本期股利收入 | | 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 |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------------|------------|-----------|--|
| | | | | 本期终止 确认 | 期末仍 持有 | |
| 湖北特别关 注传媒股份 有限公司 | 1,000,000.00 | 1,080,800.00 | 2,080,800.00 | | | 公司管理该金融资 产的业务模式既以 收取合同现金流量 为目标又以出售该 金融资产为目标。 |
| 湖北省湖报 新动能股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙) | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | | 公司管理该金融资 产的业务模式既以 收取合同现金流量 为目标又以出售该 金融资产为目标。 |
| 合计 | 26,000,000.00 | 1,080,800.00 | 27,080,800.00 | | | |

其他说明：①本公司考虑了持有特别关注股权的成本金额、特别关注截止 2021 年 6 月 30 日的净资产金额，以及特别关注作为新三板挂牌公司股权的流动性等因素，做出的公允价值的最佳估计数为 1.02 元每股；截至 2021 年 6 月 30 日，本公司持有特别关注股权数量为 2,040,000 股。

②本公司对湖北省湖报新动能股权投资基金合伙企业(有限合伙)的投资无合同报价，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(九) 固定资产

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 固定资产 | 1,939,834.00 | 2,219,876.19 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,939,834.00 | 2,219,876.19 |

1、2021 年 6 月 30 日固定资产情况

| 项目 | 通用设备 | 运输设备 | 专用设备 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 11,345,507.00 | 1,809,713.82 | 21,274,197.16 | 34,429,417.98 |
| 2、本年增加金额 | | 190,546.73 | 19,911.91 | 210,458.64 |
| (1) 购置 | | 190,546.73 | 19,911.91 | 210,458.64 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| 3、本年减少金额 | 2,578,605.33 | | 461,619.65 | 3,040,224.98 |
| (1) 处置或报废 | 2,578,605.33 | | 461,619.65 | 3,040,224.98 |
| (2) 其他 | | | | |
| 4、年末余额 | 8,766,901.67 | 2,000,260.55 | 20,832,489.42 | 31,599,651.64 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 10,504,555.04 | 1,738,316.90 | 19,957,862.18 | 32,200,734.12 |
| 2、本年增加金额 | 135,487.04 | 2,567.09 | 251,765.96 | 389,820.09 |
| (1) 计提 | 135,487.04 | 2,567.09 | 251,765.96 | 389,820.09 |
| (2) 其他 | | | | |
| 3、本年减少金额 | 2,491,590.05 | | 447,771.06 | 2,939,361.11 |
| (1) 处置或报废 | 2,491,590.05 | | 447,771.06 | 2,939,361.11 |
| (2) 其他 | | | | |
| 4、年末余额 | 8,148,452.03 | 1,740,883.99 | 19,761,857.08 | 29,651,193.10 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | 8,630.75 | | 176.92 | 8,807.67 |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 其他 | | | | |
| 3、本年减少金额 | 117.74 | | 65.39 | 183.13 |
| (1) 其他转出 | 117.74 | | 65.39 | 183.13 |
| 4、年末余额 | 8,513.01 | | 111.53 | 8,624.54 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、年末账面价值 | 609,936.63 | 259,376.56 | 1,070,520.81 | 1,939,834.00 |
| 2、年初账面价值 | 832,321.21 | 71,396.92 | 1,316,158.06 | 2,219,876.19 |

说明:截至2021年6月30日止,本公司不存在用于抵押等所有权受到限制的固定资产。

(十) 无形资产

1、2021年6月30日无形资产情况

| 项目 | 软件使用权 | 合计 |
|--------------------|--------------|---------------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 6,405,007.78 | 6,405,007.78 |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 外购 | | |
| (2) 内部研发 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 6,405,007.78 | 6,405,007.78 |
| 二、累计摊销和累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 3,547,009.42 | 3,547,009.42 |
| 2、本年增加金额 | 311,331.66 | 311,331.66 |
| (1) 计提或摊销 | 311,331.66 | 311,331.66 |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | 3,858,341.08 | 3,858,341.08 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 2,546,666.70 | 2,546,666.70 |
| 2、年初账面价值 | 2,857,998.36 | 2,857,998.36 |

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

| 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 | ... | |
| 湖北光谷天下传媒股份 有限公司 | 54,690.31 | | | | | 54,690.31 |
| 合计 | 54,690.31 | | | | | 54,690.31 |

2、商誉减值准备

| 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 | ... | |
| 湖北光谷天下传媒股份 有限公司 | 54,690.31 | | | | | 54,690.31 |
| 合计 | 54,690.31 | | | | | 54,690.31 |

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应付货款 | 1,083,330.70 | 1,083,330.70 |
| 应付服务费 | 6,685,484.78 | 5,702,540.22 |
| 应付广告费 | 11,282,654.11 | 13,816,185.04 |
| 其他 | 477,750.00 | 409,500.00 |
| 应付集团关联方服务费 | 513,000.00 | 7,137,000.00 |
| 合计 | 20,042,219.59 | 28,148,555.96 |

2、应付账款按账龄列示

| 账龄 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 13,953,323.54 | 21,553,305.08 |
| 1—2年 | 2,880,742.18 | 3,600,927.73 |
| 2—3年 | 1,241,558.19 | 1,139,044.21 |
| 3年以上 | 1,966,595.68 | 1,855,278.94 |
| 合计 | 20,042,219.59 | 28,148,555.96 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

截至2021年6月30日止，按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例% |
|--------------|---------------------|-----------|--------------|
| 上海蜜度信息技术有限公司 | 1,921,044.50 | 1年以内/1-2年 | 9.58 |
| 武汉双彩文化传播有限公司 | 1,352,018.05 | 1年以内 | 6.75 |
| 烽火通信科技股份有限公司 | 1,349,066.06 | 1年以内/1-2年 | 6.73 |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | 807,568.57 | 1年以内 | 4.03 |
| 武汉唯行科技有限公司 | 570,620.04 | 1年以内 | 2.85 |
| 合计 | 6,000,317.22 | | 29.94 |

(十三) 合同负债

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 合同负债 | 19,275,688.81 | 32,920,771.84 |
| 减：列示于其他非流动负债的部分 | | |
| 合计 | 19,275,688.81 | 32,920,771.84 |

1、分类

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| | 3,666,076.87 | 4,615,003.38 |
| 广告 | 15,601,691.02 | 28,165,660.13 |
| 其他 | 7,920.92 | 140,108.33 |
| 减：列示于其他非流动负债的部分 | | |
| 合计 | 19,275,688.81 | 32,920,771.84 |

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 2020.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 9,968,993.40 | 24,074,647.69 | 25,214,217.56 | 8,829,423.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 968,118.63 | 968,118.63 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 9,968,993.40 | 25,042,766.32 | 26,182,336.19 | 8,829,423.53 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 2020.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,660,992.55 | 22,040,410.25 | 22,871,979.27 | 8,829,423.53 |
| 2、职工福利费 | | 466,310.78 | 466,310.78 | |
| 3、社会保险费 | | 442,938.30 | 442,938.30 | |
| 其中：医疗保险费 | | 400,349.72 | 400,349.72 | |
| 工伤保险费 | | 12,403.82 | 12,403.82 | |
| 生育保险费 | | 30,184.76 | 30,184.76 | |
| 其他 | | | | |
| 4、住房公积金 | | 1,124,988.36 | 1,124,988.36 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 308,000.85 | | 308,000.85 | |
| 合计 | 9,968,993.40 | 24,074,647.69 | 25,214,217.56 | 8,829,423.53 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 2020.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|----------|------------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 886,279.84 | 886,279.84 | |
| 2、失业保险费 | | 35,953.19 | 35,953.19 | |
| 3、企业年金缴费 | | 45,885.60 | 45,885.60 | |
| 合计 | | 968,118.63 | 968,118.63 | |

(十五) 应交税费

| 税项 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 79,711.98 | 1,159,236.18 |
| 个人所得税 | 678,223.51 | 683,706.41 |
| 城市维护建设税 | 5,114.83 | 66,514.07 |
| 教育费附加 | 2,165.05 | 28,519.74 |
| 地方教育附加 | 1,291.02 | 13,366.75 |
| 合计 | 766,506.39 | 1,951,343.15 |

(十六) 其他应付款

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,701,946.97 | 4,200,615.52 |
| 合计 | 3,701,946.97 | 4,200,615.52 |

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 关联方往来款 | 11,789.19 | 49,193.30 |
| 其他往来款 | 3,258,651.85 | 3,698,385.63 |
| 保证金及押金 | 354,425.08 | 325,025.08 |
| 代扣代缴 | 77,080.85 | 128,011.51 |
| 合计 | 3,701,946.97 | 4,200,615.52 |

2、按账龄列示其他应付款

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 44,217.81 | 216,064.16 |
| 1—2年 | 13,098.31 | 68,049.02 |
| 2—3年 | 61,795.86 | 633,584.67 |
| 3年以上 | 3,582,834.99 | 3,282,917.67 |
| 合计 | 3,701,946.97 | 4,200,615.52 |

(十七) 其他流动负债

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 待转销项税 | 1,133,631.40 | 1,950,366.77 |
| 合计 | 1,133,631.40 | 1,950,366.77 |

(十八) 递延收益

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|------|---------------------|----------------------|------|
| 政府补助 | 21,334,447.58 | | 1,734,858.22 | 19,599,589.36 | |
| 合计 | 21,334,447.58 | | 1,734,858.22 | 19,599,589.36 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------------|--------------|----------|------------|------------|-------|
| 楚礼-湖北地标产品精准扶贫服务平台建设项目 | 1,000,000.00 | | 20,523.58 | 979,476.42 | 与收益相关 |
| 湖北日报公益性政务舆情服务平台 | 588,740.85 | | 588,740.85 | | 与收益相关 |
| 湖北日报网网络舆论引导队伍建设 | 383,831.09 | | 76,221.00 | 307,610.09 | 与收益相关 |
| 行业媒体多元改造及多平台传播工程建设项目 | 3,393.00 | | | 3,393.00 | 与收益相关 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|----------------------|-------|
| 全省“网上群众路线”工作移动化改造工程 | 1,160,371.16 | | 33,164.71 | 1,127,206.45 | 与收益相关 |
| “我选湖北百家校媒荆楚行”活动暨湖北高校校园新媒体联盟建设 | 701,209.42 | | 176,060.00 | 525,149.42 | 与收益相关 |
| 湖北咨讯一体化平台（一期工程）荆楚网移动化升级改造项目 | 5,993,394.77 | | 250,442.49 | 5,742,952.28 | 与收益相关 |
| 新媒体可视化表达改造工程建设项目 | 696,935.77 | | 53,808.50 | 643,127.27 | 与收益相关 |
| 湖北省网络舆情信息基地大数据中心（240万） | 413,164.25 | | 183,072.57 | 230,091.68 | 与收益相关 |
| 全省“微社区”社群平台建设工程 | 1,313,207.55 | | 4,000.00 | 1,309,207.55 | 与收益相关 |
| 文化百家栏目及湖北文化名家上网工程 | 951,495.08 | | 43,923.26 | 907,571.82 | 与收益相关 |
| 湖北省精神文明创建工作创新案例推选展示系列活动 | 718,348.62 | | | 718,348.62 | 与收益相关 |
| 2019年媒体融合专项 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 湖北省网络舆情信息基地大数据中心（170万） | 910,356.02 | | 258,141.26 | 652,214.76 | 与收益相关 |
| 楚治-湖北社会治理创新案例推介 | 1,500,000.00 | | 9,060.00 | 1,490,940.00 | 与收益相关 |
| 楚天网络评论研究院工程建设项目 | 2,000,000.00 | | 37,700.00 | 1,962,300.00 | 与收益相关 |
| 5G智能融媒体实验室 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 21,334,447.58 | | 1,734,858.22 | 19,599,589.36 | |

（十九）实收资本

| 股东名称 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 湖北日报传媒集团（湖北日报社） | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 | |
| 湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司 | | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 |
| 湖北日报社实业发展公司 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | |

| 股东名称 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 湖北日报传媒集团有限责任公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

(二十) 资本公积

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 2,833,718.49 | | | 2,833,718.49 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 2,833,718.49 | | | 2,833,718.49 |

(二十一) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|-----------|--------------------|---------|-----------------------|--------------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | 1,080,800.00 | | | | | 1,080,800.00 |
| 其中：权益法下不能转损益的其他综合收益 | 1,080,800.00 | | | | | 1,080,800.00 |
| 其他综合收益合计 | 1,080,800.00 | | | | | 1,080,800.00 |

(二十二) 盈余公积

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,432,010.67 | | | 5,432,010.67 |
| 合计 | 5,432,010.67 | | | 5,432,010.67 |

(二十三) 未分配利润

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -9,307,716.96 | -19,555,524.78 |
| 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 | -9,307,716.96 | -19,555,524.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,151,708.65 | 10,247,807.82 |

| | | |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 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 | -1,156,008.31 | -9,307,716.96 |

（二十四）营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,479,392.62 |
| 合计 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,479,392.62 |

2、主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 广告收入 | 23,363,186.38 | 12,047,141.82 | 17,979,788.60 | 8,586,525.40 |
| 信息服务收入 | 12,355,969.56 | 4,804,330.26 | 9,401,981.01 | 3,453,684.39 |
| 建站维护收入 | 6,897,639.71 | 3,552,468.40 | 4,754,350.44 | 2,295,842.89 |
| 移动增值服务收入 | 2,434,437.21 | 889,715.02 | 2,385,269.32 | 1,143,339.94 |
| 合计 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,479,392.62 |

3、本期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 | | | 21,499,367.21 | | 21,499,367.21 |
| 在某一时点确认收入 | | | 23,551,865.65 | | 23,551,865.65 |
| 合计 | | | 45,051,232.86 | | 45,051,232.86 |

注：本公司收入确认政策详见附注三、23。广告服务、信息服务、建站维护服务、移动增值服务。满足时段内履行履约义务三个条件之一时按时段分期确认收入，否则按时点确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司大部分销售以预收款的方式进行。

（二十五）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 29,969.72 | 34,972.15 |
| 教育费附加 | 12,844.15 | 14,984.60 |
| 地方教育费附加 | 8,495.81 | 7,492.30 |
| 车船税 | 3,840.00 | |
| 印花税 | 427.60 | |
| 合计 | 55,577.28 | 57,449.05 |

(二十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 12,805,361.87 | 9,290,673.65 |
| 差旅费 | 35,652.84 | 29,914.02 |
| 办公费 | 967.50 | |
| 房租及物业管理费 | 434,347.23 | 451,062.58 |
| 折旧费 | 5,841.90 | 28,361.29 |
| 无形资产摊销 | | 1,294.86 |
| 其他 | 2,173.62 | 32,687.45 |
| 合计 | 13,284,344.96 | 9,833,993.85 |

(二十七) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 5,788,158.80 | 5,678,683.37 |
| 折旧摊销费 | 473,927.95 | 275,979.76 |
| 差旅费 | 31,728.12 | 4,194.70 |
| 办公费 | 127,189.63 | 488,254.59 |
| 租赁费 | 378,139.88 | 478,751.03 |
| 中介费 | 121,483.30 | 66,877.41 |
| 汽车费 | 83,730.87 | 52,742.92 |
| 电话网络通讯运营费 | 429,427.71 | 769,465.83 |
| 书报资料费 | 6,104.82 | 456.00 |
| 水电费 | 14,093.18 | 1,254.23 |
| 其他 | 204,575.39 | 64,350.95 |
| 合计 | 7,658,559.65 | 7,881,010.79 |

(二十八) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 2,110,536.75 | 1,274,864.47 |
| 承兑汇票贴息 | | |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 12,122.79 | 13,071.56 |
| 合计 | -2,098,413.96 | -1,261,792.91 |

(二十九) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助 | 2,045,339.55 | 1,824,386.06 |
| 合计 | 2,045,339.55 | 1,824,386.06 |

(三十) 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 | 1,655,549.57 | -1,195,129.35 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间的股利收入 | 600,004.80 | |
| 债务重组中处置金融负债的利得 | | |
| 其他转入 | | |
| 合计 | 2,255,554.37 | -1,195,129.35 |

(三十一) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,191,973.96 | 942,904.65 |
| 其他应收款坏账损失 | -79,136.39 | -4,634.20 |
| 合计 | -1,271,110.35 | -938,270.45 |

(三十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|--------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -59,825.29 | -140,908.58 |
| 其中：固定资产处置利得 | -59,825.29 | -140,908.58 |
| 合计 | -59,825.29 | -140,908.58 |

(三十三) 营业外收入

| 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 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | 0.90 | | 0.90 |
| 合计 | 0.90 | | 0.90 |

(三十四) 营业外支出

| 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 |
|--------|-----------|-----------|---------------|
| 违约赔偿支出 | 15,911.25 | 43,230.00 | 15,911.25 |
| 合计 | 15,911.25 | 43,230.00 | 15,911.25 |

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|-------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | | |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 7,811,557.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 0.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | 0.00 |

(三十六) 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 经营性利息收入 | 2,110,536.75 | 1,275,826.73 |
| 政府补助及其他往来款 | 558,354.91 | 2,375,255.67 |
| 合计 | 2,668,891.66 | 3,651,082.40 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 期间费用付现 | 2,349,383.94 | 5,563,973.16 |
| 往来款 | 1,472,468.67 | |
| 合计 | 3,821,852.61 | 5,563,973.16 |

3、支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------------------|
| 归还其他企业暂借款 | | 122,500.00 |
| 合计 | | 122,500.00 |

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 7,811,557.36 | 2,038,183.65 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,271,110.35 | 938,270.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 389,820.09 | 763,464.04 |
| 无形资产摊销 | 311,331.66 | 315,996.66 |
| 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) | -59,825.29 | 140,908.58 |
| 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) | -2,255,554.37 | 1,195,129.35 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,949.59 | -61,303.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,116,352.43 | -16,165,537.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,574,494.58 | -15,948,057.86 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,238,356.80 | -26,782,946.55 |
| 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 | 87,333,892.38 | 85,516,522.79 |
| 减：现金的期初余额 | 140,114,583.38 | 107,330,864.61 |
| 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 | -52,780,691.00 | -21,814,341.82 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 87,333,892.38 | 85,516,880.96 |
| 其中：库存现金 | | 358.17 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 87,333,892.38 | 85,516,880.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 600,004.80 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 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 | 87,933,897.18 | 85,516,880.96 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

（三十八）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 |
|---------------|-------------------|------|----------|------|-------------------|-------|--------|------|
| 新进“四上库”文化企业奖励 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | | | 是 |
| 发改局小进规奖励 | 50,000.00 | | | | 50,000.00 | | | 是 |
| 税收加计抵减 | 133,787.83 | | | | 133,787.83 | | | 是 |
| 税收返还 | 26,693.50 | | | | 26,693.50 | | | 是 |
| 合计 | 310,481.33 | | | | 310,481.33 | | | 是 |

2、计入当期损益的政府补助

| 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 |
|-------------------------------|----------|------------|---------|--------|
| 楚礼-湖北地标产品精准扶贫服务平台建设项目 | 与收益相关 | 20,523.58 | | |
| 湖北日报公益性政务舆情服务平台 | 与收益相关 | 588,740.85 | | |
| 湖北日报网网络舆论引导队伍建设 | 与收益相关 | 76,221.00 | | |
| 全省“网上群众路线”工作移动化改造工程 | 与收益相关 | 33,164.71 | | |
| “我选湖北白家校媒荆楚行”活动暨湖北高校校园新媒体联盟建设 | 与收益相关 | 176,060.00 | | |
| 湖北咨迅一体化平台(一期工程)荆楚网移动化升级改造项 | 与收益相关 | 250,442.49 | | |
| 新媒体可视化表达改造工程建设项目 | 与收益相关 | 53,808.50 | | |
| 湖北省网络舆情信息基地大数据中心 | 与收益相关 | 183,072.57 | | |
| 全省“微社区”社群平台建设工程 | 与收益相关 | 4,000.00 | | |
| 文化百家栏目及湖北文化名家上网工程 | 与收益相关 | 43,923.26 | | |
| 湖北省网络舆情信息基地大数据中心 | 与收益相关 | 258,141.26 | | |
| 楚治-湖北社会治理创新案例推介 | 与收益相关 | 9,060.00 | | |
| 楚天网络评论研究院工程建设项目 | 与收益相关 | 37,700.00 | | |
| 新进“四上库”文化企业奖励 | 与收益相关 | 100,000.00 | | |
| 发改局小进规奖励 | 与收益相关 | 50,000.00 | | |
| 税收加计抵减 | 与收益相关 | 133,787.83 | | |
| 税收返还 | 与收益相关 | 26,693.50 | | |

| 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 |
|------|----------|--------------|---------|--------|
| 合计 | | 2,045,339.55 | | |

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内，公司无非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

报告期内，公司无非同一控制下企业合并的情况。

(三) 反向购买

报告期内，公司无反向购买的情况。

(四) 处置子公司

报告期内，公司无处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期内，公司无其他原因导致合并范围变动的情况。

七、在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 武汉楚天尚漫科技有限责任公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化业 | 100.00 | | 设立 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化业 | 51.00 | | 同一控制企业合并 |
| 湖北日报数字传媒有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化业 | 51.00 | | 同一控制企业合并 |
| 湖北光谷天下传媒股份有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 文化业 | 45.00 | | 非同一控制企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 湖北楚天鑫融信息服务有限公司 | 49.00 | -31,308.53 | | 1,831,419.98 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 2021年6月30日余额 | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 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 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限公司 | 362,108.58 | 2,023,895.52 | 2,386,004.10 | 148,412.30 | | 148,412.30 |

(续1)

| 子公司名称 | 2020年12月31日余额 | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 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 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限公司 | 573,561.30 | 2,072,428.03 | 2,645,989.33 | 344,502.57 | | 344,502.57 |

(续)

| 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 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限公司 | | -63,894.96 | -63,894.96 | -44,525.36 | | -498,235.35 | -498,235.35 | -20,381.78 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

| 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 | |
| 湖北腾楚网络科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 计算机软硬件开发及互联网信息服务 | 50.00 | | 权益法 |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 互联网信息服务 | 30.00 | | 权益法 |
| 楚天财富(武汉)金融服务有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 金融信息数据服务; 投融资信息咨询服务; 计算机网络服务 | 50.00 | | 权益法 |
| 武汉楚天号达科技有限责任公司 | 武汉市 | 武汉市 | 软件开发; 计算机网络技术开发 | 40.00 | | 权益法 |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 软件开发; 信息系统集成服务; 广告服务 | 25.0204 | | 权益法 |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 投资及资产管理 | 34.00 | | 权益法 |
| 湖北楚微投资有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 投资管理咨询; 企业管理咨询; 计算机软硬件的开发与销售 | | 12.75 | 权益法 |

| | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-------------------------------------|-------|-----|
| 湖北爱运动体育信息科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 体育软件研发; 体育比赛大型活动策划; 体育健身服务; 互联网信息服务 | 20.40 | 权益法 |
|-----------------|-----|-----|-------------------------------------|-------|-----|

1、重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | 湖北腾楚网络科技有限公司 | 湖北腾楚网络科技有限公司 |
| 流动资产 | 59,684,288.94 | 69,376,631.36 |
| 其中：现金和现金等价物 | 38,125,256.21 | 48,300,825.10 |
| 非流动资产 | 5,603,330.34 | 5,916,729.44 |
| 资产合计 | 65,287,619.28 | 75,293,360.80 |
| 流动负债 | 35,924,739.90 | 48,677,772.28 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 35,924,739.90 | 48,677,772.28 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 29,362,879.38 | 26,615,588.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 14,613,224.73 | 13,307,794.26 |
| 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 | 14,613,224.73 | 13,307,794.26 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 11,847,820.52 | 8,149,022.73 |
| 财务费用 | -181,093.53 | -357,923.47 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | 2,747,290.86 | -2,524,074.91 |
| 终止经营的净利润 | | |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| | 湖北腾楚网络科技有限公司 | 湖北腾楚网络科技有限公司 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 2,747,290.86 | -2,524,074.91 |
| 本期度收到的来自合营企业的股利 | | |

2、重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| | 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 武汉楚天优游网络科技有限公司 |
| 流动资产 | 18,769,610.51 | 9,513,341.60 |
| 非流动资产 | 11,417,420.47 | 15,524,286.31 |
| 资产合计 | 30,187,030.98 | 25,037,627.91 |
| 流动负债 | 12,254,288.95 | 15,622,796.98 |
| 非流动负债 | | 3,322,000.00 |
| 负债合计 | 12,254,288.95 | 18,944,796.98 |
| 少数股东权益 | 7,618,789.28 | 364,543.10 |
| 归属于母公司股东权益 | 10,313,952.75 | 5,728,287.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,732,142.78 | 1,718,486.34 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,732,142.78 | 1,718,486.34 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 34,758,718.15 | 81,210,218.48 |
| 净利润 | 8,515,265.37 | 7,614,111.82 |

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 武汉楚天优游网络科技有限公司 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 8,515,265.37 | 2,284,233.55 |
| 本期度收到的来自联营企业的股利 | | |

八、关联方及其交易

(一) 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 (%) |
|----------------------|-----|--------|---------------|------------------|-------------------|
| 湖北日报楚天传媒 (集团) 有限责任公司 | 武汉市 | 新闻和出版业 | 50,000,000.00 | 90.00 | 90.00 |

(二) 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见“附注七、1、在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业和联营企业详见“附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|--------------------|---------|
| 湖北腾楚网络科技有限公司 | 共同控制 |
| 楚天财富 (武汉) 金融服务有限公司 | 共同控制 |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | 重大影响 |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | 重大影响 |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 重大影响 |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | 重大影响 |

(四) 其他关联方情况

截止 2021 年 6 月 30 日，其他关联方情况如下：

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------------|--------------|
| 湖北日报楚天传媒 (集团) 有限责任公司发行分公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|--------------|
| 湖北楚天传媒酒店投资管理有限公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 湖北日报传媒集团三峡分社 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 湖北楚吴置业有限公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 湖北楚天传媒体育发展有限责任公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 湖北楚天书局传媒有限公司 | 同一母公司 |
| 湖北特别关注股份有限公司 | 被投资方 |
| 荆州中大豪盛置业有限公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 荆州中九兴隆商贸有限公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 武汉楚天都市置业有限公司 | 同受湖北日报传媒集团控制 |
| 湖北日报传媒集团有限责任公司 | 少数股东 |

（五）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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 湖北日报传媒集团 | 订阅费 | | |
| 湖北日报传媒集团 | 宣传版面费 | | 246,624.00 |
| 湖北日报传媒集团 | 供稿费 | 891,509.43 | 735,849.06 |
| 湖北日报传媒集团 | 物业管理费 | 318,758.46 | |
| 湖北楚天粤海国际大酒店 | 活动费 | 144,673.02 | |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | 技术服务费 | 840,437.51 | 433,301.89 |

（2）出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 荆州中大豪盛置业有限公司 | 广告费 | | 1,005,660.37 |
| 武汉楚天都市置业有限公司 | 广告费 | 1,188,679.25 | 584,905.66 |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 广告费 | | 590,566.04 |
| 湖北特别关注传媒股份有限公司 | 广告费 | 66,037.74 | |

2、关联租赁情况

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（湖北日报社） | 办公用房 | 900,175.74 | |

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021.6.30 | | 2020.12.31 | |
|------|----------------------------|---------------------|------|-------------------|------------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北日报传媒集团 (湖北日报社) | 60,000.00 | | 60,000.00 | |
| 应收账款 | 湖北日报传媒集团 有限责任公司 | 73,000.00 | | 73,000.00 | |
| 应收账款 | 湖北楚天都市报传 媒有限责任公司 | | | 7,500.00 | |
| 应收账款 | 湖北日报传媒集团 三峡文化发展有限 公司 | | | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 应收账款 | 湖北日报楚天传媒 (集团)有限责任公 司 | 50,000.00 | | 50,000.00 | |
| 应收账款 | 湖北特别关注传媒 有限公司 | | | 70,000.00 | |
| 应收账款 | 武汉楚天都市置业 有限公司 | 1,260,000.00 | | | |
| | 合计 | 1,443,000.00 | | 295,500.00 | 35,000.00 |
| 预付账款 | 武汉楚天牛米汽车 服务有限公司 | | | 3,283.02 | |
| 预付账款 | 湖北楚天传媒酒店 投资管理有限公司 | | | 30,000.00 | |
| | 合计 | | | 33,283.02 | |
| 其他应收 | 湖北日报传媒集团 (湖北日报社) | 343,136.58 | | | |
| | 合计 | 343,136.58 | | | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|------|------------------------|-------------------|---------------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 应付账款 | 湖北日报传媒集团(湖北 日报社) | 273,000.00 | 6,828,000.00 |
| 应付账款 | 湖北日报楚天传媒(集团) 有限责任公司 | 240,000.00 | 309,000.00 |
| | 合计 | 513,000.00 | 7,137,000.00 |
| 合同负债 | 武汉楚天牛米汽车服务有 限公司 | 4,222.00 | 4,222.00 |
| 合同负债 | 湖北楚财银投资管理有限 公司 | 840,000.00 | 840,000.00 |
| | 合计 | 844,222.00 | 844,222.00 |
| 其他应付 | 湖北日报传媒集团(湖北 日报社) | | 14,540.19 |

| | | | |
|------|------------------|-----------|-----------|
| 其他应付 | 湖北日报传媒集团有 限公司 | 11,789.19 | 13,091.11 |
| | 合计 | 11,789.19 | 27,631.30 |

九、承诺及或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、以摊余成本计量的应收账款

| 项目 | 2021.6.30 | | | 2020.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 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 | 22,761,695.64 | 4,670,448.71 | 18,091,246.93 | 13,791,560.26 | 3,932,974.75 | 9,858,585.51 |
| 合计 | 22,761,695.64 | 4,670,448.71 | 18,091,246.93 | 13,791,560.26 | 3,932,974.75 | 9,858,585.51 |

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。

(1) 2021 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备：

| 名称 | 2021.6.30 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 咪咕动漫有限公司 | 1,967,591.73 | 1,967,591.73 | 100 | 无法收回 |
| 中共神农架区委宣传部 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 武汉市汉口精武食品工业园有限公司 | 182,000.00 | 182,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 武汉蔡甸生态发展集团有限公司 | 120,000.00 | 120,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 襄阳海容房地产开发有 限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 武汉易度文化传播有 限公司 | 56,604.50 | 56,604.50 | 100 | 无法收回 |
| 枝江吉星商贸有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 南漳县武安镇赵家云村 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100 | 无法收回 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|------------|----------|
| 武穴市广播电视台 | 6,000.00 | 6,000.00 | 100 | 无法收回 |
| 合计 | 2,752,196.23 | 2,752,196.23 | 100 | — |

按单项计提坏账准备的说明：公司对预计无法收回的应收账款全额计提坏账准备。

(2) 2021年6月30日，组合计提坏账准备

组合--账龄组合

| 名称 | 2021.6.30 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 整个存续期预期信用损失(%) |
| 1年以内 | 13,068,184.82 | 653,409.24 | 5.00 |
| 1至2年 | 3,347,020.94 | 334,702.10 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,128,885.36 | 225,777.07 | 20.00 |
| 3至4年 | 400,500.00 | 120,150.00 | 30.00 |
| 4至5年 | 75,388.42 | 37,694.21 | 50.00 |
| 5年以上 | 546,519.87 | 546,519.86 | 100.00 |
| 合计 | 18,566,499.41 | 1,918,252.48 | 10.33 |

组合-集团内关联方组合

| 名称 | 2021.6.30 | | |
|-----------|---------------------|------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 整个存续期预期信用损失(%) |
| 1年以内 | 1,260,000.00 | | |
| 1至2年 | 183,000.00 | | |
| 合计 | 1,443,000.00 | | |

说明：公司对集团内关联方组合的应收账款不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的变动

| 项目 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021.6.30 |
|----------|--------------|------------|------|-------|--------------|
| | | | 转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 3,932,974.75 | 737,473.96 | | | 4,670,448.71 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2021年6月30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% | 款项性质 | 计提的坏账准备 |
|----------------|---------------------|-----------|--------------|------|---------------------|
| 咪咕动漫有限公司 | 1,967,591.73 | 5年以上 | 8.64 | 服务款 | 1,967,591.73 |
| 武汉楚天都市置业有限公司 | 1,260,000.00 | 1年以内 | 5.54 | 服务款 | |
| 中共湖北省委宣传部 | 690,999.96 | 1年以内/2-3年 | 3.04 | 服务款 | 39,050.00 |
| 湖北生态工程职业技术学院 | 650,000.00 | 1年以内/2-3年 | 2.86 | 服务款 | 92,500.00 |
| 成都当代少年教育科技有限公司 | 599,500.00 | 1-2年/2-3年 | 2.63 | 服务款 | 84,900.00 |
| 合计 | 5,168,091.69 | | 22.71 | | 2,184,041.73 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 3,886,842.36 | 3,784,479.33 |
| 合计 | 3,886,842.36 | 3,784,479.33 |

1、其他应收款情况

| 项目 | 2021.6.30 | | | 2020.12.31 | | |
|-------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 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 | 4,079,479.43 | 192,637.07 | 3,886,842.36 | 3,921,887.17 | 137,407.84 | 3,784,479.33 |
| 合计 | 4,079,479.43 | 192,637.07 | 3,886,842.36 | 3,921,887.17 | 137,407.84 | 3,784,479.33 |

2、坏账准备

A.2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

| 项目 | 账面余额 | 未来12个月内预期信用损失率% | 坏账准备 | 理由 |
|-------|---------------------|-----------------|-------------------|--------|
| 组合计提： | | | | |
| 账龄组合 | 661,826.03 | 29.11% | 192,637.07 | 部分可以收回 |
| 关联方组合 | 3,147,916.88 | | | |
| 其他 | 269,736.52 | | | |
| 合计 | 4,079,479.43 | 4.72 | 192,637.07 | |

B. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备：

截止2021年6月30日，公司无处于第二阶段的其他应收款。

C. 2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备

截止2021年6月30日，公司无处于第三阶段的其他应收款。

3、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) | |
| 2021年1月1日余额 | 137,407.84 | | | 137,407.84 |
| 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 | 55,229.23 | | | 55,229.23 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 192,637.07 | | | 192,637.07 |

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2021.6.30 | 2020.12.31 |
|----------|--------------|--------------|
| 押金和保证金 | 453,450.00 | 131,833.23 |
| 备用金 | 68,583.70 | 39,267.75 |
| 代扣代缴 | 24,063.49 | 16,341.60 |
| 应收关联公司款项 | 3,147,916.88 | 2,953,753.63 |
| 其他 | 385,465.36 | 780,690.96 |
| 合计 | 4,079,479.43 | 3,921,887.17 |

5、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 | 年末余额 | 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 |
|----------------|-------|------|--------------|------|---------------------|----------|
| 武汉楚天尚漫科技有限责任公司 | 是 | 往来 | 2,596,429.00 | 1-2年 | | |

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项性质 | 年末余额 | 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 |
|----------------------|-------|------|---------------------|-----------|---------------------|------------------|
| 湖北光谷天下传媒股份有限公司本部 | 是 | 往来 | 187,706.00 | 1年以内/1-2年 | | |
| 中共湖北省委网络安全和信息化委员会办公室 | 否 | 往来 | 128,680.00 | 1-2年 | | 12,868.00 |
| 武汉楚天民生信息科技有限公司 | 是 | 其他 | 100,438.16 | 3-4年 | | 59,258.51 |
| 王冬 | 否 | 保证金 | 90,900.00 | 1年以内 | | 4,545.00 |
| 合计 | | | 3,104,153.16 | | | 76,671.51 |

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目 | 2021.6.30 | | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 12,713,112.34 | 12,458,112.34 | 255,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,738,352.32 | 393,731.28 | 18,344,621.04 |
| 合计 | 31,451,464.66 | 12,851,843.62 | 18,599,621.04 |

(续)

| 项目 | 2020.12.31 | | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 12,713,112.34 | 12,458,112.34 | 255,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 17,034,270.24 | 393,731.28 | 16,640,538.96 |
| 合计 | 29,747,382.58 | 12,851,843.62 | 16,895,538.96 |

2、对子公司投资

| 被投资单位名称 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 武汉楚天尚漫科技有限责任公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司 | 255,000.00 | | | 255,000.00 |
| 湖北日报数字传媒有限公司 | 3,833,157.34 | | | 3,833,157.34 |
| 湖北光谷天下传媒股份有限公司 | 3,624,955.00 | | | 3,624,955.00 |
| 小计 | 12,713,112.34 | | | 12,713,112.34 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 12,458,112.34 | | | 12,458,112.34 |

| 被投资单位名称 | 2021.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30 |
|---------|------------|------|------|------------|
| 合计 | 255,000.00 | | | 255,000.00 |

3、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 2021.01.01 | 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 | | | | | | |
| 湖北腾楚网络科技有限责任公司 | 13,307,794.30 | | | 1,305,430.43 | | |
| 楚天财富（武汉）金融服务有限公司 | 43,786.11 | | | -15,993.94 | | |
| 小计 | 13,351,580.41 | | | 1,289,436.49 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | 940,864.26 | | | -331,173.40 | | |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | 312,230.40 | | | | | |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | 1,718,486.34 | | | 1,013,656.44 | | |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | 711,108.83 | | | -267,837.45 | | |
| 小计 | 3,682,689.83 | | | 414,645.59 | | |
| 合计 | 17,034,270.24 | | | 1,704,082.08 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2021.6.30 | 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 | | | | | |
| 湖北腾楚网络科技有限责任公司 | | | | 14,613,224.73 | |
| 楚天财富（武汉）金融服务有限公司 | | | | 27,792.17 | 23,828.12 |
| 小计 | | | | 14,641,016.90 | 23,828.12 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 武汉楚天号达科技有限公司 | | | | 609,690.86 | 57,672.76 |
| 湖北楚财银投资管理有限公司 | | | | 312,230.40 | 312,230.40 |
| 武汉楚天优游网络科技有限公司 | | | | 2,732,142.78 | |
| 武汉楚天牛米汽车服务有限公司 | | | | 443,271.38 | |
| 小计 | | | | 4,097,335.42 | 369,903.16 |
| 合计 | | | | 18,738,352.32 | 393,731.28 |

（四）营业收入及成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,476,520.45 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,476,520.45 |

2、主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 广告收入 | 23,363,186.38 | 12,047,141.82 | 17,979,788.60 | 8,586,525.40 |
| 信息服务 | 12,355,969.56 | 4,804,330.26 | 9,401,981.01 | 3,453,684.39 |
| 建站维护 | 6,897,639.71 | 3,552,468.40 | 4,754,350.44 | 2,295,842.89 |
| 移动增值服务 | 2,434,437.21 | 889,715.02 | 2,385,269.32 | 1,140,467.77 |
| 合计 | 45,051,232.86 | 21,293,655.50 | 34,521,389.37 | 15,476,520.45 |

3、本期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 | | | 21,499,367.21 | | 21,499,367.21 |
| 在某一时点确认收入 | | | 23,551,865.65 | | 23,551,865.65 |
| 合计 | | | 45,051,232.86 | | 45,051,232.86 |

注：本公司收入确认政策详见附注三、23。广告服务、信息服务、建站维护服务、移动增值服务，满足时段内履行履约义务三个条件之一时按时段分期确认收入，否则按时点确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司大部分销售以预收款的方式进行。

（五）投资收益

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------------|--------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 765,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,704,082.08 | -715,381.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -160,510.69 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 600,004.80 | |
| 合计 | 2,304,086.88 | -110,892.66 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -59,825.29 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 2,045,339.55 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -15,910.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 1,969,603.91 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | |
| 非经常性损益净额 | 1,969,603.91 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 773.22 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,968,830.69 | |

(二) 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 | 4.85 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 3.68 | 0.08 | 0.08 |

第八节 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) 报告期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

湖北荆楚网络科技有限公司
2021年8月26日