

**贵州省广播电视信息网络股份有限公司**  
**2020 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-124



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2021BJAA140341

贵州省广播电视信息网络股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了贵州省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称“贵广网络”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵广网络2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定2020年度的下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 工程及安装收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
相关信息披露见财务报表附注四、27 收入确认原则和计量方法，财务报表附注六、40 营业收入和营业成本所述。 贵广网络收入包括基本收视业务、增值业务收入、工程及安装收入、节目传输	(1) 了解和评价了与工程及安装业务收入相关的内部控制的设计，并测试了关键控制程序运行的有效性； (2) 检查工程及安装业务合同，评价收入确认政策是否符合合同条款及企业会计准则的规定；

<p>收入、数据业务收入、商品销售收入等。2020年主营业务收入为3,460,433,326.94元，其中工程及安装收入为1,545,823,400.00元，占主营业务收入的44.67%。</p> <p>由于工程及安装业务占比较大，且工程及安装收入按照履约进度确认，履约进度的衡量需要管理层的判断。因此相关收入存在被确认于不正确的会计期间或被操纵以达到预期水平的固有风险，因此将工程及安装业务收入识别为关键审计事项。</p>	<p>(3) 检查重大项目的工程竣工验收证书或开通确认书，评价工程及安装业务收入确认时点是否符合会计政策及合同协议的约定；</p> <p>(4) 结合应收款项余额函证，向重大客户函证关键合同条款及收款额，并与收入及应收款项余额进行核对；</p> <p>(5) 就资产负债表日前后记录的工程及安装收入，检查工程及安装服务合同及工程竣工验收证书等支持性证据，评估收入是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>(6) 检查与工程及安装收入相关的信息是否已在财务报告中恰当列报。</p>
--	---

## 2. 应收款项及坏账准备

关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露见财务报表附注四、11、14、15和财务报表附注六、3、7、10所述。贵广网络2020年12月31日合并报表中应收账款、合同资产及长期应收款分别为2,273,425,485.64元、579,823,193.19元以及1,814,746,779.67元。</p> <p>贵广网络根据各项应收款项的信用风险特征，以单项应收款项或应收款项组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收款项，管理层参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，确定预期信用损失率，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款、合同资产及长期应收款的金额重大，且应收款项减值涉及重大管理层判断，我们将应收款项计提坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价了管理层与信用控制、账款回收、应收款项坏账准备相关的关键内部控制的设计合理性，并测试了关键控制程序运行的有效性；</p> <p>(2) 评估管理层确定的预期信用损失率是否合理，是否符合其业务特征，并复核其坏账准备计提是否准确；</p> <p>(3) 选取样本对金额重大的应收款项余额实施了函证程序，向重大客户函证了关键合同条款及收款额，并与收入及应收款项余额进行了核对；</p> <p>(4) 分析应收款项的账龄和了解客户的信誉情况，检查账龄在1年以上的应收款项，通过了解客户背景、查阅历史交易和还款情况等程序获得的证据来验证应收款余额的合理性；</p> <p>(5) 检查大额合同及对应的竣工验收证书或开通证书，判断应收款项确认是否正确，选取的折现率及折现是否正确；</p> <p>(6) 抽样检查部分客户财务报表日2020年12月31日后的回款情况；</p> <p>(7) 检查与应收账款及长期应收款减值相关的信息是否已在财务报告中恰当列报。</p>

#### **四、其他信息**

贵广网络管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括贵广网络 2020 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时,管理层负责评估贵广网络的持续经营能力,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贵广网络、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵广网络的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

(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。

(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，就可能对贵广网络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贵广网络不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：[Signature] 项目合伙人



中国注册会计师：[Signature]



二〇二一年四月二十八日

# 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司


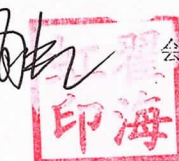
单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	581,584,703.18	1,362,356,350.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	1,000,000.00	6,932,564.74
应收账款	六、3	2,273,425,485.64	2,208,526,237.00
应收款项融资			
预付款项	六、4	63,394,488.98	40,871,992.34
其他应收款	六、5	84,991,738.02	65,049,813.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、6	202,418,011.18	187,442,393.22
合同资产	六、7	579,823,193.19	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	490,019,179.57	486,651,392.10
其他流动资产	六、9	704,710,273.76	746,249,633.65
流动资产合计		4,981,367,073.52	5,104,080,376.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、10	1,814,746,779.67	905,560,071.52
长期股权投资	六、11	88,407,819.89	112,114,850.83
其他权益工具投资	六、12	206,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、13	12,805,938.65	19,304,727.13
固定资产	六、14	6,952,639,795.17	6,419,633,522.40
在建工程	六、15	864,239,080.32	1,207,063,720.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、16	89,515,315.51	82,522,551.56
开发支出			
商誉	六、17	1,318,805.16	1,318,805.16
长期待摊费用	六、18	1,065,876,434.40	1,189,474,142.19
递延所得税资产	六、19	2,332,019.69	1,304,379.62
其他非流动资产	六、20	71,493,776.14	38,436,719.65
非流动资产合计		11,169,375,764.60	9,982,733,493.82
资产总计		16,150,742,838.12	15,086,813,870.65

法定代表人：


主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


## 合并资产负债表 (续)

2020年12月31日

编制单位: 贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、21	1,779,218,900.00	1,128,850,000.00
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	六、22	596,335,051.06	498,348,369.58
应付账款	六、23	2,375,932,699.86	2,389,418,176.49
预收款项			917,078,856.27
合同负债	六、24	1,045,955,261.37	
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、25	284,216,015.89	263,589,585.67
应交税费	六、26	4,739,058.18	5,596,754.89
其他应付款	六、27	274,652,716.40	268,673,708.49
其中: 应付利息		25,568,286.01	14,294,965.57
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	六、28	778,694,034.73	340,688,827.30
其他流动负债	六、29	71,204,477.23	29,931,256.02
<b>流动负债合计</b>		<b>7,210,948,214.72</b>	<b>5,842,175,534.71</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	1,803,750,000.00	2,253,579,600.00
应付债券	六、31	1,407,285,592.27	1,372,698,957.47
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、32	790,076,209.81	517,944,468.74
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、33	267,395,678.73	268,184,629.56
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、34	25,683,498.74	28,876,076.64
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,294,190,979.55</b>	<b>4,441,283,732.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,505,139,194.27</b>	<b>10,283,459,267.12</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六、35	1,051,702,155.00	1,051,695,292.00
其他权益工具	六、36	146,778,035.99	146,783,324.21
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、37	1,669,806,735.62	1,669,757,374.54
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、38	232,843,064.62	232,843,064.62
一般风险准备			
未分配利润	六、39	1,454,712,447.80	1,615,232,871.73
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>4,555,842,439.03</b>	<b>4,716,311,927.10</b>
少数股东权益		89,761,204.82	87,042,676.43
<b>股东权益合计</b>		<b>4,645,603,643.85</b>	<b>4,803,354,603.53</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>16,150,742,838.12</b>	<b>15,086,813,870.65</b>

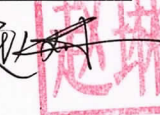
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





## 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		439,364,174.93	1,200,230,929.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			6,532,564.74
应收账款	十六、1	2,259,622,723.27	2,186,425,628.80
应收款项融资			
预付款项		56,956,503.87	34,329,247.77
其他应收款	十六、2	79,086,246.48	52,182,435.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		195,471,684.99	180,047,722.27
合同资产		576,737,211.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		490,019,179.57	486,651,392.10
其他流动资产		695,874,898.65	742,865,047.35
流动资产合计		4,793,132,623.27	4,889,264,967.90
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,814,746,779.67	905,560,071.52
长期股权投资	十六、3	222,032,319.89	240,739,350.83
其他权益工具投资		206,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,805,938.65	19,304,727.13
固定资产		6,942,677,112.86	6,411,454,992.47
在建工程		860,147,649.83	1,201,642,587.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		76,450,082.41	76,943,289.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,065,719,351.60	1,189,277,579.97
递延所得税资产			
其他非流动资产		71,493,776.14	38,422,939.02
非流动资产合计		11,272,073,011.05	10,089,345,537.50
资产总计		16,065,205,634.32	14,978,610,505.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,779,218,900.00	1,128,850,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		596,335,051.06	498,348,369.58
应付账款		2,411,628,371.11	2,413,639,278.28
预收款项			887,304,584.05
合同负债		1,026,064,724.48	
应付职工薪酬		255,218,687.71	240,607,715.41
应交税费		1,481,260.94	2,076,426.08
其他应付款		268,836,487.29	263,786,631.97
其中：应付利息		25,568,286.01	14,294,965.57
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		780,852,331.93	340,688,827.30
其他流动负债		66,500,414.08	29,931,256.02
<b>流动负债合计</b>		<b>7,186,136,228.60</b>	<b>5,805,233,088.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,803,750,000.00	2,253,579,600.00
应付债券		1,407,285,592.27	1,372,698,957.47
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		799,755,999.86	517,944,468.74
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		264,519,581.34	265,771,774.45
递延所得税负债			
其他非流动负债		25,683,498.74	28,876,076.64
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,300,994,672.21</b>	<b>4,438,870,877.30</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,487,130,900.81</b>	<b>10,244,103,965.99</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,051,702,155.00	1,051,695,292.00
其他权益工具		146,778,035.99	146,783,324.21
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,669,806,735.62	1,669,757,374.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		232,843,064.62	232,843,064.62
未分配利润		1,476,944,742.28	1,633,427,484.04
<b>股东权益合计</b>		<b>4,578,074,733.51</b>	<b>4,734,506,539.41</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>16,065,205,634.32</b>	<b>14,978,610,505.40</b>

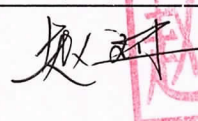

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




合并利润表  
2020年度

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		3,473,095,289.49	3,417,953,368.68
其中：营业收入	六、40	3,473,095,289.49	3,417,953,368.68
二、营业总成本		3,386,820,223.80	3,140,245,276.22
其中：营业成本	六、40	2,683,565,209.08	2,336,239,816.76
税金及附加	六、41	7,313,797.15	7,552,991.27
销售费用	六、42	134,335,137.67	168,254,149.35
管理费用	六、43	344,699,261.01	327,755,614.04
研发费用	六、44	23,503,648.41	121,356,824.80
财务费用	六、45	193,403,170.48	179,085,880.00
其中：利息费用		254,580,858.22	200,521,798.57
利息收入		63,741,480.21	23,933,924.35
加：其他收益	六、46	30,983,782.94	33,461,631.77
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	9,913,357.29	7,413,532.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,913,357.29	7,413,532.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-242,621,365.95	-113,528,245.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-29,598,353.93	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、50		-11,767.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-145,047,513.96	205,043,244.51
加：营业外收入	六、51	102,434,936.09	21,433,894.88
减：营业外支出	六、52	14,026,726.46	14,030,088.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,639,304.33	212,447,050.40
减：所得税费用	六、53	-603,610.23	57,114.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,035,694.10	212,389,936.11
（一）按经营持续性分类		-56,035,694.10	212,389,936.11
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,035,694.10	212,389,936.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-56,035,694.10	212,389,936.11
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,420,889.49	214,527,485.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-614,804.61	-2,137,549.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		-56,035,694.10	212,389,936.11
归属于母公司股东的综合收益总额		-55,420,889.49	214,527,485.54
归属于少数股东的综合收益总额		-614,804.61	-2,137,549.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.21

法定代表人：  主管会计工作负责人：

5  会计机构负责人：

## 母公司利润表

2020年度

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司


单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十六、4	3,444,069,231.16	3,404,152,369.14
减：营业成本	十六、4	2,600,547,773.32	2,265,575,741.78
税金及附加		5,653,372.99	6,075,704.65
销售费用		204,797,882.46	232,671,079.91
管理费用		330,809,421.85	312,862,578.69
研发费用		19,126,438.13	120,255,040.66
财务费用		196,699,286.61	182,116,292.62
其中：利息费用		254,580,858.22	200,506,350.70
利息收入		60,431,857.24	20,870,649.53
加：其他收益		29,654,965.45	32,784,936.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	9,913,357.29	7,413,532.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,913,357.29	7,413,532.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-238,325,655.55	-111,061,367.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,468,748.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-535,221.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-141,791,025.81	213,197,811.52
加：营业外收入		102,434,378.37	21,431,376.03
减：营业外支出		12,026,559.88	13,749,584.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,383,207.32	220,879,602.74
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,383,207.32	220,879,602.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,383,207.32	220,879,602.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-51,383,207.32	220,879,602.74

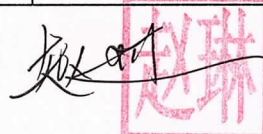
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：







## 合并现金流量表

2020年度

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,162,901,819.81	2,023,782,987.57
收到的税费返还		470,327.77	
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	150,892,633.49	249,218,778.67
经营活动现金流入小计		2,314,264,781.07	2,273,001,766.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,384,591.28	718,773,336.24
支付给职工以及为职工支付的现金		816,360,901.12	855,429,858.37
支付的各项税费		24,587,451.55	27,644,980.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	246,134,003.35	463,610,258.25
经营活动现金流出小计		2,131,466,947.30	2,065,458,433.77
经营活动产生的现金流量净额		182,797,833.77	207,543,332.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,628,900.00	723,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,849.59	106,978.25
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		33,659,749.59	830,528.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,089,233,631.72	2,180,065,166.81
投资支付的现金		200,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			19,436,271.90
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,289,233,631.72	2,239,501,438.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,255,573,882.13	-2,238,670,910.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,333,333.00	43,324,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,333,333.00	
取得借款所收到的现金		2,312,026,900.00	2,725,921,000.00
发行债券收到的现金			1,597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54		153,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,315,360,233.00	4,520,345,500.00
偿还债务所支付的现金		1,671,149,400.00	2,005,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		267,715,387.01	245,030,277.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	74,016,854.83	48,130,357.10
筹资活动现金流出小计		2,012,881,641.84	2,298,160,635.03
筹资活动产生的现金流量净额		302,478,591.16	2,222,184,864.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-770,297,457.20	191,057,286.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,323,235,398.62	1,132,178,111.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		552,937,941.42	1,323,235,398.62

法定代表人：  李蕊  主管会计工作负责人：  红睿  会计机构负责人：  赵琳 

## 母公司现金流量表

2020年度

编制单位：贵州省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,140,317,294.17	1,982,613,138.82
收到的税费返还		468,556.29	
收到其他与经营活动有关的现金		139,203,625.64	238,396,972.66
经营活动现金流入小计		<b>2,279,989,476.10</b>	<b>2,221,010,111.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,170,804,919.33	828,109,187.20
支付给职工以及为职工支付的现金		663,023,401.29	699,255,266.98
支付的各项税费		7,960,560.90	13,016,613.15
支付其他与经营活动有关的现金		231,363,091.55	451,885,178.68
经营活动现金流出小计		<b>2,073,151,973.07</b>	<b>1,992,266,246.01</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>206,837,503.03</b>	<b>228,743,865.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,628,900.00	723,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,849.59	105,452.69
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		<b>33,659,749.59</b>	<b>829,002.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,085,035,075.33	2,220,440,629.41
投资支付的现金		205,000,000.00	74,028,825.01
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		<b>1,290,035,075.33</b>	<b>2,294,469,454.42</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-1,256,375,325.74</b>	<b>-2,293,640,451.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,312,026,900.00	2,725,921,000.00
发行债券收到的现金			1,597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			153,500,000.00
筹资活动现金流入小计		<b>2,312,026,900.00</b>	<b>4,477,021,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,671,149,400.00	2,005,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		267,715,387.01	245,030,277.93
支付其他与筹资活动有关的现金		74,016,854.83	48,130,357.10
筹资活动现金流出小计		<b>2,012,881,641.84</b>	<b>2,298,160,635.03</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>299,145,258.16</b>	<b>2,178,860,364.97</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,161,109,977.72	1,047,146,199.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>410,717,413.17</b>	<b>1,161,109,977.72</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2020年度

单位：人民币元

编制单位：贵州播电视信息网络股份有限公司

项目	2020年度											股东权益合计	
	归属于母公司股东权益										少数股东权益		
	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	其他										
一、上年年末余额	1,051,695,292.00	-	146,783,324.21	1,669,757,374.54	-	232,843,064.62	-	1,615,232,871.73	-	4,716,311,927.10	-	87,042,676.43	4,803,354,603.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,051,695,292.00	-	146,783,324.21	1,669,757,374.54	-	232,843,064.62	-	1,615,232,871.73	-	4,716,311,927.10	-	87,042,676.43	4,803,354,603.53
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,863.00	-	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-160,520,423.93	-	-160,469,488.07	-	2,718,528.39	-157,750,959.68
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本	6,863.00	-	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-55,420,889.49	-	-55,420,889.49	-	-614,804.61	-56,035,694.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额	6,863.00	-	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-	-	-	-	-	3,384,268.86
4. 其他													50,935.86
（三）利润分配													-
1. 提取盈余公积													3,333,333.00
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配													-105,099,534.44
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转													-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
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. 本年提取													-
2. 本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	1,051,702,155.00	-	146,778,035.99	1,669,806,735.62	-	232,843,064.62	-	1,454,712,447.80	-	4,555,842,439.03	-	89,761,204.82	4,645,603,643.85

法定代表人：李巍

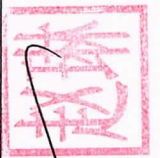
主管会计工作负责人：程虹

会计机构负责人：赵琳

合并股东权益变动表 (续)  
2020年度

单位: 人民币元

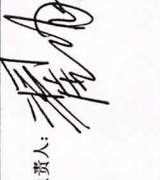
项 目	2019年度										少数股东权益	小计	其他	未分配利润	一般风险准备	盈余公积	专项储备	其他综合收益	资本公积	减:库存股	归属于母公司股东权益			其他	股东权益合计	
	股本			其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备											盈余公积	未分配利润	少数股东权益			
	优先股	永续债	其他	优先股	永续债	其他																				
一、上年年末余额	1,042,568,441.00						1,605,664,566.25				210,822,456.11	1,517,871,589.60	52,847,305.32	4,376,927,052.96		4,376,927,052.96								4,429,774,358.28		
加: 会计政策变更											-67,351.76	-1,262,276.43		-1,329,628.19		-1,329,628.19									-1,329,628.19	
前期差错更正																										
同一控制下企业合并																										
其他																										
二、本年年初余额	1,042,568,441.00						1,605,664,566.25				210,755,104.35	1,516,609,313.17	52,847,305.32	4,375,597,424.77		4,375,597,424.77									4,428,444,730.09	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号)	9,126,851.00						64,092,808.29				22,087,960.27	98,623,558.56	34,195,371.11	340,714,502.33		340,714,502.33									374,909,873.44	
(一) 综合收益总额											214,527,485.54	214,527,485.54	-2,137,549.43	214,527,485.54		214,527,485.54									212,389,936.11	
(二) 股东投入和减少资本							64,092,808.29							220,002,983.50		220,002,983.50										256,335,904.04
1. 股东投入的普通股																										
2. 其他权益工具持有者投入资本							64,092,808.29							220,002,983.50		220,002,983.50										220,002,983.50
3. 股份支付计入股东权益的金额																										
4. 其他																										
(三) 利润分配																										
1. 提取盈余公积											22,087,960.27	-115,903,926.98	36,332,920.54	-83,815,966.71		-83,815,966.71										36,332,920.54
2. 提取一般风险准备											22,087,960.27	-22,087,960.27														-93,815,966.71
3. 对股东的分配																										
4. 其他																										
(四) 股东权益内部结转																										
1. 资本公积转增股本																										
2. 盈余公积转增股本																										
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. 本年提取																										
2. 本年使用																										
(六) 其他																										
四、本年年末余额	1,051,695,292.00						1,669,757,374.54				232,843,064.62	1,615,232,871.73	87,042,676.43	4,716,311,927.10		4,716,311,927.10										4,803,354,603.53

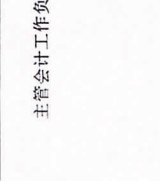
法定代表人:  李瑞

主管会计工作负责人:  王虹

会计机构负责人:  赵琳

 李瑞

 王虹

 赵琳

母公司股东权益变动表  
2020年度

编制单位：贵州广播电视台信息网络股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	1,051,695,292.00	优先股 - 永续债 146,783,324.21 其他 -	1,669,757,374.54	-	-	-	232,843,064.62	1,633,427,484.04	-	4,734,506,539.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,051,695,292.00	146,783,324.21	1,669,757,374.54	-	-	-	232,843,064.62	1,633,427,484.04	-	4,734,506,539.41
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,863.00	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-	-156,482,741.76	-	-156,431,805.90
（一）综合收益总额								-51,383,207.32		-51,383,207.32
（二）股东投入和减少资本	6,863.00	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-	-	-	50,935.86
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,863.00	-5,288.22	49,361.08	-	-	-	-			50,935.86
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								-105,099,534.44		-105,099,534.44
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,051,702,155.00	146,778,035.99	1,669,806,735.62	-	-	-	232,843,064.62	1,476,944,742.28	-	4,578,074,733.51

法定代表人：李巍  
主管会计工作负责人：程龙  
会计机构负责人：赵琳



母公司股东权益变动表（续）  
2020年度

项目	2019年度										股东权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		其他
	优先股	永续债	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	1,042,568,441.00				1,605,664,566.25				210,822,456.11	1,529,057,974.15		4,388,113,437.51
加：会计政策变更									-67,351.76	-606,165.87		-673,517.63
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,042,568,441.00				1,605,664,566.25				210,755,104.35	1,528,451,808.28		4,387,439,919.88
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,126,851.00			146,783,324.21	64,092,808.29				22,087,960.27	104,975,675.76		347,066,619.53
（一）综合收益总额										220,879,602.74		220,879,602.74
（二）股东投入和减少资本	9,126,851.00			146,783,324.21	64,092,808.29							220,002,983.50
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,126,851.00			146,783,324.21	64,092,808.29							220,002,983.50
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-115,903,926.98		-93,815,966.71
1. 提取盈余公积									22,087,960.27	-22,087,960.27		
2. 对股东的分配										-93,815,966.71		-93,815,966.71
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,051,695,292.00			146,783,324.21	1,669,757,374.54				232,843,064.62	1,633,427,484.04		4,734,506,539.41

编制单位：贵州广播电视台信息网络股份有限公司

单位：人民币元

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 一、公司的基本情况

贵州省广播电视信息网络股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系依据贵州省委办公厅、省政府办公厅《印发省有线广播电视网络整合暨数字化工作领导小组关于〈贵州省整合全省广播电视网络推进信息化发展方案〉的通知》(黔委厅字[2007]75号)文件精神,为贵州全省广电网络资产整合而设立的股份有限公司,成立于2008年3月26日,社会统一信用代码为:915200006707225551。公司股票于2016年12月26日在上海交易所上市交易,股票代码:SH.600996,注册地址为贵州省贵阳市观山湖区金阳南路36号,法定代表人为李巍。

本公司及各子公司(统称“本集团”)主要从事标清、高清数字电视节目信号传送和播放服务,属于有线广播电视传输行业。本公司经营范围为:法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。完成国家要求广播电视网络服务宣传、文化、教育等方面的各项任务;对全省广播电视网络进行建设、开发、运营和管理;在全省范围内开展模拟广播电视、数字广播电视节目与信息传输业务;利用有线电视网络向有条件的农村延伸、覆盖;支持国家“村村通、户户用广播电视工程”;电影放映;广告设计、制作、代理、发布及营销策划;从事GPS卫星定位系统、数字化联网报警监控系统、智能安防系统工程的设计、施工、维修及运营服务;计算机网络和语音信息网络的设计、施工、维修、运营及广播电视网络信息服务及增值电信业务;开展广播电视及信息网络的技术和产品研发、全媒体内容集成制作、生产、销售及服务;国内外广播电视及信息网络设备器材的代理、经销;五金产品批发;计算机、软件及辅助设备批发;通讯及广播电视设备批发;其他机械设备及电子产品批发;厨房用具及日用杂品零售;其他日用品零售;文具用品零售;体育用品及器材零售;图书、报刊零售;音像制品及电子出版物零售;摩托车、零配件销售;家用视听设备零售;日用家电设备零售;计算机、软件及辅助设备零售;通信设备零售;其他电子产品零售;五金零售;灯具零售;卫生洁具零售。

本公司财务报表及财务报表附注业经公司第四届董事会2021年第二次会议于2021年4月28日批准对外披露。

## 二、合并财务报表范围

本集团纳入合并范围的子公司共5户,详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。与上年相比,本集团2020年度合并范围未发生变化。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 持续经营

本集团自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## 四、重要会计政策及会计估计

本集团从事广播电视网络的建设运营、广播电视节目传输、数据业务的开发与经营。本集团根据实际生产经营特点制定相关企业会计准则,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、27“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本附注四、32“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、

发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司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,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## (1) 金融资产

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①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。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团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。在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列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。本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团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不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,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。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法



本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10. 应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

分组	具体内容
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性经济状况的预测，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。

## 11. 应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。本集团确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

账龄	划分依据
组合 1	应收合并范围内关联方
组合 2	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对前瞻性经济状况的预测，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。

## 12. 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	具体内容
组合 1	应收合并范围内关联方
组合 2	应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合前期状况及对前瞻性经济状况的预测，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。

## 13. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、工程施工等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 14. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产并不是一项无条件收款权,该权利除了时间流逝之外,还取决于其他条件(例如,履行合同中的其他履约义务)才能收取相应的合同对价。如企业向客户销售两项可明确区分的商品,企业因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的,企业应当将该收款权利作为合同资产。

合同资产的确认需考虑履约义务。在客户实际支付合同对价或在该对价到期应收之前,如果已经向客户转让了商品(或服务),则应当将因已转让所有权商品收取对价的权利列示为合同资产,但不包括应收款项。企业拥有的、无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利应当作为应收款项单独列示。

合同资产和合同负债应当在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵消。

## (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的减值的计量和列报应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定进行会计处理。具体参照应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 15. 长期应收款

本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合,在组合的基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合	具体内容
组合1	信用期的长期应收款
组合2	逾期的长期应收款

对划分为组合的长期应收款组合,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及前瞻性经济状况的预测,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。

## 16. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、

或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,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投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋、建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.38

## 18. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、管道及构筑物、网络资产、运输工具、办公设备及家具等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	40	5	2.38
2	管道及构筑物	15	5	6.33
3	网络资产	10-15	5	6.33-9.50
4	运输工具	6	5	15.83
5	办公设备及家具	3-7	5	13.57-31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 19. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21. 无形资产

### (1) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 研究与开发支出

本集团无内部研发项目,研发支出中分为资本化与费用化。研发支出资本化为委外开发,具体项目为广电云金卡项目-贵州民生卡(金卡)融合项目。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括免费配置的机顶盒、房屋装修、房屋租赁费用,以及摊销期限在1年以上的其他待摊费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

具体摊销期限如下:

项目	摊销年限(年)
机顶盒、智能卡等	8年
租赁房屋装修费	租赁期与10年孰短
房屋租赁费用	根据合同期间摊销
其他	按受益期或合同期间摊销

## 24. 合同负债

合同负债,是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

合同负债的确认需考虑履约义务。在向客户转让商品(或服务)之前,如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利,则应当在客户支付款项与到期应支付款项孰早时点,将该已收或应收的款项列示为合同负债。

合同资产和合同负债应当在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵消。

## 25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。



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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照受益计划进行会计处理。

## 26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

## (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务,只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时),才确认与重组相关的义务。

## 27. 收入确认原则和计量方法

(1) 公司收入按权责发生制原则确认,同时遵循配比原则、谨慎性原则。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时,公司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该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务(以下简称“转让商品”)相关的权利和义务;③该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款;④该合同具有商业实质,即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额;⑤公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同,公司在后续期间无需对其进行重新评估,除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。在合同开始日不符合前款条件的合同,公司应当对其进行持续评估,并在其满足前款规定时按照该条款的规定进行会计处理。对于不符合前款规定的合同,公司只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务,且已向客户收取的对价无需退回时,才能将已收取的对价确认为收入;否则,应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换,不确认收入。

(3) 企业与同一客户(或该客户的关联方)同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同,在满足下列条件之一时,应当合并为一份合同进行会计处理:①该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易;②该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况;③该两份或多份合同中所承诺的商品(或每份合同中所承诺的部分商品)构成第5)条规定的单项履约义务。

(4) 企业应当区分下列三种情形对合同变更分别进行会计处理:

①合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款,且新增合同价款反映了新增商品单独售价的,应当将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

②合同变更不属于本条①规定的情形,且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务(以下简称“已转让的商品”)与未转让的商品或未提供的服务(以下简称“未转让的商品”)之间可明确区分的,应当视为原合同终止,同时,将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

③合同变更不属于本条①规定的情形,且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分的,应当将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理,由此产生的对已确认收入的影响,应当在合同变更日调整当期收入。

(5) 合同开始日,公司应当对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行,然后,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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;②客户能够控制公司履约过程中在建的商品;③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

具有不可替代用途,是指因合同限制或实际可行性限制,企业不能轻易地将商品用于其他用途。

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下,企业有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成本和合理利润的款项,并且该权利具有法律约束力。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入,但履约进度不能合理确定的除外。公司应当考虑商品的性质,采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中,产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度;投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务,公司应当采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,应当按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,应当考虑下列迹象:①公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;②公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;③公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;⑤客户已接受该商品;⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(6) 依据新收入准则的“合同”基础,将与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策,分五类合同表述:收视类业务合同、工程及安装业务合同、节目传输业务合同、数据业务合同、销售业务合同和其他业务合同。①收视类业务合同(包括基本收视业务、增值业务)是在收视服务已经提供时确认收入。具体方法是将收到的属于当期的收视费等确认为当期收入,对于预收的收视费等根据其实际归属期按照履约进度分期确认收入。②工程及安装业务合同,工程未完工时按照工程履约进度确认收入,工程完工后在工程竣工验收时确认剩余收入。③节目传输和数据业务合同,根据合同约定在服务期内按服务归属期确认为当期收入。④销售业务

合同,公司销售的商品主要为电视机、机顶盒及智能卡等,在发出商品的当月确认收入。⑤其他业务合同根据具体的履约义务按合同约定的履约进度确认收入。

(7)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格,是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项,应当作为负债进行会计处理,不计入交易价格。公司根据合同条款,并结合其以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时,应当考虑可变对价、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。

合同中存在可变对价的,公司应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时,应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日,公司应当重新估计应计入交易价格的可变对价金额。对于可变对价及可变对价的后续变动额,公司应当将其分摊至与之相关的一项或多项履约义务,或者分摊至构成单项履约义务的一系列可明确区分商品中的一项或多项商品。对于已履行的履约义务,其分摊的可变对价后续变动额应当调整变动当期的收入。

合同中存在重大融资成分的,公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,应当在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,可以不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的,公司应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的,公司应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的,应当作为可变对价处理。

公司应付客户(或向客户购买本企业商品的第三方,本条下同)对价的,应当将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的,应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的,超过金额应当冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(8)合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。公司不得因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

公司在类似环境下向类似客户单独销售商品的价格,应作为确定该商品单独售价的最佳证据。单独售价无法直接观察的,公司应当综合考虑其能够合理取得的全部相关信息,采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价。在估计单独售价时,公司应当最大限度地采用可观察的输入值,并对类似的情况采用一致的估计方法。

市场调整法,是指公司根据某商品或类似商品的市场售价考虑本公司的成本和毛利等进行适当调整后,确定其单独售价的方法。

成本加成法,是指公司根据某商品的预计成本加上其合理毛利后的价格,确定其单独售价的方法。

余值法,是指公司根据合同交易价格减去合同中其他商品可观察的单独售价后的余值,确定某商品单独售价的方法。

(9) 对于合同折扣,公司应当在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的,公司应当将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。合同折扣仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关,且公司采用余值法估计单独售价的,应当首先按照前款规定在该一项或多项(而非全部)履约义务之间分摊合同折扣,然后采用余值法估计单独售价。

合同折扣,是指合同中各单项履约义务所承诺商品的单独售价之和高于合同交易价格的金额。

(10) 合同变更之后发生可变对价后续变动的,企业应当区分下列三种情形分别进行会计处理:①合同变更属于“27.收入”第4)条①规定情形的,企业应当判断可变对价后续变动与哪一项合同相关,并按照“28.合同成本”第1)条规定进行会计处理。②合同变更属于“27.收入”第4)条②规定情形,且可变对价后续变动与合同变更前已承诺可变对价相关的,企业应当首先将该可变对价后续变动额以原合同开始日确定的基础进行分摊,然后再将分摊至合同变更日尚未履行履约义务的该可变对价后续变动额以新合同开始日确定的基础进行二次分摊。③合同变更之后发生除本条①、②规定情形以外的可变对价后续变动的,企业应当将该可变对价后续变动额分摊至合同变更日尚未履行的履约义务。

## 28. 合同成本

(1) 公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,应当作为合同履约成本确认为一项资产:①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。

(2) 公司应当在下列支出发生时, 将其计入当期损益: ①管理费用; ②非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用(或类似费用), 这些支出为履行合同发生, 但未反映在合同价格中; ③与履约义务中已履行部分相关的支出; ④无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

(3) 公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 应当作为合同取得成本确认为一项资产; 但是, 该资产摊销期限不超过一年的, 可以在发生时计入当期损益。

增量成本, 是指企业不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。

公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等), 应当在发生时计入当期损益, 但是, 明确由客户承担的除外。

(4) 与合同成本有关的资产, 其账面价值高于下列两项的差额的, 超出部分应当计提减值准备, 并确认为资产减值损失: ①公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价; ②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前款①减②的差额高于该资产账面价值的, 应当转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29. 政府补助

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象, 本集团按照上述区分原则进行判断, 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年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预计能够收到财政扶持资金时, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认), 确认为递延收益的与资产相关的政府补助, 在相关资产使用寿命内按照年限平均法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 31. 租赁

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方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。

### 32. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)。本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。	根据相关规定,本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

#### 受重要影响的报表项目名称说明:

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”及“其他流动负债”项目列报。本集团的一些应收款项不满足无条件(即:仅取决于时间流逝)向客户收取对价的条件,本集团将其重分类列报为合同资产(或其他非流动资产);本集团将未到收款期的应收款项重分类为合同资产(或其他非流动资产)列报。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定,选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整,以及对于最早可比期间期初之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理,即根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

新收入准则会计政策变更金额影响,详见“四、32.(3)2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

#### (2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

#### (3) 2020年(首次)起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

##### 1) 合并资产负债表

单位:元

受影响的项目	2019-12-31	2020-1-1	调整金额
<b>流动资产:</b>			
应收账款	2,208,526,237.00	2,021,858,648.17	-186,667,588.83
合同资产		186,667,588.83	186,667,588.83
<b>流动资产合计</b>	<b>5,104,080,376.83</b>	<b>5,104,080,376.83</b>	-



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

受影响的项目	2019-12-31	2020-1-1	调整金额
非流动资产合计	9,982,733,493.82	9,982,733,493.82	
资产合计	15,086,813,870.65	15,086,813,870.65	
流动负债:			
预收账款	917,078,856.27		-917,078,856.27
合同负债		899,875,212.45	899,875,212.45
其他流动负债	29,931,256.02	47,134,899.84	17,203,643.82
流动负债合计	5,842,175,534.71	5,842,175,534.71	
非流动负债合计	4,441,283,732.41	4,441,283,732.41	
负债合计	10,283,459,267.12	10,283,459,267.12	
净资产合计	4,803,354,603.53	4,803,354,603.53	

2) 母公司资产负债表

单位: 元

受影响的项目	2019-12-31	2020-1-1	调整金额
流动资产:			
应收账款	2,186,425,628.80	1,999,758,039.97	-186,667,588.83
合同资产		186,667,588.83	186,667,588.83
流动资产合计	4,889,264,967.90	4,889,264,967.90	
非流动资产合计	10,089,345,537.50	10,089,345,537.50	
资产合计	14,978,610,505.40	14,978,610,505.40	
流动负债:			
预收账款	887,304,584.05		-887,304,584.05
合同负债		871,585,602.10	871,585,602.10
其他流动负债	29,931,256.02	45,650,237.97	15,718,981.95
流动负债合计	5,805,233,088.69	5,805,233,088.69	
非流动负债合计	4,438,870,877.30	4,438,870,877.30	
负债合计	10,244,103,965.99	10,244,103,965.99	
净资产合计	4,734,506,539.41	4,734,506,539.41	

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%、13%、10%、9%、6%或3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%或5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
文化事业建设费	含税广告收入	3%
企业所得税	企业所得额	免税

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
贵州广电网络多彩云科技发展有限公司	25%
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	25%
贵州贵广惠教科技有限公司	25%
贵服通网络科技有限责任公司	15%
贵州中安云网科技有限公司	25%

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)文件的规定,纳税人自2018年5月1日起,发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。

根据《财政部 税务总局 海关总署公告》(2019年第39号)文件的规定,纳税人自2019年4月1日起,发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%;原适用10%税率的,税率调整为9%。

## 2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕37号)、《贵州省国家税务局、贵州省财政厅关于贵州省广播电视信息网络股份有限公司汇总缴纳增值税问题的通知》(黔国税函〔2013〕352号)、《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)等文件的规定,本公司从事广播影视节目(作品)播映服务业务的收入自2013年12月1日起由征收营业税改为征收增值税,税率为6%;同时在贵州省实行汇总缴纳增值税。

(2) 根据国务院办公厅《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)、《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〔2019〕16号)的规定,公司作为经营性文化事业单位转制后企业,自2019年1月1日至2023年12月31日免缴企业所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税〔2019〕17号)的规定,自2019年1月1日至2023年12月31日,公司对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费,免征增值税。

(4) 根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告国家税务总局公告2015年第14号文件规定,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,自2014年10月1日起,可减按15%税率缴纳企业所得税。贵州省发展和改革委员会在2020年11月9日出具的【黔发改开〔2020〕1010号】文件中确认了本公司2020年主营的开发建设广电金卡云平台(即贵服通平台)业务属于《西部地区鼓励类产业目录》第一部分《产业结构调整指导目录(2019年本)》鼓励类第二十八条“信息产业”第46款“大数据、云计算、信息技术服务及国家允许范围内的区块链信息服务”的范围。因此本公司之子公司贵服通网络科技有限责任公司在2020年适用15%的所得税优惠税率。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2020年1月1日,“年末”系指2020年12月31日,“本年”系指2020年1月1日至12月31日,“上年”系指2019年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	553,194,479.45	1,323,365,547.01
其他货币资金	28,390,223.73	38,990,803.19
<b>合计</b>	<b>581,584,703.18</b>	<b>1,362,356,350.20</b>
其中:存放在境外的款项总额		

注:截至2020年12月31日,本集团所有权受到限制的货币资金为人民币28,646,761.76元,包括本集团平安金阳项目代管资金129,845.03元,诉讼保全冻结资金126,693.00元,银行承兑汇票保证金27,737,324.30元,为综合文化服务中心广播器材配置项目开具的保函保证金452,899.43元,为关岭县分公司雪亮工程项目开具的保函保证金200,000.00元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	3,667,047.70
商业承兑汇票		3,265,517.04
合计	1,000,000.00	6,932,564.74

(2) 应收票据按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
组合 1	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
组合 2					
合计	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,028,362.20	100.00	95,797.46	1.36	6,932,564.74
组合 1	3,667,047.70	52.17			3,667,047.70
组合 2	3,361,314.50	47.83	95,797.46	2.85	3,265,517.04
合计	7,028,362.20	100.00	95,797.46	1.36	6,932,564.74

注: 应收票据组合划分及计提的依据, 详见四、10. 应收票据会计政策描述。

按组合计提应收票据坏账准备:

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	1,000,000.00		
组合 2			
合计	1,000,000.00		

(3) 本年应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额	年末余额
----	------	--------	------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,797.46	-95,797.46			
组合1					
组合2	95,797.46	-95,797.46			
合计	95,797.46	-95,797.46			

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,200,799.89	1.01	27,200,799.89	100.00	
按组合计提坏账准备	2,678,555,774.12	98.99	405,130,288.48	15.12	2,273,425,485.64
合计	2,705,756,574.01	100.00	432,331,088.37	15.98	2,273,425,485.64

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	884,034.00	0.04	884,034.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,229,539,178.21	99.96	207,680,530.04	9.31	2,021,858,648.17
合计	2,230,423,212.21	100.00	208,564,564.04	9.35	2,021,858,648.17

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黔西县友联旅游开发有限公司	628,850.00	628,850.00	100.00	对方公司破产
遵义县黔北大酒店	255,184.00	255,184.00	100.00	对方公司破产
六盘水点墨文化传播有限公司	554,251.00	554,251.00	100.00	对方公司破产

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州坤邦房地产开发有限责任公司	360,000.00	360,000.00	100.00	无法联系对方
北京易华录信息技术股份有限公司	1,704,000.00	1,704,000.00	100.00	正在走司法程序
中共六盘水市钟山区委组织部	268,400.00	268,400.00	100.00	预期回款可能较小
中共贵州省六枝特区组织部	710,066.67	710,066.67	100.00	预期回款可能较小
中共习水县委组织部	366,524.39	366,524.39	100.00	预期回款可能较小
中共遵义市委组织部	166,665.59	166,665.59	100.00	预期回款可能较小
中共紫云苗族布依族自治县组织部	839,666.66	839,666.66	100.00	预期回款可能较小
中共黄果树旅游区工作委员会政治部	178,749.99	178,749.99	100.00	预期回款可能较小
中共望谟县委组织部	809,666.64	809,666.64	100.00	预期回款可能较小
中共麻江县委组织部	158,541.00	158,541.00	100.00	预期回款可能较小
中共雷山县委组织部	491,090.20	491,090.20	100.00	预期回款可能较小
中共凯里市委组织部	521,064.83	521,064.83	100.00	预期回款可能较小
中共黄平县委组织部	396,458.12	396,458.12	100.00	预期回款可能较小
中国共产党施秉县委员会组织部	455,699.00	455,699.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党黎平县委员会组织部	1,404,962.00	1,404,962.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党锦屏县委员会组织部	179,980.12	179,980.12	100.00	预期回款可能较小
中国共产党剑河县委员会组织部	528,880.52	528,880.52	100.00	预期回款可能较小
中国共产党榕江县委员会组织部	49,550.00	49,550.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党纳雍县委员会组织部	339,105.16	339,105.16	100.00	预期回款可能较小
中共毕节市七星关区委组织部	1,618,499.00	1,618,499.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党从江县委员会组织部	794,900.20	794,900.20	100.00	预期回款可能较小
中共晴隆县委组织部	471,321.55	471,321.55	100.00	预期回款可能较小
中共沿河土家族自治县组织部	1,351,676.12	1,351,676.12	100.00	预期回款可能较小
中国共产党镇远县委员会组织部	224,752.00	224,752.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党铜仁市万山区委员会组织部	433,333.33	433,333.33	100.00	预期回款可能较小
中共石阡县委组织部	807,433.20	807,433.20	100.00	预期回款可能较小
中共贵州省江口县委组织部	216,800.00	216,800.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党松桃苗族自治县委员会组织部	1,760,000.00	1,760,000.00	100.00	预期回款可能较小
中共思南县委组织部	215,033.06	215,033.06	100.00	预期回款可能较小
中共玉屏侗族自治县组织部	428,000.00	428,000.00	100.00	预期回款可能较小
中国共产党安顺市西秀区委员会组织部	972,266.66	972,266.66	100.00	预期回款可能较小
陕西广电卫星传媒集团有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	100.00	预期回款可能较小

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国共产党兴仁市委员会组织部	655,310.08	655,310.08	100.00	预期回款可能较小
中国共产党安龙县委员会组织部	484,118.80	484,118.80	100.00	预期回款可能较小
<b>合计</b>	<b>27,200,799.89</b>	<b>27,200,799.89</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6月	882,949,695.57	35,053,102.89	3.97
7-12月	310,364,564.71	19,118,457.19	6.16
1-2年	839,282,701.34	133,445,949.52	15.90
2-3年	511,492,392.99	138,102,946.09	27.00
3-4年	93,647,359.53	49,633,100.56	53.00
4-5年	34,507,274.18	23,464,946.44	68.00
5年以上	6,311,785.79	6,311,785.79	100.00
<b>合计</b>	<b>2,678,555,774.12</b>	<b>405,130,288.48</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1-6月	887,486,298.39
7-12月	311,347,290.67
1-2年	855,653,731.57
2-3年	515,661,876.76
3-4年	93,904,282.65
4-5年	35,136,124.18
5年以上	6,566,969.79
<b>合计</b>	<b>2,705,756,574.01</b>

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	884,034.00	26,316,765.89			27,200,799.89
按组合计提坏账准备	207,680,530.04	197,449,758.44			405,130,288.48
<b>合计</b>	<b>208,564,564.04</b>	<b>223,766,524.33</b>			<b>432,331,088.37</b>

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安顺市文化广电旅游局	70,097,784.83	1-6月、7-12月	2.59	2,760,274.48
中共遵义市汇川区政法委员会	59,325,739.00	1-6月、7-12月、 1-2年、2-3年	2.19	14,044,171.21
中共织金县委政法委员会	44,333,721.65	1-6月、7-12月、 1-2年、2-3年	1.64	5,916,679.26
威宁彝族回族苗族自治县大数据产业发展中心	40,295,696.84	1-6月、7-12月、 1-2年	1.49	5,634,239.80
黎平县文体广电旅游局	37,237,899.15	1-6月、7-12月、 1-2年、2-3年	1.38	7,871,356.50
<b>合计</b>	<b>251,290,841.47</b>	—	<b>9.29</b>	<b>36,226,721.27</b>

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	55,051,278.83	86.84	35,739,283.38	87.44
1-2年	4,605,802.12	7.27	3,313,469.78	8.11
2-3年	2,219,846.72	3.50	1,386,139.44	3.39
3年以上	1,517,561.31	2.39	433,099.74	1.06
<b>合计</b>	<b>63,394,488.98</b>	<b>100.00</b>	<b>40,871,992.34</b>	<b>100.00</b>

注: 预付账款账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因:

单位名称	年末余额	账龄	未结算的原因
贵阳市白云区牛场布依族乡人民政府	1,318,068.00	2-3年	收购网络资产预付款
遵义市视通电视网络有限责任公司	1,512,000.00	1-2年	收购网络资产预付款
厦门云顶伟业信息技术有限公司	1,857,032.08	1年以内 43,800.00 1-2年 1,813,232.08	项目未验收结算
用友网络科技股份有限公司贵州分公司	812,100.00	1年以内 22,500.00 1-2年 269,100.00 3年以上 520,500.00	项目开发未完成
贵州江南凯通经济开发有限责任公司	515,872.81	3年以上	因市政道路改造, 工程项目暂停工
<b>合计</b>	<b>6,015,072.89</b>	-	



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
贵州义龙云大数据开发建设有限公司	12,714,349.70	1年以内	20.06
江苏奥瑞亚教学设备制造有限公司	7,195,195.50	1年以内	11.35
贵州广播影视投资有限公司	4,956,255.68	1年以内	7.82
贵州涵海建筑装饰有限公司	4,350,000.00	1年以内	6.86
厦门云顶伟业信息技术有限公司	1,857,032.08	1年以内 43,800.00 1-2年 1,813,232.08	2.93
<b>合计</b>	<b>31,072,832.96</b>	—	<b>49.02</b>

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	84,991,738.02	65,049,813.58
<b>合计</b>	<b>84,991,738.02</b>	<b>65,049,813.58</b>

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	49,282,019.32	22,853,126.05
单位往来款	37,869,594.71	37,997,532.28
备用金及代付款	9,881,272.16	11,666,251.18
<b>合计</b>	<b>97,032,886.19</b>	<b>72,516,909.51</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额	1,730,378.35	4,288,079.97	1,448,637.61	7,467,095.93
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年				
—转入第二阶段	-1,728,254.03	1,728,254.03	-	
—转入第三阶段	-	-3,496,954.48	3,496,954.48	
—转回第二阶段	-	-	-	

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
—转回第一阶段	-	-	-	
本年计提	2,892,560.93	4,971,378.48	-3,264,033.17	4,599,906.24
本年转回	-	-	-	
本年转销				
本年核销	25,854.00			25,854.00
其他变动				
2020年12月31日余额	2,868,831.25	7,490,758.00	1,681,558.92	12,041,148.17

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	57,376,624.27
1-2年	11,488,239.92
2-3年	23,514,325.15
3-4年	2,462,137.93
4-5年	510,000.00
5年以上	1,681,558.92
合计	97,032,886.19

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,467,095.93	4,599,906.24		25,854.00	12,041,148.17
合计	7,467,095.93	4,599,906.24		25,854.00	12,041,148.17

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
本年实际核销坏账	25,854.00

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
遵义市播州区城市建设投资经营(集	押金及保证金	25,400,000.00	1年以内	26.18	1,270,000.00

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
团)有限公司					
道真自治县兴园投资经营有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	2-3年	10.31	2,000,000.00
贵州广电传媒集团有限公司	单位往来款	9,887,227.81	1年以内	10.19	494,361.39
中云文化大数据科技有限公司	单位往来款	8,000,000.00	2-3年 7,500,000.00 4-5年 500,000.00	8.24	1,900,000.00
贵州润泉实业有限公司	押金及保证金	4,000,000.00	1年以内 1,000,000.00 1-2年 3,000,000.00	4.12	350,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>57,287,227.81</b>	<b>—</b>	<b>59.04</b>	<b>6,014,361.39</b>

6. 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,491,688.30		46,491,688.30
库存商品	24,180,601.70		24,180,601.70
合同履约成本	131,745,721.18		131,745,721.18
<b>合计</b>	<b>202,418,011.18</b>		<b>202,418,011.18</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,792,969.38		71,792,969.38
库存商品	23,526,814.60		23,526,814.60
工程施工	92,122,609.24		92,122,609.24
<b>合计</b>	<b>187,442,393.22</b>		<b>187,442,393.22</b>

7. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程建设类收入合同	459,333,143.46	28,069,693.88	431,263,449.58
数据业务类收入合同	121,335,756.31	8,157,755.33	113,178,000.98
节目传输收入合同	12,439,305.76	502,031.04	11,937,274.72
其他业务收入合同	24,624,316.55	1,179,848.64	23,444,467.91
合计	617,732,522.08	37,909,328.89	579,823,193.19

续表:

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程建设类收入合同	129,681,177.16	10,311,064.22	119,370,112.94
数据业务类收入合同	41,643,543.81	1,623,291.06	40,020,252.75
节目传输收入合同	20,960,120.14	597,363.42	20,362,756.72
其他业务收入合同	7,768,133.69	853,667.27	6,914,466.42
合计	200,052,974.80	13,385,385.97	186,667,588.83

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
工程建设类收入合同	311,893,336.64	报告期内确认工程建设收入早于达到收款节点收取对价的时间
数据业务类收入合同	73,157,748.23	报告期内确认数据业务收入早于达到收款节点收取对价的时间
合计	385,051,084.87	—

(3) 合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本年计提	本年转回	转销	年末余额
工程建设类收入合同	10,311,064.22	17,758,629.66			28,069,693.88
数据业务类收入合同	1,623,291.06	6,534,464.27			8,157,755.33
节目传输收入合同	597,363.42	-95,332.38			502,031.04
其他业务收入合同	853,667.27	326,181.37			1,179,848.64
合计	13,385,385.97	24,523,942.92			37,909,328.89

8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
一年内到期的长期应收款	490,019,179.57	486,651,392.10	分期收款提供服务
合计	490,019,179.57	486,651,392.10	

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵增值税	570,978,165.27	584,805,875.50
待认证增值税进项税	133,704,325.24	161,433,484.42
预缴企业所得税	27,783.25	10,273.73
合计	704,710,273.76	746,249,633.65

10. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			期末折现率 区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供服务	1,827,813,370.06	33,066,590.39	1,794,746,779.67	4.35-4.90
其中:未实现融资收益	217,978,919.64		217,978,919.64	
其他	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	1,847,813,370.06	33,066,590.39	1,814,746,779.67	

续:

项目	年初余额			期末折现率 区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供服务	904,275,929.07	18,715,857.55	885,560,071.52	4.35-4.90
其中:未实现融资收益	112,934,972.84		112,934,972.84	
其他	20,000,000.00		20,000,000.00	
合计	924,275,929.07	18,715,857.55	905,560,071.52	

(2) 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)	
2020年1月1日余额	12,551,858.16	6,163,999.39		18,715,857.55
2020年1月1日长期应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	-6,103,859.69	6,103,859.69		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

## 贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本年计提	7,706,942.94	6,643,789.90		14,350,732.84
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	14,154,941.41	18,911,648.98		33,066,590.39

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州中广传播有限公司	1,535,363.74										1,535,363.74
贵州星空影业有限公司	21,031,157.63			-4,633,069.87							16,398,087.76
中广投网络产业开发投资有限公司	19,796,485.79			-309,902.44							19,486,583.35
贵州广电新媒体产业发展有限公司	20,831,149.98	12,000,000.00		15,369,036.41				24,200,186.39			
智广海联大数据技术有限公司	10,412,250.69			1,165,818.48							11,578,069.17
贵州高速数据运营有限公司	40,043,806.74			901,272.87							40,945,079.61
合计	113,650,214.57	12,000,000.00	12,493,155.45	12,493,155.45			24,200,186.39				89,943,183.63
											1,535,363.74

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
嘉影电视院线控股有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00	
合计	206,000,000.00	6,000,000.00

13. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	在建工程	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	26,402,567.64		26,402,567.64
2. 本年增加金额			
(1) 固定资产转入			
3. 本年减少金额	8,299,466.87		8,299,466.87
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	18,103,100.77		18,103,100.77
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	7,097,840.51		7,097,840.51
2. 本年增加金额			
(1) 计提或摊销			
(2) 固定资产转入			
3. 本年减少金额	2,327,684.96		2,327,684.96
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	5,297,162.12		5,297,162.12
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提或摊销			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	12,805,938.65		12,805,938.65
2. 年初账面价值	19,304,727.13		19,304,727.13



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:投资性房地产采用成本计量模式核算。

14. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	6,952,639,795.17	6,419,633,522.40
固定资产清理		
合计	6,952,639,795.17	6,419,633,522.40

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	管道及构筑物	网络资产	办公设备及家具	运输工具	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	355,736,274.57	346,035,119.84	7,597,526,967.02	83,901,108.04	131,130,996.10	8,514,330,465.57
2.本年增加金额	27,910,949.97	8,046,980.56	1,168,965,051.81	11,172,154.50	584,143.47	1,216,679,280.31
(1) 购置	18,034,269.76		87,636,710.12	1,643,651.82	584,143.47	107,898,775.17
(2) 在建工程转入	9,876,680.21	8,046,980.56	1,081,328,341.69	9,528,502.68		1,108,780,505.14
3.本年减少金额		1,550,469.43	168,836,220.50	9,136,488.24	7,863,732.68	187,386,910.85
(1) 处置或报废		1,550,469.43	168,836,220.50	9,136,488.24	7,863,732.68	187,386,910.85
4.年末余额	383,647,224.54	352,531,630.97	8,597,655,798.33	85,936,774.30	123,851,406.89	9,543,622,835.03
二、累计折旧						
1.年初余额	51,918,179.50	226,783,192.06	1,694,330,605.00	52,826,947.46	68,838,019.15	2,094,696,943.17
2.本年增加金额	11,332,714.36	15,696,175.68	488,743,496.28	6,821,324.92	10,451,131.35	533,044,842.59
(1) 计提	11,332,714.36	15,696,175.68	488,743,496.28	6,821,324.92	10,451,131.35	533,044,842.59
(2) 其他						
3.本年减少金额		1,425,645.05	24,290,779.41	5,831,989.70	5,226,871.82	36,775,285.98
(1) 处置或报废		1,425,645.05	24,290,779.41	5,831,989.70	5,226,871.82	36,775,285.98
4.年末余额	63,250,893.86	241,053,722.69	2,158,783,321.87	53,816,282.68	74,062,278.68	2,590,966,499.78
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本年增加金额			16,540.08			16,540.08

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	管道及构筑物	网络资产	办公设备及家具	运输工具	合计
(1) 计提			16,540.08			16,540.08
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额			16,540.08			16,540.08
四、账面价值						
1. 年末账面价值	320,396,330.68	111,477,908.28	6,438,855,936.38	32,120,491.62	49,789,128.21	6,952,639,795.17
2. 年初账面价值	303,818,095.07	119,251,927.78	5,903,196,362.02	31,074,160.58	62,292,976.95	6,419,633,522.40

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
IP城域网带宽扩容建设	2,705,393.47	342,683.17		2,362,710.30
视频终端大讲堂(一期)	6,782,726.50	1,038,133.97		5,744,592.53
宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通无线Wifi覆盖项目松桃县智慧城市工程(传输)	629,900.51	66,489.50		563,411.01
省公司本部机房基础设施建设(运行维护部)	1,017,366.02	193,307.76		824,058.26
省公司本部数据分析平台硬件	787,555.55	153,798.46		633,757.09
省公司本部IP新媒体播出系统网路支持(二期)(运行维护部)	365,000.01	69,352.92		295,647.09
CDN系统扩容(五期)(运行维护部)(01)	3,298,119.65	670,344.93		2,627,774.72
省公司本部中心直播平台扩容建设(四期)(运行维护部)	1,177,777.78	269,320.41		908,457.37
省公司本部IP新媒体播出平台建设(二期)(运行维护部)	11,385,128.85	2,335,476.30		9,049,652.55
省公司本部万物互联警务项目	3,592,598.26	719,165.08		2,873,433.18
省公司本部会议电视(运行维护部)	2,636,888.88	521,605.04		2,115,283.84
省公司本部负载均衡升级扩容	683,863.24	129,939.48		553,923.76
虚拟化平台扩容升级	7,075,453.00	1,368,345.35		5,707,107.65
互联网接入管理系统建设	1,697,777.79	340,512.32		1,357,265.47
省公司本部宽带乡村多彩贵州‘广电云’村村通-高清广播系统换代升级节目信息部	1,859,020.36	431,720.76		1,427,299.60
省公司本部BOSS系统软件定制	492,259.31	93,533.04		398,726.27
互联网内容资源CDN建设	5,667,410.28	1,120,946.20		4,546,464.08
互联网域名管理系统建设	1,460,478.62	279,084.16		1,181,394.46
省公司本部时移回看系统扩容(运行维护部)	5,217,683.28	1,212,611.89		4,005,071.39
省公司本部户户用工程数据网建设	1,929,487.18	392,916.92		1,536,570.26
省公司本部宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通CDN系统扩容(四期)(运行维护部)	2,758,461.54	684,273.80		2,074,187.74
IP城域网带宽扩容建设(01)	3,636,407.02	722,988.13		2,913,418.89

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
网络信息安全	3,209,572.65	659,215.17		2,550,357.48
省公司本部 BOSS 系统数据库服务器备份	1,086,115.15	206,370.72		879,744.43
省公司本部互联网 DNS 分析系统	628,111.11	122,661.15		505,449.96
省公司本部综合转码分发平台 (运行维护部)	414,581.19	78,773.76		335,807.43
网络安全防护系统升级扩容	1,828,888.89	345,627.96		1,483,260.93
省公司本部中心直播平台扩容建设 (五期) (运行维护部)	710,940.16	142,588.62		568,351.54
省公司本部宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通 IP 城域网内容资源 CDN 建设技术研发部	1,115,555.56	276,728.66		838,826.90
省公司本部多彩贵州“广电云”村村通消息推送系统项目(节目信息部)	470,769.24	111,811.50		358,957.74
省公司本部宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通 IP 新媒体播出平台建设(一期) (运行维护部)	965,897.44	229,408.47		736,488.97
省公司本部省公司大楼高清监控系统(延续) (运行维护部)	721,935.90	152,414.56		569,521.34
省公司本部宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通-电视眼监控系统节目信息部	1,196,581.21	296,828.35		899,752.86
省公司本部宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通 IP 城域网应用安全加固项目建设技术研发部	2,628,205.13	651,962.11		1,976,243.02
“书香贵州”数字电视图书馆进家庭项目	5,763,485.53	1,064,275.52		4,699,210.01
2017IP 播出平台延续	710,635.03	120,023.36		590,611.67
2017CDN 系统扩容延续	1,379,000.01	225,629.16		1,153,370.85
系统三级等保(三层防火墙)	720,117.11	117,824.18		602,292.93
虚拟化存储 FC 交换机采购	487,179.49	79,711.23		407,468.26
2018 年 IP 平台服务器扩容建设(第一批)	1,732,051.28	274,253.10		1,457,798.18
2018 互动平台推流服务器扩容(第一批)	359,283.62	54,992.70		304,290.92
光缆纤芯在线监测(延续 2017 年项目)	2,145,406.85	328,380.34		1,817,026.51
互联网内容调度系统建设	824,862.08	126,254.98		698,607.10

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2018年互联网内容资源CDN建设	1,174,689.66	179,800.29		994,889.37
视频会议终端及辅材(第一批)	766,240.49	117,279.44		648,961.05
2018负载均衡扩容	1,809,267.60	267,380.68		1,541,886.92
智慧聚合平台——智慧服务聚合平台硬件设备	4,608,484.69	656,736.66		3,951,748.03
有线无线融合网	17,921,112.88	2,553,866.01		15,367,246.87
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)有线无线融合网	423,415.83	60,339.33		363,076.50
宽带乡村多彩贵州“广电云”村村通有线无线融合网	4,141,470.28	590,184.36		3,551,285.92
数据库一体机	5,086,206.91	724,815.00		4,361,391.91
2017会议电视建设延续	548,034.19	78,098.04		469,936.15
IPv6试点工作	591,252.58	84,257.01		506,995.57
2018年DNS系统扩容建设项目	823,275.87	117,321.75		705,954.12
2017年二干波分扩容(三期)延续	1,060,475.44	151,124.13		909,351.31
2018年度贵阳城域波分扩容(一期)	5,931,024.10	782,598.75		5,148,425.35
2018年度二干波分扩容-六盘水(一期)	1,148,583.14	151,555.50		997,027.64
2018年度贵阳城域波分扩容-沙文大数据机房	3,943,756.38	520,378.75		3,423,377.63
2018年省干运维辅助系统-品质波分(延续2017年)	1,373,763.40	181,268.00		1,192,495.40
2017年遵义城域波分建设(延续至2018年)	3,442,253.59	454,205.25		2,988,048.34
2018年数据采集项目服务器	2,212,199.15	291,899.75		1,920,299.40
ASI及IP信源切换系统建设	818,965.52	108,062.50		710,903.02
系统三级等保(七层防火墙)	946,307.10	124,865.25		821,441.85
万物互联警务项目二期	967,692.30	127,687.00		840,005.30
贵州省新闻出版广播影视监测监管平台一期项目数据中心建设-传输设备部分-补	493,265.86	65,086.50		428,179.36
2018年度二干波分扩容-六盘水-水城波分扩容	5,887,929.17	839,062.61		5,048,866.56
2018年度省干波分扩容-100G过渡项目(一期)	1,905,881.96	301,777.25		1,604,104.71

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
直播系统中心监测系统	411,250.00	52,093.92		359,156.08
DHCP 系统	1,107,758.62	140,322.00		967,436.62
系统 MCU	1,034,482.76	131,040.00		903,442.76
UPS 蓄电池扩容	887,931.05	112,476.00		775,455.05
贵州省政务服务中心“电子政务云”项目	1,266,163.79	160,387.44		1,105,776.35
省中心互动交换机扩容(一期)	777,629.31	110,816.38		666,812.93
2018 下半年互联网内容资源 CDN 建设	10,616,051.73	1,344,756.48		9,271,295.25
2018 互联网内容调度系统	1,563,726.50	198,080.40		1,365,646.10
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(龙里-都匀段)	1,533,866.25	194,298.00		1,339,568.25
高速公路光缆建设工程(平塘-独山段)	431,221.67	54,623.76		376,597.91
高速公路光缆建设工程(印江-江口段)(01)	1,112,484.37	140,920.56		971,563.81
高速公路光缆建设工程(江口-铜仁段)(01)	494,472.44	62,635.92		431,836.52
高速公路光缆建设工程(凤冈-思南西段)(01)	970,206.76	122,898.00		847,308.76
高速公路光缆建设工程(丹寨-榕江段)	1,310,714.16	172,947.29		1,137,766.87
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(贵阳-龙里段)	1,075,965.68	136,293.83		939,671.85
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(大方-金沙段)	1,126,616.37	142,709.72		983,906.65
高速公路光缆建设工程(上麦-黔西段)	1,319,350.77	167,122.98		1,152,227.79
高速公路光缆建设工程(秦棋立交-都匀段)	1,509,939.15	191,265.02		1,318,674.13
高速公路光缆建设工程(毕节-纳雍段)	935,222.75	123,401.26		811,821.49
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(毕节-威宁段)	1,838,800.97	242,626.90		1,596,174.07
多彩贵州“广电云”村村通(宽带	2,383,216.65	314,460.71		2,068,755.94

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
乡村)高速公路光缆建设工程(遵义北-金沙和遵义北-仁怀)				
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(都匀-省界(黔桂)段)	1,782,048.41	225,732.44		1,556,315.97
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(凯里东-玉屏段)	1,843,918.44	233,569.53		1,610,348.91
高速公路光缆建设工程(惠水-罗甸段)	1,295,854.33	170,985.40		1,124,868.93
视频终端大讲堂(二期)	5,453,343.41	777,134.19		4,676,209.22
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)高速公路光缆建设工程(息烽-遵义段)	939,616.05	123,980.20		815,635.85
2018年度省干波分扩容-业务拆分(er)	653,052.03	86,170.25		566,881.78
2018年省干波分扩容-100G过渡项目-扩容(一期)	461,636.24	60,910.34		400,725.90
遵义市新蒲新区乡村“雪亮工程”(一期)-平台建设	287,586.19	18,213.79		269,372.40
遵义市道真县乡村“雪亮工程”(一期)-视频会议系统建设-大研镇试点建设工程	399,999.99	31,666.67		368,333.32
遵义市新蒲新区“雪亮工程”一级系统平台建设	290,362.07	18,390.36		271,971.71
<b>合计</b>	<b>211,095,968.73</b>	<b>34,414,864.74</b>		<b>176,681,103.99</b>

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
息烽县分公司综合运营大楼	3,361,919.25	对方消防手续未过关,还未办到房产证
遵义市分公司泰安小区5栋5-1-1-1	604,243.04	此块地未建完,未通过住建局验收,所以不能办理房产证
绥阳县分公司南鸿小康城A区营业用房6-S-7号门面	218,104.44	房开手续不完善
绥阳县分公司办公楼	2,735,186.24	房开商相关税费未交,产权不能分割
平坝区分公司房屋建设资产(含购房款、装修费、配套费、契税)	3,892,412.81	房开商取得的大产权证测算,平坝区分公司产权面积大于合同购置面积,正协商办理产权证书相关事宜。
镇宁县分公司购置办公用房(翡翠国	3,034,642.76	房开商整体工程尚未完全通过有关部



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
际)		门验收,也尚未缴纳契税,暂无法办理。
安顺西秀区分公司办公大楼	2,882,606.21	房开商在政府职能部门的相关备案手续还待完善,暂无法办理。
六枝特区分公司房屋建筑物	2,511,625.46	因消防验收未通过,所以房开办不了产权证
黔西县分公司新办公楼	3,771,828.80	房开未办理
金沙县分公司金沙开明同心城办公楼	2,970,727.34	房开公司反馈房屋产权证正在办理中,因房产管理局需进行实测面积后进行多退少补,才开具购房发票
思南县分公司通海丰源房产办公楼1-3-1	3,149,026.58	开发商还在办理中
德江县分公司办公用房	343,040.01	正在办理中
万山区分公司办公业务用房	3,271,002.87	开发商还在办理中
松桃县分公司办公房屋	3,123,937.42	正在办理中
铜仁市碧江区分公司办公房屋、商品房	6,323,363.77	开发商还在办理中
三穗县分公司办公楼18栋1-1号、1-2号、2-1号、2-2号	2,212,613.52	办证手续费目前未缴,还未办理房产证
施秉县分公司绿岛国际小区1栋4-2办公楼、前端机房	3,723,358.70	正在申请资金缴纳税金,办理不动产权证
天柱县分公司办公用房(201)、(202)	2,360,916.79	房开商原因未办理,正在协商
锦屏县分公司办公楼杉恋水岸7栋1-1、2-1、3-1	4,072,762.74	房开说等房屋全都销售完后统一办理
黎平县分公司黎平天籁御泉小区办公用房	2,345,148.63	房开商消防设施不过关,未能办得房产证
岑巩县分公司营业厅1号门面、2号门面、办公用房	2,749,711.34	房开正在办理相关资料
凯里市分公司办公用房	3,786,719.00	房开商还未取得竣工证
瓮安县分公司新闻中心大楼10楼	2,990,778.76	部分附属设施未验收,无法取得房产证
三都县分公司三都新办公楼	1,427,563.82	整个楼盘的规划认证工作,还没有全部验收合格
黔西南州分公司八环地发射机房、一中后山发射机房、蒋台营发射机房、应急发电机房	97,131.96	为公司成立时股东入股资产,因一直由原股东单位使用并未实际交付,故无相关产权证明
兴仁市分公司锦绣都会2号商业楼5楼	3,676,551.50	相关资料已经提交至房产管路部门,正在办理中
兴仁市分公司发电机机房	22,598.17	政府无偿给予使用机房,我公司装修使用,无产权有使用权。
普安县分公司办公楼(门面)	953,264.61	因金桥百汇房地产商的原因,导致其售房均未能办理房产证

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
册亨县分公司册欣商城9幢3单元一层9-17B、二层9-3-2-3号	3,497,593.44	新购办公用房未交契税,因此还在办理中
望谟县分公司BYZC-A9-1-3号、BYZC-A9-2-1号	3,555,913.81	房地产开发商原因未办妥,正在协商
贞丰县分公司财富中心1楼、5楼	2,797,427.82	房产证正在协调办理中
合计	82,463,721.61	—

15. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	672,328,735.69	991,968,198.09
工程物资	191,910,344.63	215,095,522.67
合计	864,239,080.32	1,207,063,720.76

15.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	23,963,637.28		23,963,637.28
管道及构筑物	1,697,076.39		1,697,076.39
网络资产	646,668,022.02		646,668,022.02
合计	672,328,735.69		672,328,735.69

续:

项目	年末初额		
	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	28,769,070.21		28,769,070.21
管道及构筑物	3,723,432.61		3,723,432.61
网络资产	959,475,695.27		959,475,695.27
合计	991,968,198.09		991,968,198.09

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
办公楼电梯安装		1,843,187.68	1,843,187.68		
安六高铁光缆	1,511,041.82	1,137,176.57	2,648,218.39		

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
二千备纤监测系统	3,311,902.87		3,311,902.87		
2019年省干波分100G过渡平台扩容建设	4,946,617.18		4,946,617.18		
黔西南州省二千波分扩容工程		2,549,903.88	2,549,903.88		
遵义市分公司省二千波分扩容工程		2,638,711.17	2,638,711.17		
2020年省干100G智能波分项目		10,848,445.17			10,848,445.17
高速公路光缆建设工程(湄潭-正安段)	1,137,160.32	101,316.65			1,238,476.97
高速公路光缆建设工程(湄潭-瓮安段)	1,027,337.88	325,962.29	1,353,300.17		
高速公路光缆建设工程(息烽-黔西段)	1,171,570.21	63,720.00			1,235,290.21
高速公路光缆建设工程(贵阳-遵义复线段)	1,878,501.48	101,480.00			1,979,981.48
高速公路光缆建设工程(贵阳-瓮安段)	1,295,114.97	23,347.93			1,318,462.90
高速公路光缆建设工程(贵阳-安顺段)	1,615,376.76				1,615,376.76
2019年NAT日志服务器建设	1,178,800.00		1,178,800.00		
云上贵州广电节点项目云平台软件(一期)		16,445,502.46	16,445,502.46		
2019年运营支撑系统安全加固项目		1,972,379.00			1,972,379.00
2020广电私有云平台建设(一期)项目-硬件		4,369,826.93	4,369,826.93		
延安东路延伸线建设项目B标段广播电视通信线路、设备迁改工程		1,613,947.42	1,613,947.42		
集团融合业务桐梓县教育专网学校点位线路建设工程		1,583,377.32	1,583,377.32		
集团融合业务遵义市赤水市应急广播项目建设工程第二期复兴镇、丙安镇、两河口镇(线路部分)		1,811,830.39	1,811,830.39		
遵义市分公司核心路由器改造工程	1,005,991.37		1,005,991.37		
遵义市IP城域网带宽扩容建设	2,936,713.81	99,420.70	3,036,134.51		0.00
遵义市县乡PTN扩容	3,447,646.99		3,447,646.99		
遵义市汇川区乡村“雪亮工程”(1期)-前端建设-高坪镇	1,516,950.38				1,516,950.38
公司自购房屋(010305)	2,924,781.43	428,187.74	3,352,969.17		

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
镇宁县分公司购置办公用房	2,419,050.30		2,419,050.30		
城市干线光缆及接入网建设改造安顺市平坝区智慧城市传输链路建设工程	1,012,957.06				1,012,957.06
六盘水市钟山区分公司700M基站建设	7,336,933.54		7,336,933.54		
盘州市双凤镇旧城网络迁改工程(遵义路北侧管道部分)		1,649,578.80	1,649,578.80		
盘州市双凤镇旧城网络迁改工程(遵义路南侧管道部分)		1,525,662.33	1,525,662.33		
盘州县乡波分建设	2,515,107.32		2,515,107.32		
毕节市分公司购置运行维护支撑中心用房	12,449,667.37				12,449,667.37
黔西县天网二期工程建设项目	594,730.19	3,785,833.86			4,380,564.05
省公司下拨房屋建设(010501)	3,170,682.00				3,170,682.00
德江县分公司铜仁市公共文化广播系统(应急广播)建设项目(传输链路部分)		1,936,232.55	1,936,232.55		
黔东南州雷山县雷榕高速公路广电干线迁改工程		1,954,118.23	1,954,118.23		
岑巩县天网二期工程(传输链路线路部分)		5,917,061.58	5,917,061.58		
黔东南州公司IP城域网带宽扩容建设	1,001,241.38				1,001,241.38
BRAS扩容—黔东南州分公司	1,205,769.91		1,205,769.91		
黔东南州锦屏县乡村“雪亮工程”-平台建设	1,807,479.30			118,368.27	1,689,111.03
三穗县“雪亮工程”二期项目-线路部分		6,539,100.69	6,539,100.69		
施秉县智慧城市系统建设项目	2,954,865.88	1,737.12		103,027.44	2,853,575.56
黔东南州黄平县乡村“雪亮工程”(二期)-线路建设	701,627.35	1,479,229.40	2,180,856.75		
榕江县雷榕高速二干、三千、四千光缆迁改工程		1,540,452.16	1,540,452.16		
榕江县天网二期工程-线路部分工程		5,525,976.36	5,525,976.36		
黔南州福泉市分公司购置办公用房	3,447,619.05				3,447,619.05
黔南州贵定县分公司购置办公用房	3,220,952.37				3,220,952.37

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
传输平台建设(黔南州各县(市)分公司PTN设备优化扩容)	2,118,064.60		2,118,064.60		
晴隆县中营镇有线电视一期全覆盖工程	1,049,592.97	5,590.49			1,055,183.46
晴隆县茶马镇有线电视一期全覆盖工程	1,287,897.23	72,886.56			1,360,783.79
晴隆县花贡镇有线电视一期全覆盖工程	1,619,734.96	763,451.42		1,382,754.79	1,000,431.59
望谟至罗甸(卜基丫口)段G552公路改扩建广电光缆线路迁改实施项目		1,732,110.09	1,732,110.09		
贵州地区物联网基出平台建设项目(三期)	1,245,189.83	796,373.41			2,041,563.24
贵州地区物联网基础平台建设项目二期	2,821,536.87	800,970.87	3,622,507.74		
贵服通基础安全建设项目		1,500,000.00	1,500,000.00		
五级远程医疗-1500个远程医疗点位		1,959,186.74	1,959,186.74		
<b>合计</b>	<b>84,886,206.95</b>	<b>87,443,275.96</b>	<b>110,315,637.59</b>	<b>1,604,150.50</b>	<b>60,409,694.82</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	资金来源
办公楼电梯安装	2,000,000.00	92.16	100.00		自筹
安六高铁光缆	3,347,792.65	79.10	100.00		自筹
二干备纤监测系统	3,524,898.60	93.96	100.00		自筹
2019年省干波分100G过渡平台扩容建设	4,946,617.18	100.00	100.00		自筹
黔西南州省二干波分扩容工程	2,881,391.36	88.50	100.00		自筹
遵义市分公司省二干波分扩容工程	2,638,711.17	100.00	100.00		自筹
2020年省干100G智能波分项目	12,258,743.01	88.50	70.00		自筹
高速公路光缆建设工程(湄潭-正安段)	1,730,476.00	71.57	90.00		自筹
高速公路光缆建设工程(湄潭-瓮安段)	1,423,499.00	95.07	100.00		自筹
高速公路光缆建设工程(息烽-黔西段)	1,764,161.00	70.02	90.00		自筹
高速公路光缆建设工程(贵阳-遵义复线段)	2,992,943.30	66.15	50.00		自筹
高速公路光缆建设工程(贵阳-瓮安段)	1,956,404.52	67.39	80.00		自筹
高速公路光缆建设工程(贵阳-安顺段)	2,345,757.66	68.86	70.00		自筹
2019年NAT日志服务器建设	1,178,800.00	100.00	100.00		自筹

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	资金来源
云上贵州广电节点项目云平台软件(一期)	16,445,502.46	100.00	100.00		自筹
2019年运营支撑系统安全加固项目	1,972,319.00	100.00	70.00		自筹
2020广电私有云平台建设(一期)项目-硬件	4,369,826.93	100.00	100.00		自筹
延安东路延伸线建设项目B标段广播电视通信线路、设备迁改工程	1,954,669.66	82.57	100.00		自筹
集团融合业务桐梓县教育专网学校点位线路建设工程	4,152,759.40	38.13	100.00		自筹
集团融合业务遵义市赤水市应急广播项目建设工程第二期复兴镇、丙安镇、两河口镇(线路部分)	2,688,334.96	67.40	100.00		自筹
遵义市分公司核心路由器改造工程	1,166,950.00	86.21	100.00		自筹
遵义市IP城域网带宽扩容建设	3,000,000.00	101.20	100.00		自筹
遵义市县乡PTN扩容	3,944,629.00	87.40	100.00		自筹
遵义市汇川区乡村“雪亮工程”(1期)-前端建设-高坪镇	1,857,121.64	81.68	100.00		自筹
公司自购房屋(010305)	3,380,000.00	99.20	100.00		自筹
镇宁县分公司购置办公用房	2,540,002.81	95.24	100.00		自筹
城市干线光缆及接入网建设改造安顺市平坝区智慧城市传输链路建设工程	4,071,975.04	24.88	90.00		自筹
六盘水市钟山区分公司700M基站建设	9,120,294.00	80.45	100.00		自筹
盘州市双凤镇旧城网络迁改工程(遵义路北侧管道部分)	1,690,128.17	97.60	100.00		自筹
盘州市双凤镇旧城网络迁改工程(遵义路南侧管道部分)	1,563,153.91	97.60	100.00		自筹
盘州县乡波分建设	2,963,652.14	84.87	100.00		自筹
毕节市分公司购置运行维护支撑中心用房	12,500,000.00	99.60	98.00		自筹
黔西县天网二期工程建设项目	6,700,167.23	65.38	90.00		自筹
省公司下拨房屋建设(010501)	5,000,000.00	63.41	50.00		自筹
德江县分公司铜仁市公共文化传播系统(应急广播)建设项目(传输链路部分)	1,975,134.53	98.03	100.00		自筹
黔东南州雷山县雷榕高速公路广电干线迁改工程	2,420,079.42	80.75	100.00		自筹
岑巩县天网二期工程(传输链路线路部分)	7,785,152.34	76.00	100.00		自筹
黔东南州公司IP城域网带宽扩容建设	1,161,440.00	86.21	98.00		自筹
BRAS扩容—黔东南州分公司	1,362,520.00	88.50	100.00		自筹
黔东南州锦屏县乡村“雪亮工程”-平台建设	2,308,161.74	73.18	100.00		自筹
三穗县“雪亮工程”二期项目-线路部分	6,555,112.00	99.76	100.00		自筹

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	资金来源
施秉县智慧城市系统建设项目	5,712,282.68	49.96	80.00		自筹
黔东南州黄平县乡村“雪亮工程”(二期)-线路建设	2,000,000.00	109.04	100.00		自筹
榕江县雷榕高速二干、三干、四干光缆迁改工程	1,610,970.36	95.62	100.00		自筹
榕江县天网二期工程-线路部分工程	5,141,787.46	107.47	100.00		自筹
黔南州福泉市分公司购置办公用房	3,620,000.00	95.24	95.00		自筹
黔南州贵定县分公司购置办公用房	3,500,000.00	92.03	100.00		自筹
传输平台建设(黔南州各县(市)分公司PTN设备优化扩容)	2,393,413.00	88.50	100.00		自筹
晴隆县中营镇有线电视一期全覆盖工程	1,759,438.14	59.97	80.00		自筹
晴隆县茶马镇有线电视一期全覆盖工程	1,984,425.00	68.57	80.00		自筹
晴隆县花贡镇有线电视一期全覆盖工程	2,610,324.01	38.33	80.00		自筹
望谟至罗甸(卜基丫口)段G552公路改扩建广电光缆线路迁改实施项目	1,888,000.00	91.74	100.00		自筹
贵州地区物联网基出平台建设项目(三期)	5,996,000.00	34.05	35.00		自筹
贵州地区物联网基础平台建设项目二期	4,036,538.45	89.74	100.00		自筹
贵服通基础安全建设项目	2,000,000.00	75.00	100.00		自筹
五级远程医疗-1500个远程医疗点位	2,000,000.00	97.96	100.00		自筹
合计	205,892,460.93	—	—		

15.2 工程物资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	191,910,344.63		191,910,344.63
合计	191,910,344.63		191,910,344.63

续:

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	215,095,522.67		215,095,522.67
合计	215,095,522.67		215,095,522.67

16. 无形资产

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	5,693,238.08	130,694,558.55	169,811.32	136,557,607.95
2. 本年增加金额		21,105,461.63		21,105,461.63
(1) 购置		21,105,461.63		21,105,461.63
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额		805,982.91		805,982.91
(1) 处置		805,982.91		805,982.91
4. 年末余额	5,693,238.08	150,994,037.27	169,811.32	156,857,086.67
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,565,904.34	52,462,073.85	7,075.20	54,035,053.39
2. 本年增加金额	125,656.44	13,278,257.27	16,980.48	13,420,894.19
(1) 计提	125,656.44	13,278,257.27	16,980.48	13,420,894.19
3. 本年减少金额		114,176.42		114,176.42
(1) 处置		114,176.42		114,176.42
4. 年末余额	1,691,560.78	65,626,154.70	24,055.68	67,341,771.16
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	4,001,677.30	85,367,882.57	145,755.64	89,515,315.51
2. 年初账面价值	4,127,333.74	78,232,484.70	162,736.12	82,522,554.56

17. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
贵州中安云网科技有限公司	1,318,805.16					1,318,805.16
合计	1,318,805.16					1,318,805.16

本公司于2018年8月与贵州中安云网科技有限公司(以下简称“中安云网”)的股东贵州燃气集团股份有限公司等签订了增资扩股协议,增资前中安云网注册资本3,000.00万元,增加资本3,122.45万元,增资后注册资本公积6,122.45万元。



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

根据北京中天华资产评估有限责任公司2018年4月2日出具的中天华资评报字【2018】第1167号《贵州中安云网科技有限公司拟进行增资扩股所涉及贵州中安云网科技有限公司全部权益价值资产评估报告》，截至2017年12月31日，中安云网净资产评估值为1518.42万元，经各方协商一致确认，以实缴资本1,500.00万元为基数，测算本公司增资，即本次增资共需出资3,122.45万元。约定本公司在取得变更后的营业执照之日起10个工作日内将本协议约定认购总价款的50%足额存入公司指定的银行账号，剩余部分将按变更后的公司章程所约定的注册资本认缴期限足额缴款。

截至2019年1月8日，公司取得变更后的工商营业执照，因此确定本次非同一控制下企业合并日为2019年1月8日。合并日按照公允价值持续计算的中安云网可辨认净资产为21,414,115.38元，公司对中安云网增资扩股后按照持股比例计算享有的中安云网可辨认净资产为23,660,794.84元，确认商誉1,318,805.16元。截至2019年1月22日，公司实际出资24,979,600.00元（即3,122.45\*80%=2497.96万元）。2019年9月，公司第二次出资6,244,900.00元。

本公司收购之子公司中安云网在2020年度实现净利润1,915,606.97元，因此按照购买日持续计算的可辨认净资产大于账面价值，商誉不存在减值迹象。

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销
机顶盒、智能卡等	1,150,361,484.38	101,564,583.97	211,764,957.82
租赁房屋装修费	29,549,076.78	4,686,832.36	8,718,372.79
其他	9,563,581.03	84,637.80	231,364.63
合计	1,189,474,142.19	106,336,054.13	220,714,695.24

续：

项目	本年减值减少	本年其他减少	年末余额
机顶盒、智能卡等	5,057,870.93	3,628,775.73	1,031,474,463.87
租赁房屋装修费		532,420.02	24,985,116.33
其他			9,416,854.20
合计	5,057,870.93	4,161,195.75	1,065,876,434.40

注：本年度其他减少系机顶盒智能卡、租赁房屋装修费在当年进行报废的清理支出。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	8,461,862.47	2,113,258.14	4,277,504.96	1,068,951.39
与资产相关的政府补助	844,444.32	211,111.08	911,111.04	227,777.76
预提费用	30,601.86	7,650.47	30,601.86	7,650.47
合计	9,336,908.65	2,332,019.69	5,219,217.86	1,304,379.62

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,373,043.03	1,143,682.03
可抵扣亏损	11,901,529.70	17,152,941.83
合计	13,274,572.73	18,296,623.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2020年	—	—	
2021年			
2022年	443,235.68	4,986,562.18	
2023年	5,422,407.41	6,739,183.46	
2024年	5,427,196.19	5,427,196.19	
2025年	608,702.42	—	
合计	11,901,541.70	17,152,941.83	

20. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付长期资产购置款	3,546,698.00	8,404,394.63
未到票进项税	67,947,078.14	30,032,325.02
合计	71,493,776.14	38,436,719.65

21. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		—
抵押借款		—
保证借款		—
信用借款	1,779,218,900.00	1,128,850,000.00
合计	1,779,218,900.00	1,128,850,000.00

22. 应付票据

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	139,186,621.28	184,728,465.88
商业承兑汇票	457,148,429.78	313,619,903.70
合计	596,335,051.06	498,348,369.58

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
采购款	1,104,853,382.95	1,151,633,875.45
服务费	194,471,355.86	126,828,097.11
工程款	963,583,169.02	1,057,866,110.28
房产购置	615,680.00	615,680.00
其他	112,409,112.03	52,474,413.65
合计	2,375,932,699.86	2,389,418,176.49

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江大华技术股份有限公司	75,361,950.60	未达到付款条件
凯里市向阳通信工程有限公司	55,658,011.57	未达到付款条件
瑞斯康达科技发展股份有限公司	52,147,370.37	未达到付款条件
贵州华荣兴工程有限公司	40,743,235.15	项目施工费未收到,先不结算付款
成都康特电子高新科技有限责任公司	37,886,325.61	未达到付款条件
合计	261,796,893.30	—

24. 合同负债

合同负债情况

项目	年末余额	期初余额
个人产品业务	848,089,179.66	725,714,793.81
工程及安装业务	126,888,601.40	110,665,835.43
数据业务	67,830,107.11	51,674,681.83
节目传输业务	1,161,970.20	8,271,563.49
租赁费	1,628,901.29	2,297,536.85
其他业务	356,501.71	1,250,801.04
合计	1,045,955,261.37	899,875,212.45

25. 应付职工薪酬

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	220,639,418.46	825,046,378.88	804,292,035.16	241,393,762.18
离职后福利-设定提存计划	42,832,586.53	50,074,387.58	50,084,720.40	42,822,253.71
辞退福利	117,580.68	119,530.24	237,110.92	
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>263,589,585.67</b>	<b>875,240,296.70</b>	<b>854,613,866.48</b>	<b>284,216,015.89</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	156,505,289.94	698,448,090.10	683,994,543.53	170,958,836.51
职工福利费	201,267.17	23,713,802.42	23,012,005.49	903,064.10
社会保险费	130,010.20	30,918,833.88	30,865,502.53	183,341.55
其中：医疗保险费	124,979.60	29,668,618.29	29,616,486.13	177,111.76
工伤保险费	3,903.01	1,168,203.90	1,166,159.30	5,947.61
生育保险费	1,127.59	82,011.69	82,857.10	282.18
住房公积金	31,209.00	50,161,846.27	50,161,846.27	31,209.00
工会经费和职工教育经费	63,771,642.15	21,803,806.21	16,258,137.34	69,317,311.02
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>220,639,418.46</b>	<b>825,046,378.88</b>	<b>804,292,035.16</b>	<b>241,393,762.18</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	175,794.86	47,996,032.19	48,006,805.29	165,021.76
失业保险费	9,364.45	2,078,355.39	2,077,915.11	9,804.73
企业年金缴费	42,647,427.22			42,647,427.22
<b>合计</b>	<b>42,832,586.53</b>	<b>50,074,387.58</b>	<b>50,084,720.40</b>	<b>42,822,253.71</b>

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,038,020.53	1,271,781.20
残疾人保障金	1,996,310.82	1,764,377.63
印花税	572,759.54	663,069.36

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	487,471.31	723,796.51
文化事业建设费	392,742.82	554,956.07
城市维护建设税	93,543.14	118,167.10
企业所得税	75,956.53	285,825.41
房产税	15,237.55	130,488.70
教育费附加	37,457.58	47,993.51
地方教育附加	29,275.46	36,299.40
土地使用税	282.90	
<b>合计</b>	<b>4,739,058.18</b>	<b>5,596,754.89</b>

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	25,568,286.01	14,294,965.57
应付股利		
其他应付款	249,084,430.39	254,378,742.92
<b>合计</b>	<b>274,652,716.40</b>	<b>268,673,708.49</b>

27.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,768,416.23	3,962,340.83
企业债券利息	9,870,999.14	6,190,504.12
短期借款应付利息	7,928,870.64	4,142,120.62
<b>合计</b>	<b>25,568,286.01</b>	<b>14,294,965.57</b>

27.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	173,420,364.28	167,338,056.98
单位往来款	47,990,850.05	60,036,140.20
个人垫付款	7,854,759.36	8,563,357.80
其他	19,818,456.70	18,441,187.94
<b>合计</b>	<b>249,084,430.39</b>	<b>254,378,742.92</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江大华系统工程有限公司	24,450,000.00	工程未全部结算完,履约保证金先不退

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
清投智能(北京)科技有限公司	10,010,000.00	工程未全部结算完,履约保证金先不退
紫云苗族布依族自治县文体广播电视局	4,415,049.12	工程未全部结算完,履约保证金先不退
深圳创维数字技术有限公司	2,650,000.00	工程未全部结算完,履约保证金先不退
中国电子科技集团公司第四十一研究所	2,526,500.00	工程未全部结算完,履约保证金先不退
<b>合计</b>	<b>44,051,549.12</b>	-

28. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	511,829,600.00	71,491,400.00
一年内到期的长期应付款	236,698,945.52	236,795,470.62
一年内到期的应付债券	30,165,489.21	32,401,956.68
<b>合计</b>	<b>778,694,034.73</b>	<b>340,688,827.30</b>

29. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	71,204,477.23	47,134,899.84
<b>合计</b>	<b>71,204,477.23</b>	<b>47,134,899.84</b>

30. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	920,000,000.00	910,000,000.00
抵押借款		
保证借款	583,750,000.00	600,000,000.00
信用借款	811,829,600.00	815,071,000.00
减:一年内到期的长期借款(附注六、28)	511,829,600.00	71,491,400.00
<b>合计</b>	<b>1,803,750,000.00</b>	<b>2,253,579,600.00</b>

注1:2016年8月15日,本公司与中国农发重点建设基金有限公司签订了协议编号为:黔2016053106号的长期借款合同,借款金额200,000,000.00元,借款期限自2016年8月15日至2031年8月14日,年利率1.2%,该借款属于保证借款,保证人为贵州广播影视投资有限公司,并签订了编号为2016年南明(保基金)字2016-0001号保证合同。借款主要用于贵州省“宽带乡村”示范工程项目资本金投入。借款本金还款计划如下:

序号	计划还款日	计划还款金额
1	2024-8-14	25,000,000.00
2	2025-8-14	25,000,000.00

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	计划还款日	计划还款金额
3	2026-8-14	25,000,000.00
4	2027-8-14	25,000,000.00
5	2028-8-14	25,000,000.00
6	2029-8-14	25,000,000.00
7	2030-8-14	25,000,000.00
8	2031-8-14	25,000,000.00
<b>合计</b>		<b>200,000,000.00</b>

注2:2018年9月17日,本公司与中国农业发展银行贵阳市南明区支行签订了固定资产借款合同为:52019010-2018年(南明)字0017号的长期借款合同,借款金额200,000,000.00元,借款期限自2018年9月17日至2026年9月16日,年利率5.145%,该借款属于保证借款,保证人为贵州广电传媒集团有限公司,并签订了编号为52019010-2018年南明(保)字0003号的保证合同。借款主要用于贵州省广播电视信息网络股份有限公司光纤入户工程。借款本金还款计划如下:

序号	计划还款日	计划还款金额
1	2022-3-16	25,000,000.00
2	2022-9-16	25,000,000.00
3	2023-3-16	22,500,000.00
4	2023-9-16	22,500,000.00
5	2024-3-16	20,000,000.00
6	2024-9-16	20,000,000.00
7	2025-3-16	17,500,000.00
8	2025-9-16	17,500,000.00
9	2026-3-16	15,000,000.00
10	2026-9-16	15,000,000.00
<b>合计</b>		<b>200,000,000.00</b>

注3:2019年3月19日,本公司与中国农业发展银行贵阳市南明区支行签订了固定资产借款合同为:52019010-2019年(南明)字0003号的长期借款合同,借款金额200,000,000.00元,借款期限自2019年3月19日至2026年3月18日,年利率为5.39%,该借款属于保证借款,保证人为贵州广电传媒集团有限公司,并签订了编号为52019010-2018年南明(保)字0003号的保证合同。借款主要用于贵州省广播电视信息网络股份有限公司智慧广电工程(一期)。借款本金还款计划如下:

序号	计划还款日	计划还款金额
1	2020-9-10	16,250,000.00
2	2021-3-10	16,250,000.00
3	2021-9-10	16,250,000.00

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	计划还款日	计划还款金额
4	2022-3-10	16,250,000.00
5	2022-9-10	16,250,000.00
6	2023-3-10	16,250,000.00
7	2023-9-10	16,250,000.00
8	2024-3-10	16,250,000.00
9	2024-9-10	16,250,000.00
10	2025-3-10	16,250,000.00
11	2025-9-10	18,750,000.00
12	2026-3-18	18,750,000.00
<b>合计</b>		<b>200,000,000.00</b>

注4：2018年8月7日，本公司与中国工商银行股份有限公司贵阳贵溪支行签订了固定资产借款合同为：0240200038-2018年（贵溪）字00167号的长期借款合同，借款金额1,200,000,000.00元，借款期限为15年，年利率为5.39%，在2019年12月17日签订0240200038-2018年（贵溪）字00167号-1的补充协议，协议约定：借款年利率下调至5.145%，截止至2019年12月31日，提款金额为：910,000,000.00元。该借款属于质押借款，质押物为贵州省广播电视信息网络股份有限公司有限电视网络收费权，并签订了编号为2018年贵溪（质）0059号的最高额质押合同。借款主要用于贵州省“宽带乡村”示范工程项目建设。借款本金还款计划如下：

序号	计划还款日	计划还款金额
1	2019年6月	1,000,000.00
2	2019年12月	29,000,000.00
3	2020年6月	1,000,000.00
4	2020年12月	29,000,000.00
5	2021年6月	1,000,000.00
6	2021年12月	39,000,000.00
7	2022年6月	1,000,000.00
8	2022年12月	99,000,000.00
9	2023年6月	1,000,000.00
10	2023年12月	99,000,000.00
11	2024年6月	1,000,000.00
12	2024年12月	99,000,000.00
13	2025年6月	1,000,000.00
14	2025年12月	99,000,000.00
15	2026年6月	1,000,000.00
16	2026年12月	99,000,000.00
17	2027年6月	1,000,000.00



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	计划还款日	计划还款金额
18	2027年12月	99,000,000.00
19	2028年6月	1,000,000.00
20	2028年12月	99,000,000.00
21	2029年6月	1,000,000.00
22	2029年12月	99,000,000.00
23	2030年6月	1,000,000.00
24	2030年12月	99,000,000.00
25	2031年6月	1,000,000.00
26	2031年12月	99,000,000.00
27	2032年6月	1,000,000.00
28	2032年12月	99,000,000.00
<b>合计</b>		<b>1,200,000,000.00</b>

31. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
贵广转债	1,437,451,081.48	1,405,100,914.15
减:一年内到期的应付债券(附注六、28)	30,165,489.21	32,401,956.68
<b>合计</b>	<b>1,407,285,592.27</b>	<b>1,372,698,957.47</b>

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
贵广转债	1,600,000,000.00	2019-3-5	6年	1,600,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,600,000,000.00</b>	—	—	<b>1,600,000,000.00</b>

续:

债券名称	年初余额	按面值计提利息	溢折价摊销
贵广转债	1,372,698,957.47	11,313,420.02	64,752,124.01
<b>合计</b>	<b>1,372,698,957.47</b>	<b>11,313,420.02</b>	<b>64,752,124.01</b>

续:

债券名称	本年偿还	其他减少	年末余额
贵广转债		30,165,489.21	1,407,285,592.27
<b>合计</b>		<b>30,165,489.21</b>	<b>1,407,285,592.27</b>

## 贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

说明:2017年12月5日,公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公开发行A股可转换公司债券方案的议案》,并经2018年1月16日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。2018年10月11日,公司获得中国证监会出具的《关于核准贵州省广播电视信息网络股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1474号)。2019年3月5日,公司公开发行可转债总额160,000万元,每张面值人民币100元,共计1600万张。2019年3月29日,贵广转债(转债代码:110052)在上海证券交易所挂牌交易。

2019年9月,可转债持有者已开始陆续转股。截至2020年12月31日,已累计转股9,133,714元。

### 32. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	790,076,209.81	517,944,468.74
专项应付款		
<b>合计</b>	<b>790,076,209.81</b>	<b>517,944,468.74</b>

#### 32.1 长期应付款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款原值	169,756,088.24	240,232,241.40
减:未确认融资费用	12,480,929.83	22,569,149.88
分期付款购买商品	934,960,728.09	590,430,993.91
减:未确认融资费用	63,302,433.97	53,354,146.07
减:一年内到期部分(附注六、28)	238,857,242.72	236,795,470.62
<b>合计</b>	<b>790,076,209.81</b>	<b>517,944,468.74</b>

### 33. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	268,184,629.56	29,248,464.52	30,037,415.35	267,395,678.73	政府补助
<b>合计</b>	<b>268,184,629.56</b>	<b>29,248,464.52</b>	<b>30,037,415.35</b>	<b>267,395,678.73</b>	

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
“多彩贵州‘广电云’村村通”项目补助	192,362,175.65	9,755,800.00		15,796,182.68	107,200.00		186,214,592.97	与资产相关
“书香贵州”数字电视网络图书进家庭项目	610,555.76			46,666.56			563,889.20	与资产相关
5G网络建设一期	1,000,000.00			138,888.84			861,111.16	与资产相关
代扣个人所得税手续费	1,490.54	272,654.52		256,998.24		17,146.82		与收益相关
多彩贵州“广电云”户户用-机房基础设施建设-黄平县核心机房搬迁工程	593,333.33			39,999.96			553,333.37	与资产相关
光纤入户工程建设补助	4,267,777.85			306,666.60			3,961,111.25	与资产相关
广电新媒体全业务系统建设项目(机顶盒)	6,138,272.77			3,333,333.24			2,804,939.53	与资产相关
贵州省“宽带乡村”示范工程(多彩贵州“广电云”户户用)	-109,855.74	1,000,000.00		38,888.85			851,255.41	与资产相关
贵州省窄带物联网覆盖工程	1,043,906.38			3,724.32			1,040,182.06	与资产相关
黄标车提前淘汰补贴	12,393.16		543.31				11,849.85	与资产相关
农村信息基础设施建设项目以奖代补资金	673,684.28			56,140.32			617,543.96	与资产相关
社保稳岗补贴	23,538.57	2,695,579.48		2,695,395.28		122.20	23,600.57	与收益相关
省级信息化专项资金	608,994.08			53,781.88			555,212.20	与资产相关
税收奖励		17,965.75		15,703.54		942.21	1,320.00	与收益相关

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
文化名家暨“四个一批”人才自主选题项目	8,333.52			8,333.52				与收益相关
县乡联网	41,027,174.05			4,999,663.70			36,027,510.35	与资产相关
智慧广电工程(一期)建设补助	4,750,000.09			333,333.24			4,416,666.85	与资产相关
智能电视操作系统(TVOS)产业化推进	2,600,000.16			199,999.92			2,400,000.24	与资产相关
典型行业电子支付应用研究	440,000.00						440,000.00	与收益相关
贵州省脱贫攻坚广电云农民讲习所	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
基于广电体系的融合应急通信关键技术研究与应用示范	1,550,000.00	930,000.00					2,480,000.00	与资产相关
数字电视条件接收系统国产密码应用的关键技术	3,170,000.00	430,000.00					3,600,000.00	与资产相关
“数字乡村”视频监控项目	1,000,000.00			138,888.84			861,111.16	与资产相关
智慧广电综合试验区基于有线无线融合网覆盖工程项目	1,000,000.00	200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
与收益相关的政府补助		15,244.77		13,244.77			2,000.00	与收益相关
2019年度市服务外包合同执行额业务奖励		10,000.00		10,000.00				与收益相关
科技保险补助		150,000.00		150,000.00				与收益相关
疫情期鼓励在建投资项目奖励		319,920.00		319,920.00				与收益相关
国家文化大数据体系建设项目		8,520,000.00					8,520,000.00	与资产相关

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
智慧聚合平台——智慧服务聚合平台硬件设备		2,000,000.00		311,111.11			1,688,888.89	与资产相关
阳光校园*智慧教育		670,000.00		18,759.93			651,240.07	与资产相关
智慧广电物联网技术应用平台		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
蜘蛛网工程政府补助		40,000.00		40,000.00				与收益相关
贵州省新闻出版广电影视监测监管平台一期项目数据中心建设-传输设备部分-补		200,000.00		27,777.75			172,222.25	与资产相关
培训补助		21,300.00		21,300.00				与收益相关
广电网络与新闻出版业务融合技术应用	1,501,744.07			470,091.00			1,031,653.07	与收益相关
贵州贵安新区管理委员会经济发展局2016年贵安新区无线wifi覆盖工程专项资金	911,111.04			66,666.72			844,444.32	与资产相关
家用燃气泄漏报警器云平台建设项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	268,184,629.56	29,248,464.52	543.31	29,911,460.81	107,200.00	18,211.23	267,395,678.73	

注:其他变动系政府补助相关的销项税额影响。

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
县乡联网	14,507,586.95	14,639,049.49
延伸工程	2,858,590.49	3,475,682.49
“村村通”安装(农户)	2,832,592.49	3,587,342.49
“户户用”初装费补助	5,351,156.08	7,040,126.08
平安金阳·数字城管	129,845.03	130,148.39
农村电影放映	3,727.70	3,727.70
合计	25,683,498.74	28,876,076.64

35. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,051,695,292.00				6,863.00	6,863.00	1,051,702,155.00

注：截止2019年9月，可转债已发行超过6个月，持有者已开始陆续转股。截至2020年12月31日，已累计转股9,133,714股。

36. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
贵广转债	15,266,190.00	146,783,324.21		
合计	15,266,190.00	146,783,324.21		

续：

发行在外的金融工具	本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值
贵广转债	550.00	5,288.22	15,265,640.00	146,778,035.99
合计	550.00	5,288.22	15,265,640.00	146,778,035.99

注：公司在2019年3月发行可转债数量1600万张，面值100元，共计16亿元，转股起始日期为2019年9月11日至2025年3月4日。2019年度，转股数量9,126,851.00股，对应可转换债券面值73,381,000.00元，可转换债券数量733,810.00张。2020年度，转股数量6,863.00股，对应可转换债券面值55,000.00元，可转换债券数量550.00张。

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

截至2020年12月31日，累计转股数量为9,133,714.00股，对应可转换债券面值73,436,000.00元，可转换债券数量734,360.00张。

37. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,666,265,815.43	49,361.08		1,666,315,176.51
其他资本公积	3,491,559.11			3,491,559.11
合计	1,669,757,374.54	49,361.08		1,669,806,735.62

注：公司在2019年3月发行可转债，面值1,600,000,000.00元，转股价格为8.04元/股，发行期限6年，即2019年3月5日至2025年3月4日（实际到款2019年3月12日），转股起始日期为2019年9月11日至2025年3月4日。

2019年9月转股数量9,110,191.00股，转股溢价为63,974,070.05元；2019年10月转股数量为15,916.00股，转股溢价为113,420.50元；2019年11月转股数量496.00股，转股溢价3,542.54元；2019年12月转股数量248股，对应转股溢价1775.20元。

2019年度，累计转股数量为9,126,851.00股，对应转股溢价合计64,092,808.29元，已转股部分对应的债券面值73,381,000.00元。2020年度转股6,863.00股，累计对应转股溢价49,361.08元。

38. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	232,843,064.62			232,843,064.62
任意盈余公积				
合计	232,843,064.62			232,843,064.62

39. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,615,232,871.73	1,517,871,589.60
加：年初未分配利润调整数		-1,262,276.43
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		-1,262,276.43
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	1,615,232,871.73	1,516,609,313.17
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-55,420,889.49	214,527,485.54

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
.....		
减:提取法定盈余公积		22,087,960.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,099,534.44	93,815,966.71
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>1,454,712,447.80</b>	<b>1,615,232,871.73</b>

40. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,460,433,326.94	2,675,339,066.58	3,376,264,916.47	2,314,196,215.28
其他业务	12,661,962.55	8,226,142.50	41,688,452.21	22,043,601.48
<b>合计</b>	<b>3,473,095,289.49</b>	<b>2,683,565,209.08</b>	<b>3,417,953,368.68</b>	<b>2,336,239,816.76</b>

(2) 合同产生收入的情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
基本收视业务	779,099,108.11	840,348,267.53
增值业务	271,534,769.90	262,069,995.77
工程及安装	1,545,823,400.00	1,558,832,793.32
节目传输	43,281,619.81	89,195,000.96
数据业务	637,961,296.74	518,092,327.86
商品销售	174,668,599.50	100,711,408.73
其他业务	8,064,532.88	7,015,122.30
<b>合计</b>	<b>3,460,433,326.94</b>	<b>3,376,264,916.47</b>

41. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	891,688.83	774,572.69
教育费附加	385,938.99	341,618.52
地方教育费附加	257,292.75	227,925.85
文化事业建设经费	-69,104.64	1,319,918.00
车船使用税	211,257.45	203,321.47
印花税	2,021,695.76	1,718,497.19



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	3,200,129.70	2,669,636.14
土地使用税	414,898.31	297,501.41
<b>合计</b>	<b>7,313,797.15</b>	<b>7,552,991.27</b>

42. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
市场营销费	71,196,441.84	90,499,921.23
职工薪酬	42,620,985.66	35,896,645.82
广告宣传费	8,956,822.69	32,139,352.32
折旧摊销费用	3,917,863.07	1,966,952.40
业务招待费	2,088,030.14	2,401,777.83
车辆使用费	1,899,389.72	1,627,482.50
交通差旅费	387,357.04	482,480.15
办公费	224,307.39	154,136.91
其他	3,043,940.12	3,085,400.19
<b>合计</b>	<b>134,335,137.67</b>	<b>168,254,149.35</b>

43. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	230,666,295.58	244,405,303.53
业务经费	34,366,564.32	37,602,905.18
折旧摊销费用	64,109,366.48	26,557,988.13
业务招待费	5,485,083.56	6,873,871.72
残疾人保障金	4,537,723.08	5,121,738.07
办公费	3,237,024.18	3,408,588.62
材料损耗	1,302,150.69	1,025,757.43
其他	995,053.12	2,759,461.36
<b>合计</b>	<b>344,699,261.01</b>	<b>327,755,614.04</b>

44. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工	14,659,545.33	82,537,323.84
直接投入	3,089,410.60	3,592,946.52
折旧费	1,099,970.44	24,186,474.64
差旅费	1,317,854.41	2,007,378.37
无形资产摊销	936,729.89	1,061,455.20
车辆使用费	26,504.96	4,398,238.68

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	1,804,383.24	3,448,006.85
低值易耗品	239,559.03	78,688.63
长期待摊费用摊销	66,605.28	46,312.07
办公费用	263,085.23	
合计	23,503,648.41	121,356,824.80

45. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	254,580,858.22	200,521,798.57
减：利息收入	63,741,480.21	23,933,924.35
加：汇兑损失		
其他支出	2,563,792.47	2,498,005.78
合计	193,403,170.48	179,085,880.00

46. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
“多彩贵州‘广电云’村村通”项目补助	15,796,182.68	14,870,090.72
“书香贵州”数字电视网络图书馆进家庭项目	46,666.56	46,666.56
2018 固定资产投资奖励	-	1,000,000.00
车辆	-	25,972.29
代扣个人所得税手续费	230,697.80	141,312.28
多彩贵州“广电云”户户用-机房基础设施建设-黄平县核心机房搬迁工程	39,999.96	6,666.67
多彩童年项目	-	1,180,000.00
光纤入户工程建设补助	306,666.60	306,666.60
广电新媒体全业务系统建设项目（机顶盒）	3,333,333.24	3,333,333.24
贵阳市企业 R&D 经费补助	-	1,915,000.00
贵州省“宽带乡村”示范工程（多彩贵州“广电云”户户用）	38,888.85	109,855.74
农村信息基础设施建设项目以奖代补资金	56,140.32	56,140.32
社保稳岗补贴	2,728,699.25	1,717,513.59
税收奖励	985,266.23	38,322.64
文化名家暨“四个一批”人才自主选题项目	8,333.52	99,999.96
县乡联网	4,999,663.70	6,084,526.79
云上无线（2014 中国“云上贵州”大数据商业模式大赛项目）	-	41,666.79
知识产权资助	-	5,000.00

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
智慧广电工程(一期)建设补助	333,333.24	244,444.36
智能电视操作系统(TVOS)产业化推进	199,999.92	199,999.92
“四位一体”乡镇广播影视综合服务站建设及运行模式研究课题项目	-	1,426,100.00
贵州省窄带物联网覆盖工程	3,724.32	2,172.52
省级信息化专项资金	91,717.15	38,576.64
智慧聚合平台——智慧服务聚合平台硬件设备	311,111.11	-
蜘蛛网工程政府补助	40,000.00	-
与收益相关的政府补助	13,244.77	-
贵州省新闻出版广播影视监测监管平台一期项目数据中心建设-传输设备部分-补	27,777.75	-
2019年度市服务外包合同执行额业务奖励	10,000.00	-
疫情期鼓励在建投资项目奖励	319,920.00	-
5G网络建设一期	138,888.84	-
“数字乡村”视频监控项目	138,888.84	-
阳光校园*智慧教育	18,759.93	-
广电网络与新闻出版业务融合技术应用	470,091.00	498,255.93
2016年贵安新区大学城无线热点覆盖工程	66,666.72	66,666.72
2019年服务业奖励	50,000.00	-
增值税减免税金	280.00	480.00
培训补助	21,300.00	-
科技保险补助	150,000.00	-
税收返还	1,764.57	-
增值税进项税加计抵减	5,776.07	6,201.49
<b>合计</b>	<b>30,983,782.94</b>	<b>33,461,631.77</b>

47. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,493,155.45	7,413,532.44
处置长期股权投资收益	-2,571,286.39	
债务重组收益	-8,511.77	
<b>合计</b>	<b>9,913,357.29</b>	<b>7,413,532.44</b>

48. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	95,797.46	144,401.45
应收账款坏账损失	-223,766,524.33	-97,187,000.34

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他应收款坏账损失	-4,599,906.24	-2,262,890.04
长期应收款坏账损失	-14,350,732.84	-14,222,756.11
合计	-242,621,365.95	-113,528,245.04

49. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-24,523,942.92	
长期待摊费用减值损失	-5,057,870.93	
固定资产减值损失	-16,540.08	
合计	-29,598,353.93	

50. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
持有待售处置组处置收益		-	
非流动资产处置收益		-11,767.12	
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		-11,767.12	
其中：固定资产处置收益		-11,767.12	
无形资产处置收益		-	
未划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益		-	
无形资产处置收益		-	
非货币性资产交换收益		-	
债务重组中因处置非流动资产收益		-	
合计		-11,767.12	

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	543.31	29,717.70	543.31
罚款净收入	132,438.00	80,024.72	132,438.00
现金溢余	123.97	13,519.94	123.97
迁改工程收入	97,691,079.10	-	
往来核销	6,058.00	196,884.20	6,058.00
资产处置利得	25,391.40	1,004,962.92	25,391.40

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
理赔款	47,408.15	28,260.00	47,408.15
赔偿款	196,813.18	14,000.00	196,813.18
节目传输	4,272,939.40	19,445,531.12	4,272,939.40
其他	62,141.58	620,994.28	62,141.58
合计	102,434,936.09	21,433,894.88	4,743,856.99

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
黄标车提前淘汰补贴	贵阳市生态文明建设委员会	依据淘汰黄标车财政补贴实施办法	否	否	543.31	29,717.70	与资产相关
合计					543.31	29,717.70	

(3) 政府补助明细

补助项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
黄标车提前淘汰补贴	543.31	29,717.70	依据淘汰黄标车财政补贴实施办法	与资产相关
合计	543.31	29,717.70		

52. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,549,876.34	8,105,463.68	4,549,876.34
捐赠支出	4,108,664.17	1,181,929.42	4,108,664.17
非常损失	432,282.60		432,282.60
赔偿及罚款支出	3,466,947.66	2,501,403.80	3,466,947.66
滞纳金	13,847.99	9,550.98	13,847.99
其他	1,455,107.70	2,231,741.11	1,455,107.70
合计	14,026,726.46	14,030,088.99	14,026,726.46

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	424,029.84	743,639.24
递延所得税费用	-1,027,640.07	-686,524.95
合计	-603,610.23	57,114.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-56,639,304.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-321,257.83
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,375.78
非应税收入的影响	-16,666.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,643.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	51,550.40
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-360,667.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,588.21
所得税费用	-603,610.23

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	105,581,988.97	173,456,093.16
政府补贴	29,236,846.59	51,828,761.16
利息收入	16,073,797.93	23,933,924.35
合计	150,892,633.49	249,218,778.67

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	191,412,761.20	324,291,536.09
付现费用	54,721,242.15	139,318,722.16
合计	246,134,003.35	463,610,258.25

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
收款售后融资租赁资产款项		153,500,000.00
<b>合计</b>		<b>153,500,000.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁资产款项	74,016,854.83	48,130,357.10
<b>合计</b>	<b>74,016,854.83</b>	<b>48,130,357.10</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	-56,035,694.10	212,389,936.11
加: 资产减值准备	29,598,353.93	
信用减值损失	242,621,365.95	113,528,245.04
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	598,180,833.90	429,380,121.33
无形资产摊销	13,420,894.19	12,470,501.09
长期待摊费用摊销	220,714,695.24	204,467,464.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		11,767.12
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	4,524,484.94	7,100,500.76
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	206,913,175.94	200,521,798.57
投资损失(收益以“-”填列)	-9,913,357.29	-7,413,532.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,027,640.07	-686,524.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-14,975,617.96	52,577,951.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,107,068,706.02	-1,139,826,722.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,055,845,045.12	123,021,827.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>182,797,833.77</b>	<b>207,543,332.47</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	552,937,941.42	1,323,235,398.62
减: 现金的年初余额	1,323,235,398.62	1,132,178,111.64
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-770,297,457.20	191,057,286.98

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	552,937,941.42	1,323,235,398.62
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	552,937,941.42	1,323,235,398.62
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		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	552,937,941.42	1,323,235,398.62
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		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	28,646,761.76	票据保证金、平安金阳代管及诉讼保全冻结资金
合计	28,646,761.76	

56. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“数字乡村”视频监控项目	1,000,000.00	递延收益、其他收益	138,888.84
“多彩贵州‘广电云’村村通”项目补助	216,612,724.47	递延收益、其他收益	15,796,182.68
“书香贵州”数字电视网络图书馆进家庭	657,222.32	递延收益、其	46,666.56



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目		他收益	
2016年贵安新区大学城无线热点覆盖工程	1,000,000.00	递延收益、其他收益	66,666.72
2019年度市服务外包合同执行额业务奖励	10,000.00	递延收益、其他收益	10,000.00
2019年服务业奖励	50,000.00	递延收益、其他收益	50,000.00
5G网络建设一期	1,000,000.00	递延收益、其他收益	138,888.84
代扣个人所得税手续费	424,579.55	递延收益、其他收益	258,971.34
典型行业电子支付应用研究	440,000.00	递延收益	
多彩贵州“广电云”村村通(宽带乡村)互动IPQAM赫章	209,200.00	递延收益	
多彩贵州“广电云”户户用-机房基础设施建设-黄平县核心机房搬迁工程	600,000.00	递延收益、其他收益	39,999.96
个税手续费返还	9,661.73	递延收益、其他收益	9,661.73
光纤入户工程建设补助	4,574,444.45	递延收益、其他收益	306,666.60
广电网络与新闻出版业务融合技术应用	2,000,000.00	递延收益、其他收益	470,091.00
广电新媒体全业务系统建设项目(机顶盒)	9,471,606.01	递延收益、其他收益	3,333,333.24
贵州省“宽带乡村”示范工程(多彩贵州“广电云”户户用)	1,000,000.00	递延收益、其他收益	38,888.85
贵州省脱贫攻坚广电云农民讲习所	3,000,000.00	递延收益	
贵州省新闻出版广播影视监测监管平台一期项目数据中心建设-传输设备部分-补	200,000.00	递延收益、其他收益	27,777.75
贵州省窄带物联网覆盖工程	1,046,078.90	递延收益、其他收益	3,724.32
国家文化大数据体系建设项目	8,520,000.00	递延收益	
黄标车提前淘汰补贴	42,110.86	递延收益、营业外收入	543.31
基于广电体系的融合应急通信关键技术研究与应用示范	2,480,000.00	递延收益	
家用燃气泄漏报警器云平台建设项目	1,000,000.00	递延收益	
科技保险补助	150,000.00	递延收益、其他收益	150,000.00
农村信息基础设施建设项目以奖代补资金	729,824.60	递延收益、其他收益	56,140.32

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
培训补助	21,300.00	递延收益、其他收益	21,300.00
社保稳岗补贴	4,368,259.26	递延收益、其他收益	2,728,699.25
省级信息化专项资金	647,570.72	递延收益、其他收益	53,781.88
数字电视条件接收系统国产密码应用的关键技术	3,600,000.00	递延收益	
税收返还	1,764.57	递延收益、其他收益	1,764.57
税收奖励	58,587.75	递延收益、其他收益	985,266.23
文化名家暨“四个一批”人才自主选题项目	108,333.48	递延收益、其他收益	8,333.52
县乡联网	47,111,700.84	递延收益、其他收益	4,999,663.70
阳光校园*智慧教育	670,000.00	递延收益、其他收益	18,759.93
疫情期鼓励在建投资项目奖励	319,920.00	递延收益、其他收益	319,920.00
与收益相关的政府补助	15,244.77	递延收益、其他收益	13,244.77
增值税减免税金	280.00	递延收益、其他收益	280.00
蜘蛛网工程政府补助	40,000.00	递延收益、其他收益	40,000.00
智慧广电工程（一期）建设补助	4,994,444.45	递延收益、其他收益	333,333.24
智慧广电物联网技术应用平台	1,000,000.00	递延收益	
智慧广电综合试验区基于有线无线融合网覆盖工程项目	1,200,000.00	递延收益	
智慧聚合平台——智慧服务聚合平台硬件设备	2,000,000.00	递延收益、其他收益	311,111.11
智能电视操作系统（TVOS）产业化推进	2,800,000.08	递延收益、其他收益	199,999.92
增值税进项税加计抵减	5,776.07	递延收益、其他收益	5,776.07
<b>合计</b>	<b>325,190,634.88</b>		<b>30,984,326.25</b>

七、合并范围的变化

无。

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
贵州广电网络多彩云科技发展有限公司	贵阳	贵阳	广电网络产品	100.00		设立
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	贵阳	贵安新区	信息传输服务	51.00		设立
贵州贵广惠教科技有限公司	贵阳	观山湖区	技术开发等	60.00		设立
贵服通网络科技有限公司	贵阳	观山湖区	商务服务业	67.00		设立
贵州中安云网科技有限公司	贵阳	贵安新区	软件和信息 技术服务	51.00		非同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	49.00	-1,393,066.33		51,386,095.56
贵州贵广惠教科技有限公司	40.00	-263,873.36		3,311,891.65
贵服通网络科技有限公司	33.00	103,487.66		6,740,450.32
贵州中安云网科技有限公司	49.00	938,647.42		28,322,767.29
合计	—	-614,804.61	-	89,761,204.82

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	109,556,976.95	8,260,357.24	117,817,334.19
贵州贵广惠教科技有限公司	13,434,964.21	140,605.07	13,575,569.28
贵服通网络科技有限公司	30,924,356.35	25,549,051.38	56,473,407.73
贵州中安云网科技有限公司	57,137,356.14	17,244,821.91	74,382,178.05

续:

子公司名称	年末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	12,760,991.04	844,444.32	13,605,435.36
贵州贵广惠教科技有限公司	5,295,839.72	-	5,295,839.72
贵服通网络科技有限责任公司	36,047,800.71	-	36,047,800.71
贵州中安云网科技有限公司	16,727,683.48	1,000,000.00	17,727,683.48

续：

子公司名称	年初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	112,557,961.08	7,759,196.40	120,317,157.48
贵州贵广惠教科技有限公司	1,143,610.91	129,543.95	1,273,154.86
贵服通网络科技有限责任公司	39,097,372.34	12,709,499.64	51,806,871.98
贵州中安云网科技有限公司	48,193,046.72	7,547,270.98	55,740,317.70

续：

子公司名称	年初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	12,351,155.10	911,111.04	13,262,266.14
贵州贵广惠教科技有限公司	667,074.90	-	667,074.90
贵服通网络科技有限责任公司	31,694,863.93	-	31,694,863.93
贵州中安云网科技有限公司	1,001,430.10	-	1,001,430.10

续：

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	13,191,172.52	-2,842,992.51	-2,842,992.51	-2,473,502.65
贵州贵广惠教科技有限公司	12,445,222.69	-659,683.40	-659,683.40	-3,544,866.98
贵服通网络科技有限责任公司	6,556,603.59	313,598.97	313,598.97	-5,093,209.72
贵州中安云网科技有限公司	27,265,458.97	1,915,606.97	1,915,606.97	-13,961,632.60

续：

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州天广智慧城市科	41,290,358.96	759,589.72	759,589.72	-18,834,816.33

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
技有限责任公司				
贵州贵广惠教科技有限公司	510,879.96	- 2,994,775.94	-2,994,775.94	-2,954,566.77
贵服通网络科技有限公司	2,175,897.68	112,008.05	112,008.05	28,941,113.09
贵州中安云网科技有限公司	4,594,530.31	- 2,752,654.42	-2,752,654.42	-4,853,209.94

2.在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资会计处理方法
				直接	间接	
中广投网络产业开发投资有限公司	贵州	贵阳市	开发广电新产业项目	12.48		权益法
贵州星空影业有限公司	贵州	贵阳市	电影放映	19.86		权益法
贵州中广传播有限公司	贵州	贵阳市	移动多媒体广播电视	8.70		权益法
智广海联大数据技术有限公司	贵州	贵阳市	信息传输、软件和信息技术服务	20.00		权益法
贵州高速数据运营有限公司	贵州	贵安新区	商业服务业	40.00		权益法

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额				
	中广投网络产业开发投资有限公司	贵州星空影业有限公司	贵州中广传播有限公司	智广海联大数据技术有限公司	贵州高速数据运营有限公司
流动资产	198,980,972.84	44,912,164.63	12,107,410.62	175,492,112.40	350,485,125.65
其中: 现金和现金等价物	18,225,167.89	11,905,468.90	5,658,714.49	13,627,444.11	323,284,558.01
非流动资产	21,656,993.67	118,301,009.88	4,197,001.48	575,408.55	258,547,391.33
资产合计	220,637,966.51	163,213,174.51	16,304,412.10	176,067,520.95	609,032,516.98
流动负债	37,372,679.40	60,471,269.42	3,775,151.59	82,161,794.30	202,738,349.37
非流动负债	8,137,880.91	22,990,483.54			304,041,666.67
负债合计	45,510,560.31	83,461,752.96	3,775,151.59	82,161,794.30	506,780,016.04
少数股东权益	19,070,378.19	475,608.98			
归属于母公司股东权益	156,057,028.01	79,275,812.57	12,529,260.51	93,905,726.65	102,252,500.94
按持股比例计算的净资产份额	19,475,917.10	15,744,176.38	1,090,045.66	18,781,145.33	40,901,000.38
调整事项					
— 商誉					
— 内部交易未实现利润					
— 其他	10,666.25	653,911.38	-1,090,045.66	-7,203,076.16	44,079.23
对联营企业权益投资的账面价值	19,486,583.35	16,398,087.76		11,578,069.17	40,945,079.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额				
	中广投网络产业开发投资有限公司	贵州星空影业有限公司	贵州中广传播有限公司	智广海联大数据技术有限公司	贵州高速数据运营有限公司
营业收入	41,434,590.65	40,864,625.35	582,455.62	100,413,680.56	35,409,758.10
财务费用	453,283.12	1,859,972.76	-46,906.62	-2,347,197.70	546,341.50
所得税费用	255,901.66	126,626.08		600,900.99	598,282.95
净利润	-5,546,926.68	-24,202,748.49	234,683.08	5,829,092.38	2,253,182.18
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-5,546,926.68	-24,202,748.49	234,683.08	5,829,092.38	2,253,182.18
本年度收到的来自联营企业的股利					

续:

项目	年初余额 / 上年发生额					
	中广投网络产业开发投资有限公司	贵州星空影业有限公司	贵州中广传播有限公司	贵州广电新媒体产业发展有限公司	智广海联大数据技术有限公司	贵州高速数据运营有限公司
流动资产	180,025,847.59	64,742,948.48	12,241,182.43	73,973,394.15	72,773,751.91	78,268,879.57
其中: 现金和现金等价物	2,833,110.93	27,059,042.32	5,791,686.30	20,725,833.13	9,563,858.70	76,129,577.11
非流动资产	25,838,165.02	110,091,402.30	4,292,128.78	38,624,214.76	989,689.30	49,391,654.75
资产合计	205,864,012.61	174,834,350.78	16,533,311.21	112,597,608.91	73,763,441.21	127,660,534.32
流动负债	14,118,441.48	46,662,973.24	3,768,351.21	47,050,350.61	25,686,806.94	27,051,018.46

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额 / 上年发生额					
	中广投网络产业开发投资有限公司	贵州星空影业有限公司	贵州中广传播有限公司	贵州广电新媒体产业发展有限公司	智广海联大数据技术有限公司	贵州高速数据运营有限公司
非流动负债	11,071,238.25	24,217,207.50				5,000,000.00
负债合计	25,189,679.73	70,880,180.74	3,768,351.21	47,050,350.61	25,686,806.94	32,051,018.46
少数股东权益	22,134,112.24	1,349,707.59				
归属于母公司股东权益	158,540,220.64	102,604,462.45	12,764,960.00	65,547,258.30	48,076,634.27	95,609,515.86
按持股比例计算的净资产份额	19,785,819.54	20,377,246.24	1,110,551.52	15,731,341.99	9,615,326.85	38,243,806.34
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	10,666.25	653,911.39	-1,110,551.52	5,099,807.99	796,923.84	1,800,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	19,796,485.79	21,031,157.63	-	20,831,149.98	10,412,250.69	40,043,806.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	39,903,400.26	132,374,019.23	0.00	169,889,234.33	39,711,060.96	1,886,792.40
财务费用	104,237.73	997,545.79	-8,833.52	-44,059.85	-1,452,285.05	-390,612.63
所得税费用	114,380.13	1,027,965.13		4,983,729.06	404,227.69	5,846.93
净利润	-11,904,183.12	4,685,503.28	-564,507.13	28,297,886.51	1,529,744.37	109,516.86
终止经营的净利润						



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额 / 上年发生额					
	中广投网络产业开发投资有限公司	贵州星空影业有限公司	贵州中广传播有限公司	贵州广电新媒体产业发展有限公司	智广海联大数据技术有限公司	贵州高速数据运营有限公司
其他综合收益						
综合收益总额	-11,904,183.12	4,685,503.28	-564,507.13	28,297,886.51	1,529,744.37	109,516.86
本年度收到的来自联营企业的股利						

注1: 2020年10月31日, 公司召开第四届董事会 2020 年第四次会议, 会议审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司贵州广电新媒体产业发展有限公司24%股权的议案》。2020年11月28日, 公司与贵州广电传媒集团有限公司签订了贵州广电新媒体产业发展有限公司24%股权转让协议(标的产权)。协议约定根据公开挂牌结果, 以 3,362.89 万元将标的产权转让给贵州广电传媒集团有限公司。标的产权已经坤元资产评估有限公司评估, 并出具了以2019年12月31日为评估基准日的《的评估报告》(坤元评报[2020]471号, 且上述评估报告结果已经国有资产管理部门备案。

注2: 2020年, 中广投网络产业开发投资有限公司及贵州高速数据运营有限公司年末财务报表数据已经会计师事务所审计, 其他各联营公司报表数据未经审计。

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，本集团的主要采购及销售业务活动以人民币计价结算。本集团的资产及负债均为人民币余额。该汇率风险不会对本公司的经营业绩产生影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

##### 3) 价格风险

本集团的收视类业务受贵州省物价局定价的影响，受到市场价格波动的影响较小。其他类型的业务，可能受到市场价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。管理流动风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产:</b>	<b>3,933,149,921.47</b>	<b>556,694,111.26</b>	<b>804,791,174.62</b>	<b>184,598,393.29</b>	<b>5,479,233,600.64</b>
货币资金	552,937,941.42				552,937,941.42
应收票据	1,000,000.00				1,000,000.00
应收账款	2,273,425,485.64				2,273,425,485.64
其他应收款	53,069,232.66	32,349,748.70	1,572,534.83	10,041,370.00	97,032,886.19
长期应收款	562,698,082.18	524,344,362.56	803,218,639.79	174,557,023.29	2,064,818,107.82
一年内到期的非流动资产	490,019,179.57				490,019,179.57
<b>金融负债:</b>	<b>5,880,182,579.26</b>	<b>524,908,472.51</b>	<b>2,107,705,810.55</b>	<b>1,577,364,357.70</b>	<b>10,090,161,220.02</b>
短期借款	1,779,218,900.00				1,779,218,900.00
应付票据	596,335,051.06				596,335,051.06
应付账款	2,375,932,699.86				2,375,932,699.86
其他应付款	83,071,054.42	42,686,228.22	116,917,713.76	6,409,433.99	249,084,430.39
应付利息	25,568,286.01				25,568,286.01
应付职工薪酬	241,362,553.18			42,853,462.71	284,216,015.89
一年内到期的非流动负债	778,694,034.73				778,694,034.73
长期借款		300,000,000.00		1,503,750,000.00	1,803,750,000.00
应付债券		21,884,472.98	1,385,401,119.29		1,407,285,592.27
长期应付款		160,337,771.31	605,386,977.50	24,351,461.00	790,076,209.81

2. 敏感性分析

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

本集团不存在外币业务，主要客户在国内，受到外汇风险影响较小。

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020年度		2019年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-37,528,923.63	-37,528,923.63	-22,880,000.00	-22,880,000.00
浮动利率借款	减少1%	37,528,923.57	37,528,923.57	22,880,000.00	22,880,000.00

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按三个层次列示如下：

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动				

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			206,000,000.00	206,000,000.00
(四) 投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额			206,000,000.00	206,000,000.00

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 十一、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
贵州广播影视投资有限公司	贵阳	广播影视及股权投资	3000万	42.15	42.15

注：本公司的实际控制人为贵州广播电视台。

##### （1）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
贵州广播影视投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
贵州广播影视投资有限公司	443,274,686.00	443,274,686.00	42.15	42.15

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的联营企业”相关内容。本年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联营企业情况如下:

联营企业名称	与本公司关系
贵州星空影业有限公司	联营企业
中广投网络产业开发投资有限公司	联营企业
智广海联大数据技术有限公司	联营企业
贵州中广传播有限公司	联营企业
贵州高速数据运营有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
贵州广电传媒集团有限公司	间接控制人
贵州广播影视投资有限公司	母公司
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	持股5%以上股东
贵州电信实业有限公司	持股5%以上股东
贵州电视文化传媒有限公司	受同一最终控制人控制
家有购物集团股份有限公司	受同一最终控制人控制
贵州天马传媒有限公司	受同一最终控制人控制
贵州贵视数美传媒有限公司	受同一最终控制人控制
贵州科健文化传媒有限责任公司	受同一最终控制人控制
贵州天娱传媒有限公司	受同一最终控制人控制
北京经纬星影视文化传媒有限公司	受同一最终控制人控制
贵州影视节目交流有限公司	受同一最终控制人控制
贵州贵视物业管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵州城市数据网络科技有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电新媒体产业发展有限公司	受同一最终控制人控制

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
贵州广播影视投资有限公司	受同一最终控制人控制
贵州星空电影院线有限公司	受同一最终控制人控制
贵州耕略文化传媒有限公司	受同一最终控制人控制
黔东南州新凯瑞电影有限公司	受同一最终控制人控制
铜仁九瑞影城有限公司	受同一最终控制人控制
贵州大众广播传媒有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电致远投资管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵州省文化产业投资管理有限公司	受同一最终控制人控制
中广文影股权投资基金管理(上海)有限公司	受同一最终控制人控制
贵州省贵文文化产业基金销售有限公司	受同一最终控制人控制
贵州仟汇升黔科技财富有限公司	受同一最终控制人控制
贵文资产管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵州文化产权交易所有限责任公司	受同一最终控制人控制
贵州省文化产业发展基金(有限合伙)	受同一最终控制人控制
中云文化大数据科技有限公司	受同一最终控制人控制
贵州卫星广播影视产业发展有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电卫星电视科技传媒有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电实业有限公司	受同一最终控制人控制
贵州电影电视制作有限公司	受同一最终控制人控制
贵州省电影发行放映有限公司	受同一最终控制人控制
贵州东方音像出版社有限公司	受同一最终控制人控制
贵州伊思特文化传播有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电文华置业有限公司	受同一最终控制人控制
贵州省电影器材有限责任公司	受同一最终控制人控制
孔学堂文化发展(贵州)股份有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电建设开发置业有限公司	受同一最终控制人控制
贵州中广文创城置业有限公司	受同一最终控制人控制
贵州家有缤纷商贸有限公司	受同一最终控制人控制
贵州家有仓储物流有限公司	受同一最终控制人控制
贵州鼎泰物业有限公司	受同一最终控制人控制
贵州缤纷锦程科技有限公司	受同一最终控制人控制
贵州缤纷供应链管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵阳高新家有君才贸易有限公司	受同一最终控制人控制
宁夏家有购物有限公司	受同一最终控制人控制
贵州家有购物文化传媒有限公司	受同一最终控制人控制
北京家有德顺文化发展有限公司	受同一最终控制人控制

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
北京家有金元商贸有限公司	受同一最终控制人控制
上海家有购物有限公司	受同一最终控制人控制
河南家有购物文化传媒有限公司	受同一最终控制人控制
北京惠家有电子商务有限公司	受同一最终控制人控制
北京家有尊享电子商务有限公司	受同一最终控制人控制
上海家有尊享电子商务有限公司	受同一最终控制人控制
上海家有尊享科技有限公司	受同一最终控制人控制
北京行家广誉贸易有限公司	受同一最终控制人控制
贵州家有跨境通国际贸易有限公司	受同一最终控制人控制
吉林佳视德经贸有限公司	受同一最终控制人控制
盈数科技(北京)有限公司	受同一最终控制人控制
北京大成小视文化传播有限公司	受同一最终控制人控制
上海缤纷物流有限公司	受同一最终控制人控制
贵州天马品冠商贸有限公司(原名:贵州天马酒业有限公司)	受同一最终控制人控制
贵州优视资源文化产业发展有限公司(原名:贵州优视摄影机构有限公司)	受同一最终控制人控制
贵州天华联创投资管理咨询有限公司(原名:贵州天智同辉投资咨询管理有限公司)	受同一最终控制人控制
贵州维雅风尚造型机构有限公司	受同一最终控制人控制
贵州艺高广告有限公司(原名:贵州艺高电视转播有限公司、贵州艺高文化产业发展有限公司)	受同一最终控制人控制
北京行空文化传播有限公司	受同一最终控制人控制
北京行空互动科技有限公司	受同一最终控制人控制
贵州艺高艺术文化发展有限公司(原名:贵州驰创文化传媒有限公司)	受同一最终控制人控制
贵州艺高艺术学校	受同一最终控制人控制
贵州红砖教育信息咨询有限公司	受同一最终控制人控制
贵州创娱文化传媒有限责任公司	受同一最终控制人控制
贵州贵视华广传媒有限公司	受同一最终控制人控制
天马互娱(T MASTER GAME CO.,LTD)	受同一最终控制人控制
浙江行空智界电子商务有限公司	受同一最终控制人控制
贵广新媒科技(无锡)有限公司	受同一最终控制人控制
贵州致远利信汽车销售服务有限公司	受同一最终控制人控制
贵州广电阳光出租汽车有限公司	受同一最终控制人控制
中广影娱投资管理(北京)有限公司	受同一最终控制人控制
贵州贵文供应链管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵州中云版权科技有限公司	受同一最终控制人控制



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
贵州中云数据服务有限公司	受同一最终控制人控制
贵州中云基金管理有限公司	受同一最终控制人控制
贵州中云投资有限公司	受同一最终控制人控制
中云商业保理(天津)有限公司	受同一最终控制人控制
贵州中云大数据创业投资基金(有限合伙)	受同一最终控制人控制
贵州省通信产业服务有限公司	本公司董事(谭湘)担任其高级管理人员
中国人民保险集团股份有限公司	本公司独立董事(陈武朝)担任其独立董事
北京安达维尔科技股份有限公司	本公司独立董事(陈武朝)担任其独立董事
芯原微电子(上海)股份有限公司	本公司独立董事(陈武朝)担任其独立董事
贵州涟江源建材有限公司	本公司独立董事(范其勇)担任其董事
贵州圣济堂产业股份有限公司	本公司独立董事(范其勇)担任其独立董事
贵州通和税务师事务所有限公司	本公司独立董事(范其勇)担任其高级管理人员
贵州融润物流有限公司	本公司独立董事(范其勇)担任其监事
贵州融润煤业有限公司	本公司独立董事(范其勇)担任其监事
贵州旅游投资控股(集团)有限责任公司	本公司独立董事(赵敏)担任其董事
中国振华(集团)科技股份有限公司	本公司独立董事(赵敏)担任其独立董事
贵州盘江精煤股份有限公司	本公司独立董事(赵敏)担任其独立董事
新疆华夏丝路国际文化传媒有限公司	本公司监事(丁汀)担任其董事
华数传媒网络有限公司	本公司监事(丁汀)担任其高级管理人员
贵州尚舍酒店投资管理有限公司	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员(旷宗仁儿子旷野)担任其法定代表人
江口县梵天红云茶业有限公司	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员(徐军弟媳田燕)担任其法定代表人
深圳星舰觉醒科技有限公司	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员担任该公司监事
威漫(北京)影视有限公司	本公司高级管理人员关系密切的家庭成员曾担任其经理
贵州通信建设工程有限公司	本公司董事担任其高级管理人员(贵州通服)的子公司
贵州省邮电规划设计院有限公司	本公司董事担任其高级管理人员(贵州通服)子公司
华数传媒控股股份有限公司	本公司离任独立董事(郭全中)曾担任其独立董事
浙江华媒控股股份有限公司	本公司离任独立董事(郭全中)曾担任其独立董事
华闻传媒投资集团股份有限公司	本公司离任独立董事(郭全中)曾担任其独立董事
贵州贵安产业投资有限公司	控股子公司的重要股东
上海脉肯析教育科技有限公司	控股子公司的重要股东

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
浙江创建科技有限公司	控股子公司的重要股东

(二) 关联交易

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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
贵州省通信产业服务有限公司	施工费	21,604,696.83	28,847,422.49
贵州省通信产业服务有限公司	代维服务费	6,907,593.85	2,380,517.29
贵州省通信产业服务有限公司	网络日常运行维护成本	121,290.95	1,046,460.51
贵州通信建设工程有限公司	施工费	10,585,080.38	12,279,450.51
贵州通信建设工程有限公司	代维服务费	1,116,106.11	166,938.95
贵州省邮电规划设计院有限公司	监理费及设计费	6,352,799.92	18,330,826.76
贵州艺高广告有限公司	广告宣传费	-	21,698,113.21
贵州天马传媒有限公司	广告宣传费	4,681,370.75	3,198,636.59
贵州天马传媒有限公司	软件开发费	137,460.00	
贵州天马传媒有限公司	服务费	379,500.00	
贵州天马传媒有限公司	装修费	1,574,270.38	
贵州天马传媒有限公司	器材采购	11,320.75	
贵州天娱传媒有限公司	节目购置费	130,000.04	122,641.47
贵州卫星广播影视产业发展有限公司	节目购置费	16,621,827.90	20,651,280.98
华数传媒网络有限公司	节目购置费	4,575,471.74	4,375,745.49
华数传媒网络有限公司	互联网接入费	-	3,773,421.18
孔学堂文化发展(贵州)股份有限公司	广告宣传费	1,510,816.93	466,981.13
贵州电信实业有限公司	服务费	2,467.85	-
贵州广播影视投资有限公司	服务费	670,649.71	670,649.71
智广海联大数据技术有限公司	器材采购	1,946,902.65	336,283.19
贵州大众广播传媒有限公司	广告宣传费	-	119,660.38
贵州家有缤纷商贸有限公司	服务费	589,237.81	582,285.71
贵州家有缤纷商贸有限公司	器材采购	575,221.24	
贵州致远利信汽车销售服务有限公司	器材采购	12,122,123.89	
贵州致远利信汽车销售服务有限公司	服务费	1,283.19	
贵州贵安产业投资有限公司	委派人员人力成本	89,639.48	

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合计		92,307,132.35	119,047,315.55

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
贵州广播电视台	节目传输	4,716,981.12	5,424,528.27
其中:家有购物集团股份有限公司	节目传输	4,716,981.12	5,424,528.27
贵州广播电视台	数据业务	1,197,735.81	793,301.89
贵州天马传媒有限公司	信息发布广告收入	15,094,339.70	18,867,924.49
贵州天马传媒有限公司	节目传输	4,076,389.10	
贵州电视文化传媒有限公司	节目传输	3,560,094.34	30,945,531.13
贵州卫星广播影视产业发展有限公司	工程及安装服务	-	5,089,174.31
贵州卫星广播影视产业发展有限公司	数据业务	6,792.48	3,396.24
贵州星空影业有限公司	数据业务	45,282.96	45,282.96
贵州家有缤纷商贸有限公司	数据业务	25,471.80	13,207.60
贵州家有缤纷商贸有限公司	信息发布广告收入	11,932,926.86	7,285,745.75
华数传媒网络有限公司	信息发布广告收入	1,410.00	471,698.12
贵州高速数据运营有限公司	数据业务	11,320.79	3,773.60
中广投网络产业开发投资有限公司	数据业务	754.72	18,348.62
合计	--	40,669,499.68	68,961,912.98

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
贵州广播影视投资有限公司	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	房屋租赁	670,649.71	670,649.71
贵州家有缤纷商贸有限公司	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	房屋租赁	521,428.60	521,428.60
合计			1,192,078.31	1,192,078.31

4. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州广电传媒集团有限公司	200,000,000.00	2018年9月17日	2026年9月16日	否
贵州广电传媒集团有限公司	200,000,000.00	2019年3月19日	2026年3月18日	否
贵州广播影视投资有限公司	200,000,000.00	2016年8月15日	2031年8月14日	否

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	4,546,763.31	4,475,644.71

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	贵州天马传媒有限公司			6,628,362.20	95,797.46
	小计			6,628,362.20	95,797.46
应收账款	贵州电视文化传媒有限公司	3,773,700.00	149,815.89	39,134,263.33	1,331,498.69
应收账款	贵州天马传媒有限公司	13,932,262.96	553,110.84	5,331,675.24	151,952.74
应收账款	贵州贵安产业投资有限公司	4,353,475.35	2,797,402.33	4,360,496.37	1,874,220.72
应收账款	家有购物集团股份有限公司	-	-	650,000.00	18,525.00
应收账款	贵州卫星广播影视产业发展有限公司	-	-	1,505,297.00	42,900.96
应收账款	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	218,280.00	8,665.72	218,247.00	11,217.90
	合计	22,277,718.31	3,508,994.77	51,199,978.94	3,430,316.01
合同资产	贵州天马传媒有限公司	7,800,972.48	309,698.61		
合同资产	华数传媒网络有限公司	1,494.60	59.34		
合同资产	中广投网络产业开发投资有限公司	800.00	31.76		

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	贵州贵安产业投资有限公司	7,021.02	3,721.14		
	<b>合计</b>	<b>7,810,288.10</b>	<b>313,510.84</b>		
预付账款	贵州广播影视投资有限公司	4,956,255.68		40,437.97	
预付账款	贵州天娱传媒有限公司			21,666.74	
	<b>小计</b>	<b>4,956,255.68</b>		<b>62,104.71</b>	
其他应收款	中云文化大数据科技有限公司	8,000,000.00	1,900,000.00	8,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	贵州星空影业有限公司	54,628.88	10,925.78	54,628.88	5,462.89
其他应收款	贵州广电传媒集团有限公司	9,887,227.81	494,361.39	6,959,073.33	399,857.79
其他应收款	贵州省邮电规划设计院有限公司	420,550.66	42,055.07	470,550.66	23,527.53
其他应收款	贵州通信建设工程有限公司	0.01	0.00	18,430.51	921.53
	<b>小计</b>	<b>18,362,407.36</b>	<b>2,447,342.23</b>	<b>15,502,683.38</b>	<b>1,429,769.74</b>

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付票据	贵州天马传媒有限公司		623,337.50
	<b>小计</b>		<b>623,337.50</b>
应付账款	贵州省通信产业服务有限公司	19,008,866.92	27,380,388.82
应付账款	贵州天马传媒有限公司	4,507,764.10	1,379,571.25
应付账款	华数传媒网络有限公司	4,707,925.66	4,802,422.51
应付账款	贵州通信建设工程有限公司	13,985,456.36	13,567,864.53
应付账款	贵州省邮电规划设计院有限公司	13,674,724.76	15,782,942.68
应付账款	贵州电视文化传媒有限公司	-	1,000,000.00
应付账款	智广海联大数据技术有限公司	11,780,219.00	9,580,219.00
应付账款	贵州致远利信汽车销售服务有限公司	444,400.00	
应付账款	贵州天娱传媒有限公司	108,333.30	
应付账款	贵州贵安产业投资有限公司	108,959.48	344,380.42
应付账款	贵州卫星广播影视产业发展有限公司	3,975,425.52	3,890,807.65
应付账款	孔学堂文化发展(贵州)股份有限公司	-	395,000.00
应付账款	贵州艺高广告有限公司	2,500,000.00	7,500,000.00
应付账款	浙江创建科技有限公司	323,811.32	251,000.00
	<b>小计</b>	<b>75,125,886.42</b>	<b>85,874,596.86</b>

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
预收账款	贵州广播电视台	107,000.00	107,000.00
预收账款	贵州星空影业有限公司	48,000.00	48,000.00
预收账款	中广投网络产业开发投资有限公司	2,400.00	
预收账款	贵州家有缤纷商贸有限公司	13,000.00	1,040,331.49
预收账款	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	6,048.00	
预收账款	贵州高速数据运营有限公司	8,000.00	8,000.00
预收账款	贵州卫星广播影视产业发展有限公司	41,903.00	
预收账款	贵州天马传媒有限公司	240,000.00	
	<b>小计</b>	<b>466,351.00</b>	<b>1,203,331.49</b>
其他应付款	贵州省通信产业服务有限公司	2,030,720.00	1,376,483.69
其他应付款	华数传媒网络有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	贵州广电传媒集团有限公司	20,000.00	
其他应付款	贵州省邮电规划设计院有限公司	550,000.00	500,000.00
其他应付款	贵州通信建设工程有限公司	1,299,853.03	750,000.00
其他应付款	贵州影视节目交流有限公司	70,000.00	70,000.00
其他应付款	贵州致远利信汽车销售服务有限公司	20,000.00	
其他应付款	贵州家有缤纷商贸有限公司	1,000.00	601,000.00
	<b>小计</b>	<b>4,021,573.03</b>	<b>3,327,483.69</b>

## 十二、或有事项

截至2020年12月31日，本集团不存在或有事项。

## 十三、承诺事项

截至2020年12月31日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

2021年3月15日，本公司就贵服通网络科技有限责任公司少数股权与浙江创建科技有限公司签订了股权转让协议。协议约定浙江创建科技有限公司将33.00%的股权转让给本公司，转让价款按经北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)评估确定的2020年10月31日标的公司股东全部权益价值资产评估价值乘以股权比例确定，即人民币721.85万元。2020年3月19日，本公司已支付该款项，并完成少数股权收购事宜。

截至本财务报告批准报出日，除了上述事项外本集团不存在其他资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 分部信息

本公司主要提供标清、高清数字电视节目信号传送和播放服务，属有线广播电视传输行业，业务类型中包含收视业务、节目传输业务、工程业务、数据业务、销售业务等，因资产和人员会存在为多类业务服务，无法做到成本与收入类型一一配比，故未划分报告分部。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,200,799.89	1.01	27,200,799.89	100.00	
按组合计提坏账准备	2,656,559,307.70	98.99	396,936,584.43	14.94	2,259,622,723.27
组合 1	513,881.00	0.02			513,881.00
组合 2	2,656,045,426.70	98.97	396,936,584.43	14.94	2,259,108,842.27
合计	2,683,760,107.59	100.00	424,137,384.32	15.80	2,259,622,723.27

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	884,034.00	0.04	884,034.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,203,196,104.72	99.96	203,438,064.75	9.23	1,999,758,039.97
组合 1					
组合 2	2,203,196,104.72	99.96	203,438,064.75	9.23	1,999,758,039.97
合计	2,204,080,138.72	100.00	204,322,098.75	9.27	1,999,758,039.97

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额
----	------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
黔西县友联旅游开发有限公司	628,850.00	628,850.00	100.00	对方公司破产
遵义县黔北大酒店	255,184.00	255,184.00	100.00	对方公司破产
六盘水点墨文化传播有限公司	554,251.00	554,251.00	100.00	对方公司破产
贵州坤邦房地产开发有限责任公司	360,000.00	360,000.00	100.00	无法联系对方
北京易华录信息技术股份有限公司	1,704,000.00	1,704,000.00	100.00	正在走司法程序
中共六盘水市钟山区委组织部	268,400.00	268,400.00	100.00	预期回款可能性较小
中共贵州省六枝特区组织部	710,066.67	710,066.67	100.00	预期回款可能性较小
中共习水县委组织部	366,524.39	366,524.39	100.00	预期回款可能性较小
中共遵义市委组织部	166,665.59	166,665.59	100.00	预期回款可能性较小
中共紫云苗族布依族自治县委组织部	839,666.66	839,666.66	100.00	预期回款可能性较小
中共黄果树旅游区工作委员会政治部	178,749.99	178,749.99	100.00	预期回款可能性较小
中共望谟县委组织部	809,666.64	809,666.64	100.00	预期回款可能性较小
中共麻江县委组织部	158,541.00	158,541.00	100.00	预期回款可能性较小
中共雷山县委组织部	491,090.20	491,090.20	100.00	预期回款可能性较小
中共凯里市委组织部	521,064.83	521,064.83	100.00	预期回款可能性较小
中共黄平县委组织部	396,458.12	396,458.12	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党施秉县委员会组织部	455,699.00	455,699.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党黎平县委员会组织部	1,404,962.00	1,404,962.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党锦屏县委员会组织部	179,980.12	179,980.12	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党剑河县委员会组织部	528,880.52	528,880.52	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党榕江县委员会组织部	49,550.00	49,550.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党纳雍县委员会组织部	339,105.16	339,105.16	100.00	预期回款可能性较小
中共毕节市七星关区委组织部	1,618,499.00	1,618,499.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党从江县委员会组织部	794,900.20	794,900.20	100.00	预期回款可能性较小
中共晴隆县委组织部	471,321.55	471,321.55	100.00	预期回款可能性较小
中共沿河土家族自治县委组织部	1,351,676.12	1,351,676.12	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党镇远县委员会组织部	224,752.00	224,752.00	100.00	预期回款可能性较小



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国共产党铜仁市万山区委员会组织部	433,333.33	433,333.33	100.00	预期回款可能性较小
中共石阡县委组织部	807,433.20	807,433.20	100.00	预期回款可能性较小
中共贵州省江口县委组织部	216,800.00	216,800.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党松桃苗族自治县委员会组织部	1,760,000.00	1,760,000.00	100.00	预期回款可能性较小
中共思南县委组织部	215,033.06	215,033.06	100.00	预期回款可能性较小
中共玉屏侗族自治县委员会组织部	428,000.00	428,000.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党安顺市西秀区委员会组织部	972,266.66	972,266.66	100.00	预期回款可能性较小
陕西广电卫星传媒集团有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党兴仁市委员会组织部	655,310.08	655,310.08	100.00	预期回款可能性较小
中国共产党安龙县委员会组织部	484,118.80	484,118.80	100.00	预期回款可能性较小
合计	27,200,799.89	27,200,799.89	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6月	882,606,080.49	35,039,461.37	3.97
7-12月	310,843,865.71	19,116,327.06	6.15
1-2年	835,999,115.14	132,923,859.31	15.90
2-3年	502,515,862.74	135,679,282.92	27.00
3-4年	83,775,323.64	44,400,921.54	53.00
4-5年	34,507,274.18	23,464,946.44	68.00
5年以上	6,311,785.79	6,311,785.79	100.00
合计	2,656,559,307.70	396,936,584.43	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1-6月	887,142,683.31
7-12月	311,826,591.67
1-2年	852,370,145.37
2-3年	506,685,346.51
3-4年	84,032,246.76

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额
4-5年	35,136,124.18
5年以上	6,566,969.79
合计	2,683,760,107.59

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	884,034.00	26,316,765.89			27,200,799.89
按组合计提坏账准备	203,438,064.75	193,498,519.68			396,936,584.43
合计	204,322,098.75	219,815,285.57			424,137,384.32

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安顺市文化广电旅游局	70,097,784.83	1-6月、7-12月	2.61	2,760,274.48
中共遵义市汇川区政法委员会	59,325,739.00	1-6月、7-12月、1-2年、2-3年	2.21	14,044,171.21
中共织金县委政法委员会	44,333,721.65	1-6月、7-12月、1-2年、2-3年	1.65	5,916,679.26
威宁彝族回族苗族自治县大数据产业发展中心	40,295,696.84	1-6月、7-12月、1-2年	1.50	5,634,239.80
黎平县文体广电旅游局	37,237,899.15	1-6月、7-12月、1-2年、2-3年	1.39	7,871,356.50
合计	251,290,841.47	—	9.36	36,226,721.27

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,086,246.48	52,182,435.57
合计	79,086,246.48	52,182,435.57

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	47,652,768.97	22,086,788.20
单位往来款	34,482,918.63	27,331,322.42
备用金及代付款	7,494,367.71	9,052,699.18
合计	89,630,055.31	58,470,809.80

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额	1,342,782.14	3,496,954.48	1,448,637.61	6,288,374.23
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,342,782.14	1,342,782.14		
--转入第三阶段		-3,496,954.48	3,496,954.48	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	2,717,633.22	4,801,834.55	-3,264,033.17	4,255,434.60
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,717,633.22	6,144,616.69	1,681,558.92	10,543,808.83

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	56,432,411.09
1-2年	7,834,237.96
2-3年	22,033,338.84
3-4年	1,138,508.50
4-5年	510,000.00
5年以上	1,681,558.92
合计	89,630,055.31

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额	年末余额
----	------	--------	------

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		计提	收回或 转回	转销或 核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,288,374.23	4,255,434.60			10,543,808.83
<b>合计</b>	<b>6,288,374.23</b>	<b>4,255,434.60</b>			<b>10,543,808.83</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
遵义市播州区城市建设投资经营(集团)有限公司	单位往来款	25,400,000.00	1年以内	28.34	1,270,000.00
道真自治县兴园投资经营有限公司	押金及保证金	10,000,000.00	2-3年	11.16	2,000,000.00
贵州广电传媒集团有限公司	单位往来款	9,887,227.81	1年以内	11.03	494,361.39
中云文化大数据科技有限公司	单位往来款	8,000,000.00	2-3年 7,500,000.00元 4-5年500,000.00元	8.93	1,900,000.00
贵州润泉实业有限公司	押金及保证金	4,000,000.00	1年以内 1,000,000.00元 1-2年 3,000,000.00元	4.46	350,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>57,287,227.81</b>	<b>—</b>	<b>63.92</b>	<b>6,014,361.39</b>

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	133,624,500.00		133,624,500.00	128,624,500.00		128,624,500.00
对联营、合营企业投资	89,943,183.63	1,535,363.74	88,407,819.89	113,650,214.57	1,535,363.74	112,114,850.83
<b>合计</b>	<b>223,567,683.63</b>	<b>1,535,363.74</b>	<b>222,032,319.89</b>	<b>242,274,714.57</b>	<b>1,535,363.74</b>	<b>240,739,350.83</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
贵州天广智慧城市科技有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
贵州广电网络多彩云科技发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
贵州贵广惠教科技有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00		8,000,000.00		
贵服通网络科技有限公司	13,400,000.00			13,400,000.00		
贵州中安云网科技有限公司	31,224,500.00			31,224,500.00		
<b>合计</b>	<b>128,624,500.00</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>133,624,500.00</b>		

(3) 对联营、合营企业投资

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初 余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
贵州中广传播有限公司	1,535,363.74									1,535,363.74
贵州星空影业有限公司	21,031,157.63			-4,633,069.87						16,398,087.76
中广投网络产业开发投资有限公司	19,796,485.79			-309,902.44						19,486,583.35
贵州广电新媒体产业发展有限公司	20,831,149.98	12,000,000.00		15,369,036.41				24,200,186.39		
智广海联大数据技术有限公司	10,412,250.69			1,165,818.48						11,578,069.17
贵州高速数据运营有限公司	40,043,806.74			901,272.87						40,945,079.61
<b>合计</b>	<b>113,650,214.57</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>12,493,155.45</b>	<b>24,200,186.39</b>	<b>11,578,069.17</b>	<b>40,945,079.61</b>	<b>89,943,183.63</b>	<b>1,535,363.74</b>	

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,431,458,082.23	2,592,372,433.99	3,362,665,845.11	2,243,754,866.08
其他业务	12,611,148.93	8,175,339.33	41,486,524.03	21,820,875.70
合计	3,444,069,231.16	2,600,547,773.32	3,404,152,369.14	2,265,575,741.78

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,493,155.45	7,413,532.44
处置长期股权投资收益	-2,571,286.39	
债务重组收益	-8,511.77	
合计	9,913,357.29	7,413,532.44

十七、财务报告批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第四届董事会2021年第二次会议于2021年4月28日批准对外披露。

贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-4,524,484.94	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	30,984,326.25	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,758,927.84	
<b>小计</b>	<b>21,700,913.47</b>	
减：所得税影响额	40,747.93	
少数股东权益影响额（税后）	56,322.76	
<b>合计</b>	<b>21,603,842.78</b>	—



贵州省广播电视信息网络股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-1.15	-0.05	-0.01
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-1.60	-0.07	-0.03

贵州省广播电视信息网络股份有限公司

二〇二一年四月二十八日



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、颜仁荣、李晓英、曹小青

经营范围 审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、代理记账、财务审计、内部控制、风险管理、法律事务、企业管理咨询、其他经营活动。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。

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2021年01月08日





# 会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

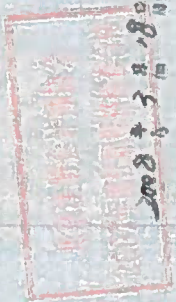
发证机关：北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 杨宏  
性别: 男  
出生日期: 1970年05月04日  
工作单位: 北京鼎新立会计师事务所  
身份证号码: 520202700504141



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

勤恒 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2009年10月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

利辰达 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年10月29日

转出: 杨宏 (特普) 2013.3.21  
转入: 杨宏 (特普) 2013.3.21

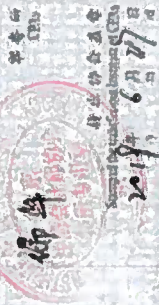
- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

转出: 杨宏 (特普) 2019.12.23  
转入: 杨宏 (特普) 2019.12.23

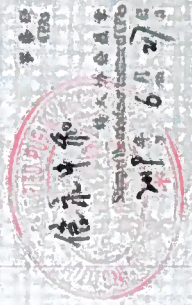
- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss in the newspaper.

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree to transfer to be transferred firm

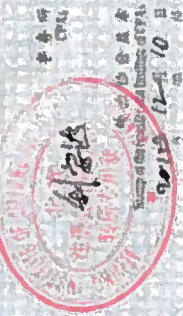


同意调入  
Agree to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree to transfer to be transferred firm



同意调入  
Agree to be transferred to



姓名: 张媛媛  
Full name: 张媛媛  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1978-05-18  
Date of birth: 1978-05-18  
工作单位: 安达信会计师事务所有限责任公司  
Working unit: 安达信会计师事务所有限责任公司  
身份证号码: 330204780518122  
Identity card no: 330204780518122



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 张媛媛  
证书编号: 110001540395

年 / 月 / 日

年 / 月 / 日