



荆楚网

NEEQ : 830836

湖北荆楚网络科技股份有限公司

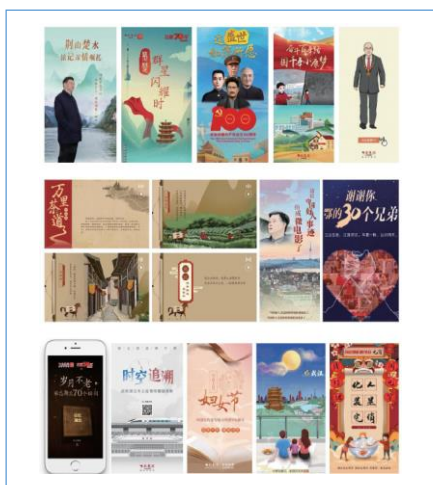
Cnhubei Co.,Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021 年是中国共产党百年华诞，也是湖北疫后重振的关键之年，荆楚网策划推出了一系列新媒体产品。其中，《疫后重振看湖北| 湖之北，善若水》《这篇推送，我们准备了一年！》《不能忘记，你的名字》《这盛世，如你所愿》《跋涉三千年，小康找到家》等专题获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，显著提升了荆楚网的传播力和影响力。



据清博数据显示，2021 年，荆楚网微信传播力长期居省级重点新闻网站前列，全年总传播指数位居榜首。新媒体产品 H5《谢谢你，鄂的 30 个兄弟！》获得湖北新闻奖一等奖、入围 2021 湖北媒体融合创新案例评选。荆楚网联合学习强国湖北学习平台推出“学习党的十九届六中全会精神”挑战答题活动，被学习强国首页推荐，阅读量超 330 万。下半年，荆楚网的人民号、新华号、央视号等三方平台上线试运营，为公司提升品牌影响力提供了强有力的传播平台。



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。

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、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	129

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人熊爱玲、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）李嘉贝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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	重大风险事项描述及分析
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 年度归属于挂牌公司股东的净利润分别为 1024.78 万元和 1714.91 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 390.93 万元和 983.91 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

	<p>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>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>
宏观经济波动风险	<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，当市场活跃程度很低时，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，本公司互联网广告收入占总收入的比重分别约为53.37%和51.81%，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>
应收账款回收风险	<p>报告期内，应收账款期末余额达到1015.27万元，较上期减少16.03万元。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>
人才流失风险	<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>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	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
湖北日报集团公司	指	湖北日报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
山河律师	指	湖北山河律师事务所
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
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、转帖等实现并加以强化
域名	指	互联网上对应于计算机 IP 地址的文本地址，也是连接在互联网上计算机的正式名字

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	430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

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 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	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	
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘红云	万方霞
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	91,835,294.36	81,935,074.80	12.08%
毛利率%	43.52%	44.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,149,128.83	10,247,807.82	67.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,839,088.44	3,909,334.65	151.68%
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）	19.32%	13.69%	-
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）	11.07%	5.22%	-
基本每股收益	0.21	0.13	61.54%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	196,334,655.36	180,171,158.88	8.97%
负债总计	100,801,316.15	100,475,094.22	0.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,157,341.03	80,038,812.20	21.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.00	21.39%
资产负债率%（母公司）	48.36%	53.85%	-
资产负债率%（合并）	51.34%	55.77%	-
流动比率	1.62	1.95	-
利息保障倍数	227.42	-	-

(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	10,591,577.39	17,073,256.15	-37.96%
应收账款周转率	5.23	4.80	-
存货周转率	89.72	83.34	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.97%	9.76%	-
营业收入增长率%	12.08%	-6.26%	-
净利润增长率%	64.24%	30.90%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	80,000,000	80,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-136,039.69
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,341,222.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,728,817.83
非经常性损益合计	6,476,364.48
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	-833,675.91
非经常性损益净额	7,310,040.39

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同,公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。其中,对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的贷款市场报价利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产:A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日的贷款市场报价利率作为折现率);B、与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对财务报表的影响详见本财务报表附注四、30(3)。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家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。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	125,684,726.04	64.02%	140,141,658.38	77.78%	-10.32%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,152,744.81	5.17%	10,313,085.51	5.72%	-1.55%

存货	165,099.09	0.08%	156,631.40	0.09%	5.41%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	22,819,197.55	11.62%	18,637,086.56	10.34%	22.44%
固定资产	2,003,126.26	1.02%	2,219,876.19	1.23%	-9.76%
在建工程	-	-	-	-	-
使用权资产	1,852,462.43	0.94%	-	-	-
无形资产	2,256,410.04	1.15%	2,857,998.36	1.59%	-21.05%
商誉	-	-	-	--	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	1,408,157.57	0.72%	1,058,159.14	0.59%	33.08%
应付账款	24,309,117.84	12.38%	28,148,555.96	15.62%	-13.64%
应付职工薪酬	10,788,463.07	5.49%	9,968,993.40	5.53%	8.22%
其他应付款	6,858,414.87	3.49%	4,200,615.52	2.33%	63.27%
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
租赁负债	1,852,462.43	0.94%	-	-	-
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	2,675,571.60	1.36%	-9,307,716.96	-5.17%	128.75%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少的主要原因是公司利用自有资金进行对外投资。
- 2、长期股权投资变动的的原因是：本年长期股权投资收益增加。
- 3、使用权资产变动的原因是根据新租赁准则规定预计 2022 年房租使用权资产。
- 4、租赁负债变动的原因是根据新租赁准则规定预计 2022 年房租租赁负债。
- 5、其他应付款增加主要因为子公司诉讼案件需支付 167.34 万元。
- 6、未分配利润增加的原因是本期净利润增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	91,835,294.36	-	81,935,074.80	-	12.08%
营业成本	51,868,535.06	56.48%	45,276,642.86	55.26%	14.56%
毛利率	43.52%	-	44.74%	-	-
销售费用	22,331,498.90	24.32%	21,091,132.54	25.74%	5.88%

管理费用	17,397,202.53	18.94%	15,078,747.00	18.40%	15.38%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	-3,395,795.30	-3.70%	-2,375,150.20	-2.90%	-42.97%
信用减值损失	-758,480.00	-0.83%	-655,487.60	0.80%	15.71%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	8,560,897.52	9.32%	6,757,059.66	8.25%	26.70%
投资收益	6,782,115.79	7.39%	1,272,584.17	1.55%	432.94%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-136,039.69	-0.15%	-147,439.05	-0.18%	7.73%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,623,385.88	19.19%	9,748,633.78	11.89%	80.78%
营业外收入	1.30	0.00%	2,300.75	0.00%	-99.94%
营业外支出	1,755,512.63	1.91%	81,788.93	0.10%	2,046.39%
净利润	15,867,874.55	17.28%	9,661,645.60	11.79%	64.24%

项目重大变动原因：

- 1、本期营业成本变动的原因是：营业收入增加引起对应营业成本的增加。
- 2、本期财务费用变动的原因是本期加大银行定期存额度导致利息收入的增加。
- 3、信用减值损失变动的原因是本期应收账款长期款项计提坏账准备 35.45 万元。
- 4、本期投资收益变动的原因是本期楚天优游公司本期净利润增加产生投资收益 369.12 万元。
- 5、本期营业利润变动的原因是：（1）加强了业务毛利考核强度，增加了项目获利点；（2）根据财政资金项目获批执行周期，积极推进项目开展，增加了政府补助收益。
- 6、本期营业外收入变动的原因是上期处置关停并转公司资产产生的收益。
- 7、本期营业外支出变动的原因是因为公司有诉讼赔偿，其中楚天鑫融 146.11 万元，光谷传媒 21.23 万元）。
- 8、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）根据财政资金项目获批执行周期，积极推进项目开展，增加了政府补助收益；（3）本期投资公司经营状况好转投资收益增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	91,835,294.36	81,935,074.80	12.08%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	51,868,535.06	45,276,642.86	14.56%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
广告收入	47,576,772.90	31,152,651.25	34.52%	8.80%	62.46%	-38.52%
信息服务收入	25,290,253.06	9,590,685.28	62.08%	19.38%	-24.31%	54.48%
建站维护收入	13,912,533.30	8,917,753.12	35.90%	21.58%	-5.40%	103.76%
移动增值服务收入	5,055,735.10	2,207,445.41	56.34%	-9.37%	-44.85%	99.44%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司主营业务未发生变化，广告收入仍是公司主要收入来源，信息服务收入、建站维护收入以及移动增值服务收入占比变化不大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	武汉楚天都市置业有限公司	5,660,377.36	6.16%	是
2	中共湖北省委网络安全和信息化委员会办公室	2,118,798.34	2.31%	否
3	中共湖北省委宣传部	1,659,874.217	1.81%	否
4	中国移动通信集团湖北有限公司	1,146,259.406	1.25%	否
5	中国人民政治协商会议湖北省委员会办公厅	1,045,282.981	1.14%	否
合计		11,630,592.30	12.67%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湖北日报传媒集团	4,502,000.00	14.72%	是
2	武汉双彩文化传播有限公司	3,926,600.31	12.87%	否
3	武汉唯行科技有限公司	2,474,013.05	8.09%	否
4	武汉鑫腾达广告有限公司	1,680,331.00	5.49%	否
5	丝路霓裳（武汉）文化创意有限公司	1,587,740.76	5.19%	否
合计		14,170,685.12	46.36%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,591,577.39	17,073,256.15	-37.96%
投资活动产生的现金流量净额	-23,287,440.73	16,447,462.18	-241.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,890,369.00	-735,000.00	-157.19%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是随着营业收入增加支付的项目成本增加以及加强了员工的激励政策带来的人力成本增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要因为本期对外投资 2500 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量额减少，主要原因是公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。本期包括支付使用权资产租赁费。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	控股子公司	文化业	5,000,000	32,745.14	-2,154,787.69	-	-5,619.18
湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司	控股子公司	文化业	500,000	2,035,168.88	724,369.37	-	-1,577,117.39
湖北日报数字传媒有限公司	控股子公司	文化业	12,800,000	268,330.62	-3,706,981.78	-	-368,230.91
湖北光谷天下传媒股份有限公司	参股公司	文化业	10,000,000	1,234,674.69	-295,494.05	-	-596,424.75

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
湖北腾楚网络科技有限公司	参股	业务协同
武汉楚天优游网络科技有限公司	参股	业务协同

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司所处行业正处于不断变革时期，技术发展和传播方式的转变在公司经营中影响较大。

报告期内公司继续保持稳健的发展势头，主营业务稳定增长，经营活力不断释放，公司营业收入较去年增长 12.08%，实现 1762.34 万元的营业利润。

1、公司所处行业为互联网新闻信息服务行业，根据公司业务发展需要，公司员工多数为技术人员和新媒体内容生产人员等处于市场薪酬增长期的工种，相关人力成本也不断提高。另外，与人员相配套的办公场地、办公设备、社会保障等开销也持续存在，这些造成了公司营业成本居高不下。

2、公司以往投资设立了多家子、孙公司，除少数公司维持较为稳定的营收以外，其余公司盈利能力小于相关投入，公司子、孙公司成为经营过程中的较大负担。

3、公司所处互联网信息服务行业是近年来对新兴技术较为依赖的行业之一，新媒体的发展和我国对媒体融合发展的要求，使得公司在采编平台、新媒体技术、系统集成等技术方面持续加大投入。

4、公司拥有互联网新闻信息服务许可证、网络文化经营许可证、互联网出版许可证、增值电信业务经营许可证等信息服务类经营资质，可以为客户提供多元化、智能化、个性化的信息增值服务。

公司作为省级党办媒体，所经营的“荆楚网”是以 PC 端为主体的互联网资讯平台，是连接政府、企业、广大普通民众交流互动的重要平台，公司平台价值凸显。同时公司凭借党媒网站的强大公信力，经常性为政府部门和企事业单位提供专业的舆情分析、大数据服务，以及举办各种论坛、会议活动等。公司省级党政机关及企事业单位客户关系较为稳定，总体经营受市场波动影响较小，不存在市场变动带来的客户流失风险。

2021 年公司统筹做好集成创新，不断提升荆楚网影响力。持续优化荆楚网相关平台首页、首屏和专题、专栏、频道，做实内容生产发布频道化。公司以创新产品、优化平台为抓手，力促“传播提效”。据清博数据显示，2021 年，荆楚网微信传播力长期居省级重点新闻网站前列，全年总传播指数位居榜首。荆楚网还积极入驻有影响力的第三方平台。2021 年 1 月，“荆楚网”学习强国号上线。2021 年下半年，荆楚网的人民号、新华号、央视号等三方平台上线试运营，为公司提升品牌影响力提供了强有力的传播平台。

报告期内公司整体经营数据处于正常水平，持续经营能力方面不存在风险。从整体来看，公司发展势头较为稳定，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。

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)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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，接受劳务	23,500,000	8,427,661.93
2. 销售产品、商品，提供劳务	20,000,000	6,269,339.62
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	-	-

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	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
2021-005	对外投资	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）	25,000,000 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：

公司用自有闲置资金与湖北楚天传媒投资有限公司、湖北日报基金管理有限公司、湖北特别关注传媒股份有限公司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 2500 万元。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) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 7 月 11 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 7 月 11 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 7 月 11 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不占用资金	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	80,000,000	100%	0	80,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	72,000,000	90%	0	72,000,000	90%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
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	0	72,000,000	72,000,000	90%	0	72,000,000	0	0

	公司（受让）								
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	0	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、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为楚天传媒，持有公司 90% 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：武汉市武昌黄鹂路 65 号

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

（二）实际控制人情况

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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二） 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.334446	-	-

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	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	否	1969年11月	2021年2月19日	2024年2月18日
陈红彬	董事	男	否	1964年2月	2021年2月19日	2021年2月18日
陈力峰	董事	男	否	1965年4月	2021年2月19日	2024年2月18日
任浩	董事	男	否	1973年9月	2021年2月19日	2024年2月18日
张乾峰	董事	男	否	1971年3月	2021年2月19日	2024年2月18日
秦旭阳	董事	男	否	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	否	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	否	1963年1月	2021年2月19日	2022年3月19日
马小丽	监事	女	否	1976年3月	2021年2月19日	2024年2月18日
班跃伟	监事	男	否	1984年1月	2021年2月19日	2024年2月18日
孔祥福	调研员	男	否	1969年5月	2021年3月15日	2024年3月14日
汪明	副总经理	男	否	1972年4月	2021年3月15日	2024年3月14日
曾振求	副总经理	男	否	1968年3月	2021年3月15日	2024年3月14日
陈俊旺	副总经理	男	否	1978年10月	2021年3月15日	2024年3月14日
查昭	总编辑助理	女	否	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	否	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：

√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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

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。

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

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	20	-	1	19
生产人员	78	-	5	73
销售人员	97	6	-	103
技术人员	8	-	-	8
财务人员	8	-	-	8
员工总计	211	6	6	211

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	44	42
本科	147	147
专科	20	22
专科以下	0	0
员工总计	211	211

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

为在公司内部形成有贡献者受尊重、后进者收到鞭策的良好氛围，在参照集团公司薪酬管理体系和绩效考核体系的基础上，我们参照本公司制定的《薪酬管理办法》和《绩效考核办法》等薪酬管理制度，在日常工作中结合实际情况发放薪酬并同步修订完善。

以“德才兼备、人岗相适”为导向，稳步实施人才储备工作，做好特殊人才引进，持续加强人才梯队建设。培养知名团队，包括知名的舆情分析师，名编辑、名记者、名经营者。加强向外向内的学习，借用外脑为我所用，努力提升外部资源的整合。以人为本，在部门的二次分配上，坚持业绩导向，形成优胜劣汰的常态机制。

公司在运营过程中对内部机构、岗位和人员进行优化配置，提能增效。持续瘦身健体，依法依规转让与主业关联度不大的子（孙）公司股权，提高运营效率，降低容错成本，提升主业竞争力，确保公司轻装上阵，聚力主业谋发展。

内部退休人员 1 人。

(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

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

由于工作原因，李孝峰先生辞去公司监事、监事会主席职务。根据公司章程有关规定和公司发展的需要，2022年3月1日公司召开第三届监事会第四次会议选举杨勇先生担任公司监事一职，任期自公司2022年第一次临时股东大会通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

2022年3月19日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过杨勇先生担任公司第三届监事会监事，任期为自2022年第一次临时股东大会通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

2022年3月26日公司召开第三届监事会第五次会议选举杨勇先生担任公司监事会主席，任期自公司第三届监事会第五次会议通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露。并形成并完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司的管理决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》以及各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使公司治理更加完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

2021年9月16日，公司召开2021年第二次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。详见公司于2021年8月26日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》(公告编号：2021-025)。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	4

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

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

3、监事会：截至报告期末，公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员依法履行职责，能够对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况，暂未建立年度报告差错追究制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	上会师报字(2022)第 3423 号	
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘红云	万方霞
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	14 万元	

审计报告

上会师报字(2022)第 3423 号

湖北荆楚网络科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北荆楚网络科技股份有限公司（以下简称“荆楚网公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了荆楚网公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

荆楚网公司管理层对其他信息负责。其他信息包括荆楚网公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督荆楚网公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

中国注册会计师：刘红云

中国注册会计师：万方霞

二〇二二年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	125,684,726.04	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	六、2	10,152,744.81	10,313,085.51
应收款项融资			
预付款项	六、3	298,661.49	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	六、4	1,408,157.57	1,058,159.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	165,099.09	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	六、6	2,643,870.08	2,399,414.71
流动资产合计		140,353,259.08	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	六、7	22,819,197.55	18,637,086.56
其他权益工具投资	六、8	2,050,200.00	2,080,800.00
其他非流动金融资产	六、9	25,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	六、10	2,003,126.26	2,219,876.19
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、11	1,852,462.43	
无形资产	六、12	2,256,410.04	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		55,981,396.28	25,795,761.11
资产总计		196,334,655.36	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	六、14	24,309,117.84	28,148,555.96
预收款项			
合同负债	六、15	40,337,345.34	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	六、16	10,788,463.07	9,968,993.40
应交税费	六、17	2,170,761.32	1,951,343.15
其他应付款	六、18	6,858,414.87	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	六、19	2,339,569.45	1,950,366.77
流动负债合计		86,803,671.89	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	六、20	1,852,462.43	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、21	12,145,181.83	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		13,997,644.26	21,334,447.58
负债合计		100,801,316.15	100,475,094.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	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	六、23	2,833,718.49	2,833,718.49
减：库存股			
其他综合收益	六、24	1,050,200.00	1,080,800.00
专项储备			
盈余公积	六、25	10,597,850.94	5,432,010.67
一般风险准备			
未分配利润	六、26	2,675,571.60	-9,307,716.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		97,157,341.03	80,038,812.20
少数股东权益		-1,624,001.82	-342,747.54
所有者权益（或股东权益）合计		95,533,339.21	79,696,064.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		196,334,655.36	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12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		125,666,597.81	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	十二、1	10,152,744.81	9,858,585.51
应收款项融资			
预付款项		272,714.40	280,501.54
其他应收款	十二、2	3,406,825.96	3,784,479.33

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		165,099.09	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		2,296,260.05	2,045,183.49
流动资产合计		141,960,242.12	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	十二、3	21,138,032.10	16,895,538.96
其他权益工具投资		2,050,200.00	2,080,800.00
其他非流动金融资产		25,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,914,687.75	2,040,205.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,852,462.43	-
无形资产		2,256,410.04	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		54,211,792.32	23,874,542.44
资产总计		196,172,034.44	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		23,316,059.69	27,176,118.41
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,788,463.07	9,968,993.40
应交税费		1,843,817.86	1,617,757.49
其他应付款		2,725,945.03	2,281,397.32
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债		39,878,136.28	32,461,438.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,311,885.08	1,922,806.77
流动负债合计		80,864,307.01	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		1,852,462.43	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,145,181.83	21,334,447.58
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,997,644.26	21,334,447.58
负债合计		94,861,951.27	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		1,050,200.00	1,080,800.00
专项储备			
盈余公积		10,597,850.94	5,432,010.67
一般风险准备			
未分配利润		9,662,028.83	-3,587,397.68
所有者权益（或股东权益）合计		101,310,083.17	82,925,416.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		196,172,034.44	179,688,375.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

一、营业总收入		91,835,294.36	81,935,074.80
其中：营业收入	六、27	91,835,294.36	81,935,074.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,660,402.10	79,413,158.20
其中：营业成本	六、27	51,868,535.06	45,276,642.86
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	六、28	458,960.91	341,786.00
销售费用	六、29	22,331,498.90	21,091,132.54
管理费用	六、30	17,397,202.53	15,078,747.00
研发费用			
财务费用	六、31	-3,395,795.30	-2,375,150.20
其中：利息费用		70,081.08	
利息收入		3,480,615.90	2,394,655.10
加：其他收益	六、32	8,560,897.52	6,757,059.66
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	6,782,115.79	1,272,584.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		6,182,110.99	1,080,824.17
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）	六、34	-758,480.00	-655,487.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35	-136,039.69	-147,439.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,623,385.88	9,748,633.78
加：营业外收入	六、36	1.30	2,300.75
减：营业外支出	六、37	1,755,512.63	81,788.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,867,874.55	9,669,145.60
减：所得税费用	六、38		7,500.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,867,874.55	9,661,645.60
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）		15,867,874.55	9,661,645.60

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）		-1,281,254.28	-586,162.22
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		17,149,128.83	10,247,807.82
六、其他综合收益的税后净额		-30,600.00	122,400.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,600.00	122,400.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-30,600.00	122,400.00
（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		-30,600.00	122,400.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		17,118,528.83	10,370,207.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,281,254.28	-586,162.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.13

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	2020年
一、营业收入	十二、4	91,835,294.36	81,934,842.19
减：营业成本	十二、4	51,868,535.06	45,273,770.69
税金及附加		458,960.91	341,786.00

销售费用		22,327,726.40	21,086,721.07
管理费用		17,071,968.53	14,772,436.70
研发费用			
财务费用		-3,400,055.48	-2,380,123.91
其中：利息费用		70,081.08	
利息收入		3,479,398.08	2,392,407.94
加：其他收益		8,560,897.52	6,754,860.66
投资收益（损失以“-”号填列）		6,842,497.94	2,190,608.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		6,242,493.14	1,560,032.80
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）		-280,072.84	-191,045.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-134,165.35	-65,887.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,497,316.21	11,528,787.54
加：营业外收入		1.30	2,251,237.73
减：营业外支出		82,050.73	81,788.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,415,266.78	13,698,236.34
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,415,266.78	13,698,236.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,415,266.78	13,698,236.34
（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		-30,600.00	122,400.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-30,600.00	122,400.00
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		-30,600.00	122,400.00
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		18,384,666.78	13,820,636.34
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	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,201,578.82	93,807,483.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	7,624,241.79	17,937,382.24
经营活动现金流入小计		108,825,820.61	111,744,865.34
购买商品、接受劳务支付的现金		43,350,426.18	35,764,858.03
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		46,940,976.69	40,291,453.68
支付的各项税费		4,026,113.01	2,804,305.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	3,916,727.34	15,810,991.87
经营活动现金流出小计		98,234,243.22	94,671,609.19
经营活动产生的现金流量净额		10,591,577.39	17,073,256.15
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		2,600,008.56	16,863,317.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,058.00	52,458.66
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		2,635,066.56	16,915,775.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		922,507.29	468,313.71
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		25,922,507.29	468,313.71
投资活动产生的现金流量净额		-23,287,440.73	16,447,462.18
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		70,081.08	735,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			735,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,820,287.92	
筹资活动现金流出小计		1,890,369.00	735,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,890,369.00	-735,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,586,232.34	32,785,718.33
加：期初现金及现金等价物余额		140,114,583.38	107,328,865.05
六、期末现金及现金等价物余额		125,528,351.04	140,114,583.38

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	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,201,578.82	93,807,250.49
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		7,650,612.53	2,928,669.86
经营活动现金流入小计		108,852,191.35	96,735,920.35
购买商品、接受劳务支付的现金		43,350,426.18	35,752,993.88
支付给职工以及为职工支付的现金		46,890,779.36	40,226,072.24
支付的各项税费		4,026,113.01	2,803,991.81
支付其他与经营活动有关的现金		3,557,539.32	403,494.33
经营活动现金流出小计		97,824,857.87	79,186,552.26
经营活动产生的现金流量净额		11,027,333.48	17,549,368.09
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		2,600,008.56	15,858,760.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,380.00	42,408.66
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		2,634,388.56	16,028,668.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		922,507.29	468,313.71
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		25,922,507.29	468,313.71
投资活动产生的现金流量净额		-23,288,118.73	15,560,354.95
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		70,081.08	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,820,287.92	
筹资活动现金流出小计		1,890,369.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,890,369.00	
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		-14,151,154.25	33,109,723.04
加：期初现金及现金等价物余额		139,661,377.06	106,551,654.02
六、期末现金及现金等价物余额		125,510,222.81	139,661,377.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				2,833,718.49		1,080,800.00		5,432,010.67		-9,307,716.96	-342,747.54	79,696,064.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				2,833,718.49		1,080,800.00		5,432,010.67		-9,307,716.96	-342,747.54	79,696,064.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,600.00		5,165,840.27		11,983,288.56	-1,281,254.28	15,837,274.55
（一）综合收益总额							-30,600.00				17,149,128.83	-1,281,254.28	15,837,274.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通													

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,165,840.27	-5,165,840.27				
1. 提取盈余公积								5,165,840.27	-5,165,840.27				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	80,000,000.00			2,833,718.49		1,050,200.00		10,597,850.94		2,675,571.60	-1,624,001.82	95,533,339.21

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000				2,833,718.49		958,400		5,432,010.67		-19,555,524.78	978,414.68	70,647,019.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000				2,833,718.49		958,400		5,432,010.67		-19,555,524.78	978,414.68	70,647,019.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							122,400				10,247,807.82	-	9,049,045.60
（一）综合收益总额							122,400				10,247,807.82	-586,162.22	9,784,045.60
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-735,000	-735,000
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-735,000	-735,000
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	80,000,000				2,833,718.49		1,080,800		5,432,010.67		-9,307,716.96	-342,747.54	79,696,064.66

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000				3.40		1,080,800		5,432,010.67		-3,587,397.68	82,925,416.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000				3.40		1,080,800		5,432,010.67		-3,587,397.68	82,925,416.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-30,600		5,165,840.27		13,249,426.51	18,384,666.78
(一) 综合收益总额							-30,600				18,415,266.78	18,384,666.78
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								5,165,840.27			-5,165,840.27	
1. 提取盈余公积								5,165,840.27			-5,165,840.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	80,000,000				3.40		1,050,200		10,597,850.94		9,662,028.83	101,310,083.17

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000				3.40		958,400.00		5,432,010.67		-17,285,634.02	69,104,780.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000				3.40		958,400.00		5,432,010.67		-17,285,634.02	69,104,780.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							122,400.00				13,698,236.34	13,820,636.34
(一) 综合收益总额							122,400.00				13,698,236.34	13,820,636.34
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												

（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	80,000,000.00	-	-	-	3.40	-	1,080,800.00		5,432,010.67		-3,587,397.68	82,925,416.39

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

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，湖北日报社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”，对公司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有限责任公司的申请予以确认。

2021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、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：互联网信息服务及发布，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）

3、母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的母公司为湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司，集团最终母公司为湖北日报传媒集团（湖北日报社）。

4、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 2022 年 4 月 26 日经公司董事会批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，较上年无变化，详见本附注“八、在其他主体中的权益披露”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释、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。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，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；如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。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生

的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司

的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确

认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、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。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的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，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 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向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项押金、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	
组合 2: 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，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 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。

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行

活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 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企业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。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，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的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

11、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、9、金融工具”。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预

计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

15、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司

的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

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 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(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。

17、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。

18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
软件	5-10 年	直线法

20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

21、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

22、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

25、收入

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；
- <6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认具体原则

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。

26、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

28、租赁（2021年1月1日起执行）

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为办公场所。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，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。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有

关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、经营租赁（2021年1月1日之前适用）

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的贷款市场报价利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的贷款市场报价利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对财务报表的影响详见本财务报表附注四、30(3)。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更。

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

货币单位：人民币元

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	140,141,658.38	140,141,658.38	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,313,085.51	10,313,085.51	
应收款项融资			
预付款项	306,448.63	306,448.63	
其他应收款	1,058,159.14	1,058,159.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	156,631.40	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	2,399,414.71	2,399,414.71	
流动资产合计	154,375,397.77	154,375,397.77	
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	18,637,086.56	18,637,086.56	
其他权益工具投资	2,080,800.00	2,080,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,219,876.19	2,219,876.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,820,287.92	1,820,287.92
无形资产	2,857,998.36	2,857,998.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,795,761.11	27,616,049.03	1,820,287.92
资产总计	180,171,158.88	181,991,446.80	1,820,287.92
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	28,148,555.96	28,148,555.96	
预收款项			
合同负债	32,920,771.84	32,920,771.84	
应付职工薪酬	9,968,993.40	9,968,993.40	
应交税费	1,951,343.15	1,951,343.15	
其他应付款	4,200,615.52	4,200,615.52	
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	1,950,366.77	1,950,366.77	
流动负债合计	79,140,646.64	79,140,646.64	
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		1,820,287.92	1,820,287.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,334,447.58	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	21,334,447.58	23,154,735.50	1,820,287.92
负债合计	100,475,094.22	102,295,382.14	1,820,287.92
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	2,833,718.49	2,833,718.49	
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	
未分配利润	-9,307,716.96	-9,307,716.96	

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	80,038,812.20	80,038,812.20	
少数股东权益	-342,747.54	-342,747.54	
所有者权益(或股东权益)合计	79,696,064.66	79,696,064.66	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	180,171,158.88	181,991,446.80	1,820,287.92

各项目调整情况说明：公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的贷款市场报价利率为 3.85%。公司 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日贷款市场报价利率 3.85%折现的现值为 1,820,287.92 元

31、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注四、25、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和

估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(7) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	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%

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

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

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

(2) 实际执行的所得税税率

按上述政策，本年度公司实际执行的企业所得税税率为0。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	125,528,351.04	140,114,583.38
其他货币资金	156,375.00	27,075.00
合计	<u>125,684,726.04</u>	<u>140,141,658.38</u>
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	156,375.00	27,075.00

受限制的其他货币资金为履约保证金。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	8,288,979.56
1至2年	1,651,886.68
2至3年	585,590.00
3至4年	400,500.00
4至5年	75,388.42
5年以上	6,821,770.07
合计	<u>17,824,114.73</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	4,558,010.20	25.57	4,558,010.20	100.00	
按组合计提坏账准备	13,266,104.53	74.43	3,113,359.72	23.47	10,152,744.81
其中：账龄组合	13,216,104.53	74.15	3,113,359.72	23.56	10,102,744.81
关联方组合	50,000.00	0.28			50,000.00
合计	<u>17,824,114.73</u>	<u>100.00</u>	<u>7,671,369.92</u>	<u>43.04</u>	<u>10,152,744.81</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	4,558,010.20	26.32	4,558,010.20	100.00	
按组合计提坏账准备	12,756,604.03	73.68	2,443,518.52	19.15	10,313,085.51
其中：账龄组合	12,496,104.03	72.17	2,443,518.52	19.55	10,052,585.51
关联方组合	260,500.00	1.50			260,500.00
合计	<u>17,314,614.23</u>	<u>100.00</u>	<u>7,001,528.72</u>	<u>40.44</u>	<u>10,313,085.51</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
咪咕动漫有限公司	2,133,067.74	2,133,067.74	100.00	无法收回
宜昌零点文化传媒公司	1,545,337.96	1,545,337.96	100.00	无法收回
中共神农架区委宣传部	300,000.00	300,000.00	100.00	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	100.00	无法收回
武汉蔡甸生态发展集团有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	无法收回
襄阳海容房地产开发有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
武汉中和润商贸有限责任公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
武汉易度文化传播有限公司	56,604.50	56,604.50	100.00	无法收回
枝江吉星商贸有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	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	35,000.00	100.00	无法收回
南漳县武安镇赵家云村	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
武穴市广播电视台	6,000.00	6,000.00	100.00	无法收回
合计	<u>4,558,010.20</u>	<u>4,558,010.20</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,288,979.56	414,448.97	5.00
1至2年	1,601,886.68	160,188.67	10.00
2至3年	585,590.00	117,118.00	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	2,263,759.87	2,263,759.87	100.00
合计	<u>13,216,104.53</u>	<u>3,113,359.72</u>	<u>23.56</u>

组合计提项目：关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	50,000.00		
合计	<u>50,000.00</u>		

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	7,001,528.72	669,841.20				7,671,369.92
合计	<u>7,001,528.72</u>	<u>669,841.20</u>				<u>7,671,369.92</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例(%)
咪咕动漫有限公司	非关联方	2,133,067.74	2,133,067.74	5年以上	11.97
宜昌零点文化传媒公司	非关联方	1,545,337.96	1,545,337.96	5年以上	8.67
武汉中科创达信息技术有限公司	非关联方	709,000.00	709,000.00	5年以上	3.98
成都当代少年教育科技有限公司	非关联方	549,500.00	74,900.00	1-3年	3.08
武汉鼎实园区建设发展有限公司	非关联方	400,000.00	50,000.00	1-3年	2.24
合计		<u>5,336,905.70</u>	<u>4,512,305.70</u>		<u>29.94</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	127,698.40	42.76	206,835.54	67.49
1至2年	77,540.00	25.96	73,666.00	24.04
2至3年	67,476.00	22.59		
3年以上	25,947.09	8.69	25,947.09	8.47
合计	<u>298,661.49</u>	<u>100.00</u>	<u>306,448.63</u>	<u>100.00</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例(%)	预付款时间	未结算原因
武汉市光毅文化传播有限公司	非关联方	65,000.00	21.76	1-2年	交易未完成
武汉启盛德招标咨询有限公司	非关联方	34,368.00	11.51	1年以内、2-3年	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	7.75	2-3年	交易未完成

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例 (%)	预付款时间	未结算原因
武汉双彩文化传播有限公司	非关联方	15,000.00	5.02	1年以内	交易未完成
武汉永盛世纪招标代理有限公司	非关联方	14,850.00	4.97	2-3年	交易未完成
合计		<u>152,378.00</u>	<u>51.01</u>		

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,408,157.57	1,058,159.14
合计	<u>1,408,157.57</u>	<u>1,058,159.14</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	1,162,953.55
1至2年	114,009.62
2至3年	17,000.00
3至4年	90,122.41
4至5年	113,400.88
5年以上	231,351.48
合计	<u>1,728,837.94</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	626,046.06	261,516.20
备用金	282,583.31	177,717.75
关联方往来款	156,107.66	
其他往来款	113,626.08	850,966.76
代扣代缴及其他	550,474.83	
合计	<u>1,728,837.94</u>	<u>1,290,200.71</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	232,041.57			232,041.57
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	88,638.80			88,638.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	320,680.37			320,680.37

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	232,041.57	88,638.80				320,680.37
合计	<u>232,041.57</u>	<u>88,638.80</u>				<u>320,680.37</u>

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代扣社保	代扣代缴款	222,700.77	1年以内	12.88	
湖北省文学艺术界联合会	保证金	200,000.00	1年以内	11.57	10,000.00
湖北日报传媒集团总部	代扣代缴款	150,793.18	1年以内	8.72	
武汉楚天民生信息科技有限公司	其他往来款	100,438.16	4-5年	5.81	50,219.08
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司	保证金	50,000.00	5年以上	2.89	50,000.00
合计		<u>723,932.11</u>		<u>41.87</u>	<u>110,219.08</u>

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	582,373.67	417,274.58	165,099.09	573,905.98	417,274.58	156,631.40
合计	<u>582,373.67</u>	<u>417,274.58</u>	<u>165,099.09</u>	<u>573,905.98</u>	<u>417,274.58</u>	<u>156,631.40</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	417,274.58					417,274.58
合计	<u>417,274.58</u>					<u>417,274.58</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	2,422,767.33	1,986,330.82
预缴增值税等税金	221,102.75	413,083.89
合计	<u>2,643,870.08</u>	<u>2,399,414.71</u>

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
(1) 合营企业						
湖北腾楚网络科技有限公司	13,307,794.30			1,764,999.84		
楚天财富（武汉）金融服务有限公司	43,786.11			-19,957.99		
小计	<u>13,351,580.41</u>			<u>1,745,041.85</u>		
(2) 联营企业						
武汉楚天优游网络科技有限公司	1,718,486.34			5,176,672.87		
武汉楚天号达科技有限责任公司	863,530.93			-389,601.79		
武汉楚天牛米	714,255.60			-289,619.79		

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
汽车服务有限 公司						
湖北楚财银投 投资管理有限公 司	312,230.40					
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			-60,382.15		
小计	<u>5,863,298.45</u>			<u>4,437,069.14</u>		
合计	<u>19,214,878.86</u>			<u>6,182,110.99</u>		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
(1) 合营企业					
湖北腾楚网络科技有限责任公 司	2,000,000.00			13,072,794.14	
楚天财富（武汉）金融服务有限 公司				23,828.12	23,828.12
小计	<u>2,000,000.00</u>			<u>13,096,622.26</u>	<u>23,828.12</u>
(2) 联营企业					
武汉楚天优游网络科技有限公司				6,895,159.21	
武汉楚天号达科技有限责任公司				473,929.14	57,672.76
武汉楚天牛米汽车服务有限公司				424,635.81	
湖北楚财银投资管理有限公司				312,230.40	312,230.40
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				2,010,352.01	
小计				<u>10,300,367.59</u>	<u>553,964.18</u>
合计	<u>2,000,000.00</u>			<u>23,396,989.85</u>	<u>577,792.30</u>

8、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
湖北特别关注传媒有限责任公司	2,050,200.00	2,080,800.00
合计	<u>2,050,200.00</u>	<u>2,080,800.00</u>

(2) 分项披露本期非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以 公允价值计量 且其变动计入 其他综合收益 的原因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
湖北特别关注 传媒有限责任 公司	600,004.80	1,050,200.00			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。	

其他说明：①本公司考虑了持有被投资公司股权的成本金额、被投资公司截止 2021 年 12 月 31 日的净资产金额，以及被投资公司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 1.005 元每股。②截至 2021 年 12 月 31 日，本公司持有特别关注股权数量为 2,040,000 股。

9、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
湖北省湖报新动能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	<u>25,000,000.00</u>	
合计	<u>25,000,000.00</u>	

10、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	<u>2,003,126.26</u>	<u>2,219,876.19</u>
固定资产清理		
合计	<u>2,003,126.26</u>	<u>2,219,876.19</u>

(1) 固定资产情况

项目	专用设备	运输设备	通用设备	合计
账面原值				
期初余额	21,274,197.16	1,824,377.07	11,330,843.75	34,429,417.98
本期增加金额	591,038.26	190,546.73	347,429.25	1,129,014.24
其中：购置	591,038.26	190,546.73	347,429.25	1,129,014.24
在建工程转入				
企业合并增加				
其他				
本期减少金额	3,092,504.74	83,800.00	2,797,793.59	5,974,098.33
其中：处置或报废	3,092,504.74	83,800.00	2,797,793.59	5,974,098.33
期末余额	18,772,730.68	1,931,123.80	8,880,479.41	29,584,333.89
累计折旧				
期初余额	19,957,862.18	1,778,645.77	10,464,226.17	32,200,734.12
本期增加金额	582,936.93	105,957.85	322,932.79	1,011,827.57
其中：计提	582,936.93	105,957.85	322,932.79	1,011,827.57
本期减少金额	2,907,983.05	81,286.00	2,650,449.20	5,639,718.25
其中：处置或报废	2,907,983.05	81,286.00	2,650,449.20	5,639,718.25
期末余额	17,632,816.06	1,803,317.62	8,136,709.76	27,572,843.44
减值准备				
期初余额	176.92		8,630.75	8,807.67
本期增加金额				
其中：计提				
本期减少金额	87.18		356.30	443.48
其中：处置或报废	87.18		356.30	443.48
期末余额	89.74		8,274.45	8,364.19
账面价值				
期末账面价值	1,139,824.88	127,806.18	735,495.20	2,003,126.26
期初账面价值	1,316,158.06	45,731.30	857,986.83	2,219,876.19

11、使用权资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,820,287.92	1,852,462.43		3,672,750.34
其中：土地				
房屋及建筑物	1,820,287.92	1,852,462.43		3,672,750.34
机器运输办公设备				
其他				
二、累计折旧合计	-	1,820,287.92		1,820,287.92
其中：土地				

房屋及建筑物	1,820,287.92	1,820,287.92
机器运输办公设备		
其他		
三、固定资产账面净值合计	1,820,287.92	1,852,462.43
其中：土地		
房屋及建筑物	1,820,287.92	1,852,462.43
机器运输办公设备		
其他		
四、减值准备合计		
其中：土地		
房屋及建筑物		
机器运输办公设备		
其他		
五、固定资产账面价值合计	1,820,287.92	1,852,462.43
其中：土地		
房屋及建筑物	1,820,287.92	1,852,462.43
机器运输办公设备		
其他		

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
① 账面原值		
期初余额	6,405,007.78	6,405,007.78
本期增加金额		
其中：购置		
内部研发		
企业合并增加		
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	6,405,007.78	6,405,007.78
② 累计摊销		
期初余额	3,547,009.42	3,547,009.42
本期增加金额	601,588.32	601,588.32
其中：计提	601,588.32	601,588.32
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	4,148,597.74	4,148,597.74
③ 减值准备		
期初余额		
本期增加金额		

项目	软件使用权	合计
其中：计提		
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额		
④ 账面价值		
期末账面价值	2,256,410.04	2,256,410.04
期初账面价值	2,857,998.36	2,857,998.36

13、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	<u>54,690.31</u>			<u>54,690.31</u>

(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	<u>54,690.31</u>			<u>54,690.31</u>

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	17,021,495.38	26,642,150.38
1年以上	7,287,622.46	1,506,405.58
合计	<u>24,309,117.84</u>	<u>28,148,555.96</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
烽火通信科技股份有限公司	580,898.22	未结算
武汉中科创达信息技术有限公司	687,100.00	未结算
合计	<u>1,267,998.22</u>	

15、合同负债

(1) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
广告预收款	38,036,015.30	32,780,663.51
其他预收款	2,301,330.04	140,108.33
合计	<u>40,337,345.34</u>	32,920,771.84

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,968,993.40	45,215,989.06	44,396,519.39	10,788,463.07
离职后福利-设定提存计划		2,006,469.61	2,006,469.61	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>9,968,993.40</u>	<u>47,222,458.67</u>	<u>46,402,989.00</u>	<u>10,788,463.07</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,660,992.55	40,556,904.11	39,429,433.59	10,788,463.07
职工福利费		963,693.33	963,693.33	
社会保险费		926,731.63	926,731.63	
其中：医疗保险费		836,133.96	836,133.96	
工伤保险费		26,552.42	26,552.42	
生育保险费		64,045.25	64,045.25	
住房公积金		2,253,167.68	2,253,167.68	
工会经费和职工教育经费	308,000.85	515,492.31	823,493.16	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	<u>9,968,993.40</u>	<u>45,215,989.06</u>	<u>44,396,519.39</u>	<u>10,788,463.07</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,843,189.01	1,843,189.01	
失业保险费		74,651.00	74,651.00	
企业年金缴费		88,629.60	88,629.60	
合计		<u>2,006,469.61</u>	<u>2,006,469.61</u>	

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,297,682.07	1,159,236.18
个人所得税	716,350.61	683,706.41
城市维护建设税	91,405.16	66,514.07
教育费附加	39,187.36	28,519.74
地方教育附加	26,136.12	13,366.75
合计	<u>2,170,761.32</u>	<u>1,951,343.15</u>

18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,858,414.87	4,200,615.52
合计	<u>6,858,414.87</u>	<u>4,200,615.52</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	1,912,998.45	1,549,193.30
其他往来款	4,504,948.66	2,198,385.63
押金及保证金	310,413.08	325,025.08
代扣代缴	130,054.68	128,011.51
合计	<u>6,858,414.87</u>	<u>4,200,615.52</u>

② 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉楚天优游网络科技有限公司	1,500,000.00	未结算
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	396,827.40	未结算
湖北鑫阳投资有限公司	275,500.00	未结算
合计	<u>2,172,327.40</u>	

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,339,569.45	1,950,366.77
合计	<u>2,339,569.45</u>	<u>1,950,366.77</u>

20、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	1,922,856.00	1,890,369.00
未确认融资费用	- 70,393.57	- 70,081.08
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	<u>1,852,462.43</u>	<u>1,820,287.92</u>

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,334,447.58	1,000,000.00	10,189,265.75	12,145,181.83	
合计	<u>21,334,447.58</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>10,189,265.75</u>	<u>12,145,181.83</u>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额
庆祝中国共产党成立 100 周年暨党史学习教育主题融媒宣传		1,000,000.00		63,800.00
楚天网络评论研究院工程建设项目	2,000,000.00			415,653.53
楚治-湖北社会治理创新案例推介	1,500,000.00			1,352,312.01
湖北省网络舆情信息基地大数据中心（170 万）	910,356.02			285,031.97
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			691,606.18
文化百家栏目及湖北文化名家上网工程	951,495.08			895,282.27
全省“微社区”社群平台建设工程	1,313,207.55			471,671.29
湖北省网络舆情信息基地大数据中心（240 万）	413,164.25			241,692.57
新媒体可视化表达改造工程建设项目	696,935.77			420,900.53
湖北咨迅一体化平台（一期工程）荆楚网移动化升级改造项目	5,993,394.77			792,440.54
“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	701,209.42			208,060.00
全省“网上群众路线”工作移动化改造工程	1,160,371.16			575,513.26
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
湖北日报网网络舆论引导队伍建设	383,831.09			126,221.00
湖北日报公益性政务舆情服务平台	588,740.85			588,740.85
2019 年媒体融合专项	2,000,000.00	-2,000,000.00		
楚礼-湖北地标产品精准扶贫服务平台建设项目	1,000,000.00			545,917.65
5G 智能融媒体实验室	1,000,000.00			511,029.10

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额
合计	<u>21,334,447.58</u>	<u>-1,000,000.00</u>		<u>8,189,265.75</u>

(续上表)

负债项目	本期冲减成本 费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
庆祝中国共产党成立 100 周年暨党史学习教 育主题融媒宣传			936,200.00	收益相关
楚天网络评论研究院工程建设项目			1,584,346.47	收益相关
楚治-湖北社会治理创新案例推介			147,687.99	收益相关
湖北省网络舆情信息基地大数据中心（170 万）			625,324.05	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			26,742.44	收益相关
文化百家栏目及湖北文化名家上网工程			56,212.81	收益相关
全省“微社区”社群平台建设工程			841,536.26	收益相关
湖北省网络舆情信息基地大数据中心（240 万）			171,471.68	收益相关
新媒体可视化表达改造工程建设项目			276,035.24	收益相关
湖北咨迅一体化平台（一期工程）荆楚网移 动化升级改造项目			5,200,954.23	收益相关
“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			493,149.42	收益相关
全省“网上群众路线”工作移动化改造工程 行业媒体多元改造及多平台传播工程建设项 目			584,857.90	收益相关 收益相关
湖北日报网网络舆论引导队伍建设			257,610.09	收益相关
湖北日报公益性政务舆情服务平台				收益相关
2019 年媒体融合专项				收益相关
楚礼-湖北地标产品精准扶贫服务平台建设项 目			454,082.35	收益相关
5G 智能融媒体实验室			488,970.90	收益相关
合计			<u>12,145,181.83</u>	

22、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
湖北日报传媒集团总部	72,000,000.00				-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	-8,000,000.00	-
湖北日报楚天传媒(集团)有限责任公司					72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
湖北日报传媒集团有限责任公司					8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	<u>80,000,000.00</u>						<u>80,000,000.00</u>

公司原股东湖北日报传媒集团(持股数量 72,000,000.00 股, 占总股本比例 90%)和湖北日报社实业发展公司(持股数量 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。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,833,718.49			2,833,718.49
其他资本公积				
合计	<u>2,833,718.49</u>			<u>2,833,718.49</u>

24、其他综合收益

项目	期初余额 (A)	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,080,800.00	-30,600.00		
其中：重新计算设定受益计划变动额				
权益法下不能转损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	1,080,800.00	-30,600.00		
企业自身信用风险公允价值变动				
(2) 将重分类进损益的其他综合收益				
其中：权益法下可转损益的其他综合收益				
其他债权投资公允价值变动				

项目	期初余额 (A)	本期发生金额	
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他债权投资信用减值准备			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
(3) 其他综合收益合计	<u>1,080,800.00</u>	<u>-30,600.00</u>	

(续上表)

项目	本期发生金额		期末余额 (C)=(A)+(B)
	减： 所得税费用	税后归属于 母公司(B) 税后归属于 少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益		-30,600.00	1,050,200.00
其中：重新计算设定受益计划变动额			
权益法下不能转损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动		-30,600.00	1,050,200.00
企业自身信用风险公允价值变动			
(2) 将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下可转损益的其他综合收益			
其他债权投资公允价值变动			
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他债权投资信用减值准备			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
(3) 其他综合收益合计		<u>-30,600.00</u>	<u>1,050,200.00</u>

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,432,010.67	1,482,786.91		6,914,797.58
任意盈余公积		3,683,053.36		3,683,053.36
合计	<u>5,432,010.67</u>	<u>5,165,840.27</u>		<u>10,597,850.94</u>

26、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例(%)
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	17,118,528.83	10,247,807.82	
减：提取法定盈余公积	1,482,786.91		10.00
提取任意盈余公积	3,683,053.36		20.00
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	<u>2,675,571.60</u>	<u>-9,307,716.96</u>	

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,835,294.36	51,868,535.06	81,935,074.80	45,276,642.86
其他业务				
合计	<u>91,835,294.36</u>	<u>51,868,535.06</u>	<u>81,935,074.80</u>	<u>45,276,642.86</u>

(2) 营业收入具体情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	91,835,294.36	81,935,074.80
减：与主营业务无关的业务收入		
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	91,835,294.36	81,935,074.80

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
广告收入	47,576,772.90	31,152,651.25	43,729,497.86	19,175,643.37
信息服务收入	25,290,253.06	9,590,685.28	21,183,996.67	12,671,443.62
建站维护收入	13,912,533.30	8,917,753.12	11,443,413.33	9,427,128.79
移动增值服务收入	5,055,735.10	2,207,445.41	5,578,166.94	4,002,427.08
合计	<u>91,835,294.36</u>	<u>51,868,535.06</u>	<u>81,935,074.80</u>	<u>45,276,642.86</u>

(4) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入			52,091,709.28		52,091,709.28
在某一时点确认收入			39,743,585.08		39,743,585.08
合 计			<u>91,835,294.36</u>		<u>91,835,294.36</u>

按营业收入类别列示如下：

项目	在某一时段内确认收 入	在某一时点确认收入	小计
广告收入		47,576,772.90	47,576,772.90
信息服务收入	25,290,253.06		25,290,253.06
建站维护收入	9,397,596.92	4,514,936.38	13,912,533.30
移动增值服务收入	5,055,735.10		5,055,735.10
合计	<u>39,743,585.08</u>	<u>52,091,709.28</u>	<u>91,835,294.36</u>

公司广告收入和代建站收入为在某一时点确认收入，信息服务、移动增值服务收入和代维护收入为在某一时段内确认收入。

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	262,413.08	207,773.79
教育费附加	112,462.74	89,061.48
地方教育附加	75,078.55	44,530.73
印花税	641.40	
车船税	8,365.14	420.00
合计	<u>458,960.91</u>	<u>341,786.00</u>

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,253,609.69	20,022,762.56
租赁费	690,172.14	668,071.21
物业管理费	232,788.49	236,568.73
活动费	60,070.50	2,380.95
差旅费	66,723.62	91,835.28
邮电通讯费	14,239.33	4,045.13
折旧费	13,895.13	29,131.59
办公费		32,030.45
无形资产摊销		2,589.72
低值易耗品摊销		1,631.07

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		85.85
合计	<u>22,331,498.90</u>	<u>21,091,132.54</u>

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,859,198.61	10,701,977.11
网络运营费	1,435,883.90	1,316,753.69
邮电通讯费	19,689.15	36,821.24
残疾人就业保障金	1,123,424.27	
租赁费	664,809.35	956,206.44
无形资产摊销		41,135.46
软件及维护费	634,829.58	
聘请中介机构费	453,340.08	292,694.55
折旧费	481,038.04	469,217.19
低值易耗品摊销	56,002.83	68,807.98
车辆费	192,125.48	158,168.19
办公费	165,997.08	574,486.40
物业费	161,415.98	189,130.74
差旅费	58,219.10	38,091.32
维修费	37,680.00	
业务招待费		4,007.72
公杂费	1,806.61	10,418.88
其他	51,742.47	209,545.31
招聘费		8,560.00
水电费		2,724.78
合计	<u>17,397,202.53</u>	<u>15,078,747.00</u>

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,081.08	
减：利息收入	3,480,615.90	2,394,655.10
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	14,739.52	19,504.90
其他支出		
合计	<u>-3,395,795.30</u>	<u>-2,375,150.20</u>

32、其他收益

项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,339,265.75	6,171,080.73
增值税加计抵减	192,982.02	190,301.37
小微企业免征增值税		255,717.22
稳岗补贴	1,956.25	88,671.00
个人所得税手续费返还	26,693.50	51,289.34
合计	<u>8,560,897.52</u>	<u>6,757,059.66</u>

33、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	6,182,110.99	1,080,824.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	600,004.80	191,760.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	<u>6,782,115.79</u>	<u>1,272,584.17</u>

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-669,841.20	-649,320.85
其他应收款坏账损失	-88,638.80	-6,166.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	<u>-758,480.00</u>	<u>-655,487.60</u>

35、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-136,039.69	-147,439.05
非货币性资产交换产生的利得或损失		

	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
合计		<u>-136,039.69</u>	<u>-147,439.05</u>

36、营业外收入

	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金 额</u>
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助				
其他		1.30	2,300.75	1.30
合计		<u>1.30</u>	<u>2,300.75</u>	<u>1.30</u>

37、营业外支出

	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金 额</u>
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
违约赔偿支出		1,755,311.90	81,780.00	1,755,311.90
税收滞纳金		200.73		200.73
其他			8.93	
合计		<u>1,755,512.63</u>	<u>81,788.93</u>	<u>1,755,512.63</u>

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用			
递延所得税费用			7,500.00
合计			<u>7,500.00</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额		15,867,874.55
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		

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
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	
所得税费用	

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
经营性利息收入	3,480,615.90	2,394,655.10
政府补助	1,191,451.14	6,663,545.25
质保金与保证金	416,930.00	139,516.04
其他往来款	2,535,244.75	8,739,665.85
合计	<u>7,624,241.79</u>	<u>17,937,382.24</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
付现的期间费用	967,998.29	5,006,660.49
往来款	2,948,729.05	10,804,331.38
合计	<u>3,916,727.34</u>	<u>15,810,991.87</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
支付使用权资产租赁费	1,820,287.92	
合计	1,820,287.92	

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,867,874.55	9,661,645.60
加：资产减值准备		
信用减值准备	758,480.00	655,487.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,011,827.57	1,478,721.19
使用权资产折旧	1,820,287.92	
无形资产摊销	601,588.32	631,993.32
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“一”号填列)	136,039.69	147,439.05

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)		
投资损失(收益以“一”号填列)	-6,782,115.79	-1,272,584.17
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		7,500.00
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-8,467.69	-61,303.48
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-19,895,094.08	-1,275,952.82
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	17,011,075.82	7,100,309.868
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,591,577.39	17,073,256.15
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1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	125,528,351.04	140,114,583.38
减：现金的年初余额	140,114,583.38	107,328,865.05
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-14,586,232.34	32,785,718.33

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	125,528,351.04	140,114,583.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	125,528,351.04	140,114,583.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	125,528,351.04	140,114,583.38
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		

41、所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末金额	受限原因
货币资金	156,375.00	履约保证金
合计	156,375.00	

42、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
庆祝中国共产党成立 100 周年暨党史学习教育主题融媒宣传	1,000,000.00	递延收益	63,800.00
发改局小进规奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
新进“四上库”文化企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	1,956.25	其他收益	1,956.25
进项税加计抵减	192,982.02	其他收益	192,982.02
合计	<u>1,344,938.27</u>		<u>258,738.27</u>

七、合并范围的变更

报告期内，公司无合并范围变动的情况。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接 (%)	间接 (%)	
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责任公司	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	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司	49.00	-772,787.52		354,940.99

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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 责任公司	23,123.00	2,012,045.88	2,035,168.88	1,310,799.51		1,310,799.51

(续上表 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北楚天鑫融 信息服务有限 责任公司	573,561.30	2,072,428.03	2,645,989.33	344,502.57		344,502.57

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
	湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司		-1,577,117.39	-1,577,117.39

(续上表 3)

子公司名称	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
	湖北楚天鑫融信息服务有限责任公司		-528,481.90	-528,481.90

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例(%)	对合营企业或 联营企业投资 会计处理方法
				直接(%)	间接(%)		
湖北腾楚网络 科技有限责任 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		50.00	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	50.00		50.00	权益法

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		表决权 比例(%)	对合营企业或 联营企业投资 会计处理方法
				直接(%)	间接(%)		
			络服务				
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		30.00	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		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		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		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	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	20.40	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本 期发生额		期初余额 / 上 期发生额	
	湖北腾楚网络科 技有限责任公司	湖北腾楚网络科 技有限责任公司	湖北腾楚网络科 技有限责任公司	湖北腾楚网络科 技有限责任公司
流动资产	53,694,034.43		69,376,631.36	
其中：现金和现金等价物	44,843,054.90		48,300,825.10	
非流动资产	4,833,028.51		5,916,729.44	
资产合计	58,527,062.94		75,293,360.80	
流动负债	32,381,474.42		48,677,772.28	

项目	期末余额 / 本	期初余额 / 上
	期发生额	期发生额
	湖北腾楚网络科	湖北腾楚网络科
	技有限责任公司	技有限责任公司
非流动负债		
负债合计	32,381,474.42	48,677,772.28
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,145,588.52	26,615,588.52
按持股比例计算的净资产份额	13,072,794.14	13,307,794.26
调整事项		
其中：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	13,072,794.14	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	26,767,294.95	34,114,996.84
财务费用	-408,729.88	-834,684.02
所得税费用	1,283,828.88	-1,246,068.72
净利润	3,530,000.00	3,530,000.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,530,000.00	3,530,000.45
本年度收到的来自合营企业的股利	2,000,000.00	10,000,000.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本	期初余额 / 上
	期发生额	期发生额
	武汉楚天优游网	武汉楚天优游网
	络科技有限公司	络科技有限公司
流动资产	29,866,794.38	9,513,341.60
非流动资产	11,396,168.53	15,524,286.31
资产合计	41,262,962.91	25,037,627.91
流动负债	6,502,602.09	15,622,796.98

项目	期末余额 / 本	期初余额 / 上
	期发生额	期发生额
	武汉楚天优游网	武汉楚天优游网
	络科技有限公司	络科技有限公司
非流动负债		3,322,000.00
负债合计	6,502,602.09	18,944,796.98
少数股东权益	11,771,349.64	364,543.10
归属于母公司股东权益	22,989,011.18	5,728,287.83
按持股比例计算的净资产份额	6,895,159.21	1,718,486.34
调整事项		
其中：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	6,895,159.21	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	79,039,988.25	108,720,120.48
净利润	27,433,157.99	3,313,061.21
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,255,576.24	-274,059.58
本年度收到的来自联营企业的股利		4,800,000.00

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企 业的持股比例	母公司对本企 业的表决权比例
湖北日报楚天传媒（集团）有 限责任公司	武汉市	文化业	5,000 万元	90.00%	90.00%

本企业最终控制方是湖北日报传媒集团（湖北日报社）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益 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：

<u>合营或联营企业名称</u>	<u>与本企业关系</u>
湖北腾楚网络科技有限责任公司	合营企业
楚天财富（武汉）金融服务有限公司	合营企业
武汉楚天号达科技有限公司	联营企业
湖北楚财银投资管理有限公司	联营企业
武汉楚天优游网络科技有限公司	联营企业
武汉楚天牛米汽车服务有限公司	联营企业
湖北爱运动体育信息科技有限公司	联营企业
湖北楚微投资有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
湖北日报传媒集团有限责任公司	持股 5%以上股东
湖北楚天传媒酒店投资管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北楚天传媒体育发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北楚天都市报传媒有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北楚天农报传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北楚天书局传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北楚吴置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北日报传媒集团三峡分社	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北日报传媒集团三峡文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北日报经营部	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北特别关注传媒股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉楚天都市置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
武汉临江泽城房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	订阅费	52,301.84	46,792.48
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	宣传版面费	188,679.25	

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	供稿费	2,426,415.09	6,441,509.47
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	场地费	3,333.33	4,952.38
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	物业管理费	637,516.92	637,516.92
湖北楚天传媒酒店投资管理有限公司	活动费	116,867.93	
湖北楚天都市报传媒有限责任公司	宣传版面费		37,735.85
湖北楚天传媒酒店投资管理有限公司	餐费	63,290.00	
湖北楚天传媒酒店投资管理有限公司	住宿及租赁费		63,103.02
湖北日报传媒集团有限责任公司	技术服务费	1,820,754.72	
湖北日报传媒集团三峡分社	宣传版面费	55,485.66	82,755.04
武汉楚天号达科技有限公司	技术服务费	1,198,363.76	1,072,452.83
湖北楚天书局传媒有限公司	印刷品出版	40,825.69	40,825.69
湖北楚天书局传媒有限公司	商品采购	3,539.82	1,720.35
湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司	宣传版面费		307,720.76

② 出售商品/提供劳务情况表：

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	广告费	130,188.68	
荆州中大豪盛置业有限公司	广告费		2,834,905.66
湖北楚天都市报传媒有限责任公司	广告费	7,075.47	
武汉楚天都市置业有限公司	广告费	5,660,377.36	4,245,283.01
湖北楚天农报传媒有限公司	广告费	169,811.32	
湖北特别关注传媒股份有限公司	广告费		47,169.81
湖北特别关注传媒股份有限公司	技术服务费	150,943.40	
湖北楚吴置业有限公司	广告费		213,592.23
湖北日报传媒集团有限责任公司	广告费	56,603.77	33,018.87
武汉临江泽城房地产开发有限公司	广告费	94,339.62	

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为承租方：

<u>出租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	<u>本期确认的</u> <u>租赁费</u>	<u>上期确认的</u> <u>租赁费</u>
湖北日报传媒集团（湖北日报社）	办公用房	1,820,287.92	1,838,541.95

(3) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	2,140,864.35	2,256,788.00

(4) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北日报传媒集团（湖北日报社）			60,000.00	
应收账款	湖北日报传媒集团有限责任公司			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	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	湖北特别关注传媒股份有限公司			70,000.00	
	合计	85,000.00	35,000.00	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	
其他应收款	湖北日报传媒集团（湖北日报社）	150,793.18			
其他应收款	湖北腾楚网络科技有限公司	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	湖北爱运动体育信息科技有限公司	314.48		314.48	
	合计	156,107.66	-	5,314.48	

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北日报传媒集团（湖北日报社）	1,900,000.00	6,828,000.00
应付账款	湖北日报楚天传媒（集团）有限责任公司		309,000.00
应付账款	湖北楚天书局传媒有限公司	65,000.00	
应付账款	湖北日报传媒集团三峡分社	21,209.66	
应付账款	湖北日报传媒集团有限责任公司	1,930,000.00	
应付账款	湖北日报经营部	240,000.00	
应付账款	武汉楚天号达科技有限公司	341,914.05	
	合计	4,498,123.71	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	湖北楚天农报传媒有限公司	180,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	湖北特别关注传媒股份有限公司	60,000.00	
合同负债	湖北楚财银投资管理有限公司	840,000.00	840,000.00
合同负债	湖北日报传媒集团（湖北日报社）		
	合计	1,084,222.00	844,222.00
其他应付款	武汉楚天优游网络科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	湖北日报传媒集团（湖北日报社）	397,712.47	14,540.19
其他应付款	武汉楚天号达科技有限公司	624.32	
其他应付款	湖北日报传媒集团有限责任公司	14,661.66	13,091.11
	合计	1,912,998.45	27,631.30

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要或有事项

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	8,288,979.56
1 至 2 年	1,651,886.68
2 至 3 年	585,590.00
3 至 4 年	400,500.00
4 至 5 年	75,388.42
5 年以上	3,298,716.10
合计	<u>14,301,060.76</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	2,752,196.23	19.24	2,752,196.23	100.00	
其中：					
按组合计提坏账准备	11,548,864.53	80.76	1,396,119.72	12.09	10,152,744.81
其中：账龄组合	11,498,864.53	80.41	1,396,119.72	12.14	10,102,744.81
关联方组合	50,000.00	0.35			50,000.00
合计	<u>14,301,060.76</u>	<u>100.00</u>	<u>4,148,315.95</u>	<u>29.01</u>	<u>10,152,744.81</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	2,752,196.23	19.96	2,752,196.23	100.00	
其中：					
按组合计提坏账准备	11,039,364.03	80.04	1,180,778.52	10.70	9,858,585.51
其中：账龄组合	10,778,864.03	78.16	1,180,778.52	10.95	9,598,085.51
关联方组合	260,500.00	1.89			260,500.00
合计	<u>13,791,560.26</u>	<u>100.00</u>	<u>3,932,974.75</u>	<u>28.52</u>	<u>9,858,585.51</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南漳县武安镇赵家云村	20,000.00	20,000.00	100.00	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	100.00	无法收回
武穴市广播电视台	6,000.00	6,000.00	100.00	无法收回
襄阳海容房地产开发有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
枝江吉星商贸有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	无法收回
中共神农架区委宣传部	300,000.00	300,000.00	100.00	无法收回
武汉蔡甸生态发展集团有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	无法收回
咪咕动漫有限公司	1,967,591.73	1,967,591.73	100.00	无法收回
武汉易度文化传播有限公司	56,604.50	56,604.50	100.00	无法收回
合计	<u>2,752,196.23</u>	<u>2,752,196.23</u>	100.00	

按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,288,979.56	5.00	414,448.97
1 至 2 年	1,601,886.68	10.00	160,188.67
2 至 3 年	585,590.00	20.00	117,118.00
3 至 4 年	400,500.00	30.00	120,150.00
4 至 5 年	75,388.42	50.00	37,694.21
5 年以上	546,519.87	100.00	546,519.87
合计	11,498,864.53	12.14	1,396,119.72

组合计提项目：关联方组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,000.00		
合计	<u>50,000.00</u>		

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,932,974.75	215,341.20				4,148,315.95
合计	<u>3,932,974.75</u>	<u>215,341.20</u>				<u>4,148,315.95</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例 (%)
咪咕动漫有限公司	非关联方	1,967,591.73	1,967,591.73	5 年以上	13.76
成都当代少年教育科技有限公司	非关联方	549,500.00	74,900.00	1-3 年	3.84
武汉鼎实园区建设发展有限公司	非关联方	400,000.00	50,000.00	1-3 年	2.80
武汉鹏展置业有限公司	非关联方	371,000.00	18,550.00	1 年以内	2.59
中共神农架区委宣传部	非关联方	300,000.00	300,000.00	5 年以上	2.10
合计		<u>3,588,091.73</u>	2,411,041.73		<u>25.09</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	3,406,825.96	3,784,479.33
合计	<u>3,406,825.96</u>	<u>3,784,479.33</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	1,151,823.00
1至2年	2,187,864.96
2至3年	9,000.00
3至4年	8,672.41
4至5年	111,718.07
5年以上	139,887.00
合计	<u>3,608,965.44</u>

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	<u>618,363.25</u>	131,833.23
备用金	151,133.31	39,267.75
关联方往来	2,348,131.11	2,953,753.63
代扣代缴及其他	491,337.77	797,032.56
合计	<u>3,608,965.44</u>	<u>3,921,887.17</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初余额	137,407.84			137,407.84
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	64,731.64			64,731.64

	坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
		未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转回					
本期转销					
本期核销					
其他变动					
期末余额		202,139.48			202,139.48

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	137,407.84	64,731.64				202,139.48
合计	<u>137,407.84</u>	<u>64,731.64</u>				<u>202,139.48</u>

⑤ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例(%)	坏账准备期末余额
武汉楚天尚漫科技有限责任公司	关联方往来	2,078,711.85	1-2年	57.60	
代扣社保	代扣代缴	222,700.77	1年以内	6.17	
湖北省文学艺术界联合会	保证金	200,000.00	1年以内	5.54	10,000.00
湖北日报传媒集团总部	代扣代缴款	150,793.18	1年以内	4.18	
武汉楚天民生信息科技有限公司	其他	100,438.16	4-5年	2.78	50,219.08
合计		<u>2,752,643.96</u>		<u>76.27</u>	<u>60,219.08</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,713,112.34	12,458,112.34	255,000.00	12,713,112.34	12,458,112.34	255,000.00
对联营、合营企业投资	21,276,763.38	393,731.28	20,883,032.10	17,034,270.24	393,731.28	16,640,538.96
合计	<u>33,989,875.72</u>	<u>12,851,843.62</u>	<u>21,138,032.10</u>	<u>29,747,382.58</u>	<u>12,851,843.62</u>	<u>16,895,538.96</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
武汉楚天尚漫 科技有限责任公司	5,000,000.00			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		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		3,624,955.00
合计	<u>12,713,112.34</u>			<u>12,713,112.34</u>		<u>12,458,112.34</u>

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
① 合营企业						
湖北腾楚网络 科技有限责任公司	13,307,794.30			1,764,999.84		
楚天财富（武 汉）金融服务有 限公司	43,786.11			-19,957.99		
小计	13,351,580.41			1,745,041.85		
② 联营企业						
武汉楚天优游 网络科技有限公司	1,718,486.34			5,176,672.87		
武汉楚天号达 科技有限责任公司	940,864.26			-389,601.79		
武汉楚天牛米 汽车服务有限 公司	711,108.83			-289,619.79		

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动
湖北楚财银投 资产管理有限公 司	312,230.40					
小计	3,682,689.83			4,497,451.29		
合计	17,034,270.24			6,242,493.14		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
① 合营企业					
湖北腾楚网络科技有限公司	2,000,000.00			13,072,794.14	
楚天财富（武汉）金融服务有限公 司				23,828.12	23,828.12
小计	2,000,000.00			13,096,622.26	23,828.12
② 联营企业					
武汉楚天优游网络科技有限公司				6,895,159.21	
武汉楚天号达科技有限责任公司				551,262.47	57,672.76
武汉楚天牛米汽车服务有限公司				421,489.04	
湖北楚财银投资管理有限公司				312,230.40	312,230.40
小计				8,180,141.12	369,903.16
合计	2,000,000.00			21,276,763.38	393,731.28

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,835,294.36	51,868,535.06	81,934,842.19	45,273,770.69
其他业务				
合计	<u>91,835,294.36</u>	<u>51,868,535.06</u>	<u>81,934,842.19</u>	<u>45,273,770.69</u>

(2) 营业收入具体情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	91,835,294.36	81,934,842.19
减：与主营业务无关的业务收入		

项目	本期发生额	上期发生额
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	91,835,294.36	81,934,842.19

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
广告收入	47,576,772.90	31,152,651.25	43,729,265.25	19,172,771.2
信息服务收入	25,290,253.06	9,590,685.28	21,183,996.67	12,671,443.62
建站维护收入	13,912,533.30	8,917,753.12	11,443,413.33	9,427,128.79
移动增值服务收入	5,055,735.10	2,207,445.41	5,578,166.94	4,002,427.08
合计	<u>91,835,294.36</u>	<u>51,868,535.06</u>	<u>81,934,842.19</u>	<u>45,273,770.69</u>

(4) 2021 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入			52,091,709.28		52,091,709.28
在某一时点确认收入			39,743,585.08		39,743,585.08
合计			<u>91,835,294.36</u>		<u>91,835,294.36</u>

5、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	6,242,493.14	1,560,032.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-326,184.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	600,004.80	191,760.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		765,000.00
合计	<u>6,842,497.94</u>	<u>2,190,608.16</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-136,039.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,341,222.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,728,817.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-833,675.91	
合计	7,310,040.39	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	19.32%	0.21	0.21

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
		(元/股)	(元/股)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07%	0.13	0.13

湖北荆楚网络科技股份有限公司

2022年4月26日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室