

东方明珠新媒体股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

# 财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202197155C

被审计单位名称: 东方明珠新媒体股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA12628号

签字注册会计师: 李萍

注师编号: 310000060250

签字注册会计师: 谭学渊

注师编号: 310000061656

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 东方明珠新媒体股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-179

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12628 号

东方明珠新媒体股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了东方明珠新媒体股份有限公司（以下简称东方明珠或贵公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方明珠 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，我们独立于东方明珠，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）[视频购物分部收入的确认]

(二) [商誉减值]

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) [视频购物分部收入的确认]	
<p>如东方明珠合并财务报表附注五、(四十五)、合并财务报表附注十三、(六)所述,东方明珠本年度合并财务报表营业收入金额 1,003,335.20 万元,其中视频购物分部收入 107,134.03 万元,占比为 10.68%,本年合并营业收入较上年下降 18.86%,主要系视频购物收入执行新收入准则后下降所致。由于视频购物收入对东方明珠的重要性,影响关键业务指标,产生错报的风险较高。因此我们将贵公司视频购物收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 复核管理层对收入采用的收入确认方法的合理性,并测试与视频购物收入流程相关的部分关键控制;</li> <li>(2) 检查签署的协议及其他资料,并了解相关条款和服务;</li> <li>(3) 复核管理层识别和确定收入的履约义务,检查确认交易对价的合理性;</li> <li>(4) 执行营业收入函证程序,检查已确认收入的真实性与正确性;</li> <li>(5) 复核财务报表中对于收入在本年披露的充分性。</li> </ul>
(二) [商誉减值]	
<p>如合并财务报表附注五、(二十一)所述,东方明珠合并财务报表中的商誉账面价值为 60,058.57 万元,管理层至少每年对商誉进行减值测试,测试包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额是否低于其账面价值。可收回金额采用预计未来现金流量的现值,编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断,关键假设包括收入增长率、预算毛利率及折现率等。由于上述商誉的减值测试中使用的关键假设涉及重大的管理层判断和估计,因此我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 了解被收购子公司的历史业绩情况及未来的发展趋势;</li> <li>(2) 了解和评价东方明珠管理层利用评估专家的工作,评估管理层选择的估值方法、参数和采用的主要假设的合理性;</li> <li>(3) 复核管理层执行商誉减值测试所用关键假设,如收入增长率、预算毛利率及折现率等;</li> <li>(4) 将相关测试年度的实际结果与管理层在上一年度编制的现金流量预测中的预测数据进行比较,以考虑过往管理层预测的准确性,并就识别出的任何重大差异向管理层询问原因,同时考虑相关因素是否已在本年度的预测中予以考虑;</li> <li>(5) 评估财务报表附注中对商誉的减值测试及采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ul>

#### 四、 其他信息

东方明珠管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方明珠 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，管理层负责评估东方明珠的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方明珠的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对东方明珠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东方明珠不能持续经营。

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

(六) 就东方明珠中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十八日

东方明珠新媒体股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	7,757,485,718.13	8,369,565,493.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	10,034,730,477.10	9,163,074,688.45
衍生金融资产			
应收票据	(三)	119,596,124.11	29,899,322.70
应收账款	(四)	1,954,454,996.98	2,062,780,604.00
应收款项融资			
预付款项	(五)	414,738,871.52	693,699,370.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	342,343,766.91	109,463,607.24
买入返售金融资产			
存货	(七)	3,405,493,776.18	4,110,704,923.53
合同资产	(八)	1,330,691.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)		337,995,800.00
其他流动资产	(十)	536,536,723.37	614,812,019.55
流动资产合计		24,566,711,145.84	25,491,995,828.74
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	(十一)	1,122,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	(十二)	78,190,810.87	26,133,308.60
长期股权投资	(十三)	5,804,990,990.33	6,161,845,164.49
其他权益工具投资	(十四)	1,012,208,640.71	622,400,329.22
其他非流动金融资产	(十五)	582,922,476.84	679,632,215.37
投资性房地产	(十六)	680,846,236.68	147,664,457.31
固定资产	(十七)	7,601,695,767.11	8,521,716,774.91
在建工程	(十八)	159,403,524.43	799,282,597.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十九)	1,177,981,949.45	1,538,696,011.09
开发支出	(二十)	26,460,478.95	10,488,578.25
商誉	(二十一)	600,585,712.42	600,585,712.42
长期待摊费用	(二十二)	128,461,768.17	116,941,846.97
递延所得税资产	(二十三)	416,412,851.15	346,561,517.57
其他非流动资产	(二十四)	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		19,492,161,207.11	19,671,948,513.47
资产总计		44,058,872,352.95	45,163,944,342.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

  
王健  
印

  
明金  
印

  
张民  
印

东方明珠新媒体股份有限公司

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十五)	20,016,667.38	209,870,155.42
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	(二十六)	45,944,410.40	64,588,504.31
应付账款	(二十七)	3,087,702,650.10	3,690,014,842.85
预收款项	(二十八)	81,784,566.66	2,928,598,889.64
合同负债	(二十九)	2,197,255,911.13	
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	(三十)	454,519,386.12	474,523,590.87
应交税费	(三十一)	334,926,790.26	262,463,951.97
其他应付款	(三十二)	1,528,205,736.45	1,923,776,672.39
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	(三十三)	65,419,125.26	24,925,987.95
其他流动负债	(三十四)	156,346,572.67	49,930,766.99
流动负债合计		7,972,121,816.43	9,628,693,362.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十五)	654,585,820.24	366,934,494.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十六)	13,965,127.14	133,429,416.16
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十七)	105,495,202.93	19,224,461.97
递延收益	(三十八)	146,215,475.47	127,136,556.31
递延所得税负债	(二十三)	255,178,167.50	375,526,438.50
其他非流动负债	(三十九)	1,547,534.82	
非流动负债合计		1,176,987,328.10	1,022,251,367.25
负债合计		9,149,109,144.53	10,650,944,729.64
所有者权益：			
股本	(四十)	3,414,500,201.00	3,414,500,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十一)	10,987,431,600.03	11,216,015,933.71
减：库存股			
其他综合收益	(四十二)	-294,753,939.45	-205,287,908.49
专项储备			
盈余公积	(四十三)	2,020,230,161.45	1,913,552,281.19
一般风险准备			
未分配利润	(四十四)	13,445,691,186.30	12,853,251,032.01
归属于母公司所有者权益合计		29,573,099,209.33	29,192,031,539.42
少数股东权益		5,336,663,999.09	5,320,968,073.15
所有者权益合计		34,909,763,208.42	34,512,999,612.57
负债和所有者权益总计		44,058,872,352.95	45,163,944,342.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：













东方明珠新媒体股份有限公司  
母公司资产负债表  
2020年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		5,386,415,023.71	5,254,533,650.79
交易性金融资产		9,264,677,882.32	8,605,885,753.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	10,334,167.79	495,791,176.18
应收款项融资			
预付款项		16,175,186.78	37,172,697.39
其他应收款	(二)	3,136,715,389.34	3,764,522,990.47
存货		34,264,313.66	34,246,415.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133,214,250.05	30,108,709.92
流动资产合计		17,981,796,213.65	18,222,261,393.47
非流动资产:			
债权投资		1,176,483,058.65	321,848,067.61
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	20,423,708,650.31	20,507,974,970.17
其他权益工具投资		926,608,640.71	514,819,070.68
其他非流动金融资产		563,484,192.40	652,627,074.80
投资性房地产		549,248,102.83	
固定资产		210,030,752.66	229,319,377.79
在建工程			231,045,272.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,745,584.67	47,513,144.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		592,597.75	2,411,018.60
递延所得税资产		186,847,188.11	118,152,200.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,083,748,768.09	22,625,710,197.17
资产总计		42,065,544,981.74	40,847,971,590.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

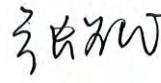
会计机构负责人:















东方明珠新媒体股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		20,016,667.38	200,218,069.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		308,323,325.40	359,844,442.82
预收款项		75,152.82	10,120,837.73
合同负债			
应付职工薪酬		38,818,348.43	49,718,513.64
应交税费		88,577,093.75	20,146,633.38
其他应付款		12,134,225,613.93	10,820,343,237.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		144,882.23	276,953.21
流动负债合计		12,590,181,083.94	11,460,668,687.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,974,431.33	23,715,565.29
递延所得税负债		12,056,750.00	35,478,031.62
其他非流动负债		1,281,991.47	
非流动负债合计		30,313,172.80	59,193,596.91
负债合计		12,620,494,256.74	11,519,862,284.42
所有者权益：			
股本		3,414,500,201.00	3,414,500,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,032,736,870.30	19,983,867,955.04
减：库存股			
其他综合收益		-65,928,351.11	10,862,893.74
专项储备			
盈余公积		1,070,381,490.85	963,703,610.59
未分配利润		4,993,360,513.96	4,955,174,645.85
所有者权益合计		29,445,050,725.00	29,328,109,306.22
负债和所有者权益总计		42,065,544,981.74	40,847,971,590.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





东方明珠新媒体股份有限公司  
合并利润表  
2020年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,033,351,988.04	12,365,449,499.83
其中: 营业收入	(四十五)	10,033,351,988.04	12,365,449,499.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,895,693,918.65	11,345,352,133.31
其中: 营业成本	(四十五)	6,601,115,076.80	9,447,843,082.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十六)	319,352,198.50	75,187,051.04
销售费用	(四十七)	811,175,956.31	769,590,526.31
管理费用	(四十八)	983,080,036.17	913,304,300.29
研发费用	(四十九)	286,380,117.65	225,708,491.39
财务费用	(五十)	-105,409,466.78	-86,281,318.16
其中: 利息费用	(五十)	41,938,418.90	67,445,973.21
利息收入	(五十)	198,810,193.94	175,545,623.66
加: 其他收益	(五十一)	198,907,253.53	168,765,978.86
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	830,575,624.46	2,183,953,930.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		245,784,267.71	539,290,761.22
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)	(五十三)	-111,725,311.35	25,045,550.87
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十四)	32,049,200.32	-165,550,704.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十五)	-88,593,768.56	-627,176,862.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十六)	41,076,254.92	2,300,738.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,039,947,322.71	2,607,435,998.20
加: 营业外收入	(五十七)	61,551,075.02	10,799,782.61
减: 营业外支出	(五十八)	122,010,480.04	50,588,708.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,979,487,917.69	2,567,647,072.23
减: 所得税费用	(五十九)	418,368,596.70	362,388,695.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,561,119,320.99	2,205,258,376.66
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,561,119,320.99	2,205,258,376.66
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,620,961,828.22	2,019,825,777.73
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-59,842,507.23	185,432,598.93
六、其他综合收益的税后净额	(四十二)	-89,415,062.23	-95,147,080.26
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-89,408,307.53	-95,139,972.67
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-82,007,244.23	-88,684,782.73
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		-82,007,244.23	-88,684,782.73
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-7,401,063.30	-6,455,189.94
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-8,263,698.98	-9,598,921.47
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		862,635.68	3,143,731.53
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,754.70	-7,107.59
七、综合收益总额		1,471,704,258.76	2,110,111,296.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,531,553,520.69	1,924,685,805.06
归属于少数股东的综合收益总额		-59,849,261.93	185,425,491.34
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4747	0.5915
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4747	0.5915

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: -4,949,749.83 元, 上期被合并方实现的净利润为: -24,014,914.87 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





东方明珠新媒体股份有限公司

母公司利润表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	67,186,049.42	889,905,762.28
减: 营业成本	(四)	41,480,974.19	884,021,054.10
税金及附加		3,110,688.71	4,109,775.09
销售费用		50,188.96	158,123.67
管理费用		198,612,018.55	232,742,361.40
研发费用		57,013,677.73	61,715,539.79
财务费用		-144,645,583.20	-68,594,070.00
其中: 利息费用		44,359,006.22	63,764,540.26
利息收入		189,420,162.36	136,005,702.40
加: 其他收益		36,573,180.41	23,896,046.73
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	1,415,984,618.65	5,229,672,920.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		137,859,344.61	467,374,017.32
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)		-80,350,622.38	24,677,766.30
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-152,398,689.19	-2,159,151.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-38,713,204.81	-501,792,587.42
资产处置收益(损失以“-”号填列)		191,539.82	17,982.76
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,092,850,906.98	4,550,065,955.68
加: 营业外收入		674,001.08	354,257.23
减: 营业外支出		97,647.20	1,415,002.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,093,427,260.86	4,549,005,210.41
减: 所得税费用		26,648,458.22	50,733,603.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,066,778,802.64	4,498,271,606.88
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,066,778,802.64	4,498,271,606.88
(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		-76,791,244.85	24,550,681.12
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-66,157,822.47	26,226,847.30
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		-66,157,822.47	26,226,847.30
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-10,633,422.38	-1,676,166.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-10,633,422.38	-1,676,166.18
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		989,987,557.79	4,522,822,288.00
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

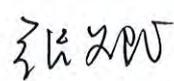
会计机构负责人:













东方明珠新媒体股份有限公司

合并现金流量表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<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		14,472,515,188.82	15,156,428,276.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		47,147,723.71	77,295,687.98
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	1,319,130,418.45	1,143,732,249.32
经营活动现金流入小计		15,838,793,330.98	16,377,456,214.06
购买商品、接受劳务支付的现金		7,652,731,889.05	9,283,312,205.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,927,521,312.74	1,624,621,945.73
支付的各项税费		1,056,103,298.94	1,097,746,994.32
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	1,593,195,928.58	1,605,052,356.71
经营活动现金流出小计		12,229,552,429.31	13,610,733,502.65
经营活动产生的现金流量净额		3,609,240,901.67	2,766,722,711.41
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		828,009,886.72	739,099,868.92
取得投资收益收到的现金		574,993,737.73	502,999,553.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,804,967.01	3,009,528.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		395,038,418.80	
收到其他与投资活动有关的现金	(六十)	10,147,405,809.00	13,888,891,715.83
投资活动现金流入小计		11,950,252,819.26	15,134,000,666.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,364,515,829.40	1,690,860,888.33
投资支付的现金		976,509,288.37	62,442,770.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		850,000.00	-568,840,923.74
支付其他与投资活动有关的现金	(六十)	11,682,000,000.00	13,710,308,762.50
投资活动现金流出小计		15,023,875,117.77	14,894,771,497.09
投资活动产生的现金流量净额		-3,073,622,298.51	239,229,169.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		250,000,000.00	21,445,420.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		240,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		646,137,182.67	295,680,175.98
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十)		
筹资活动现金流入小计		896,137,182.67	317,125,595.98
偿还债务支付的现金		533,542,969.92	1,869,510,300.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,077,454,140.61	1,082,408,398.13
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		10,626,130.94	45,433,416.23
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	296,454,026.63	262,478,390.93
筹资活动现金流出小计		1,907,451,137.16	3,214,397,089.99
筹资活动产生的现金流量净额		-1,011,313,954.49	-2,897,271,494.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-35,100,731.94	8,331,649.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-510,796,083.27	117,012,037.01
加: 期初现金及现金等价物余额		8,216,373,506.85	8,099,361,469.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,705,577,423.58	8,216,373,506.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









东方明珠新媒体股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

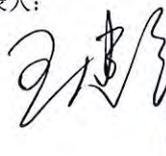
项目	附注十四	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		619,682,230.12	859,060,330.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,353,171,499.99	27,359,897,536.94
经营活动现金流入小计		16,972,853,730.11	28,218,957,867.91
购买商品、接受劳务支付的现金		543,649,830.68	974,130,301.36
支付给职工以及为职工支付的现金		140,730,815.18	147,670,431.72
支付的各项税费		23,005,174.76	46,414,551.08
支付其他与经营活动有关的现金		14,248,983,993.58	28,873,528,095.62
经营活动现金流出小计		14,956,369,814.20	30,041,743,379.78
经营活动产生的现金流量净额		2,016,483,915.91	-1,822,785,511.87
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		758,450,634.85	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,050,590,634.14	4,763,208,078.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,366,780.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		457,095,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		8,945,393,740.28	13,580,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,213,896,789.84	18,443,208,078.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,200,485.49	198,246,656.72
投资支付的现金		994,050,000.00	3,442,770.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		317,793,852.07	100,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,549,364,900.00	13,664,405,000.00
投资活动现金流出小计		12,027,409,237.56	13,966,654,426.72
投资活动产生的现金流量净额		-813,512,447.72	4,476,553,652.11
<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		20,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	1,650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		925,408,840.50	995,307,044.85
支付其他与筹资活动有关的现金		1,358,522.16	171,604,241.51
筹资活动现金流出小计		1,126,767,362.66	2,816,911,286.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,106,767,362.66	-2,616,911,286.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.27	-0.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		96,204,105.80	36,856,853.84
加: 期初现金及现金等价物余额		5,254,533,650.79	5,217,676,796.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,350,737,756.59	5,254,533,650.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


报表 第8页





东方明珠新媒体股份有限公司  
合并所有者权益变动表

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本		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	小计		
	优先股	其他										
一、上年年末余额	3,414,500,201.00		11,184,519,692.82		-205,287,908.49		1,913,552,281.19		12,886,581,138.52	29,193,865,405.04	5,319,006,872.40	34,512,872,277.44
加: 会计政策变更									13,537.17	13,537.17		13,537.17
前期差错更正												
同一控制下企业合并			31,496,240.89						-33,330,106.51	-1,833,865.62	1,961,200.75	127,335.13
其他												
二、本年年初余额	3,414,500,201.00		11,216,015,933.71		-205,287,908.49		1,913,552,281.19		12,853,264,569.18	29,192,045,076.59	5,320,968,073.15	34,513,013,149.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-228,584,333.68		-89,466,030.96		106,677,880.26		592,426,617.12	381,054,132.74	15,695,925.94	396,750,058.68
(一) 综合收益总额					-89,408,307.53				1,620,961,828.22	1,531,553,520.69	-59,849,261.93	1,471,704,258.76
(二) 所有者投入和减少资本			-291,000,261.10							-291,000,261.10	246,669,411.76	-44,330,849.34
1. 所有者投入的普通股											250,000,000.00	250,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			-291,000,261.10									
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积							106,677,880.26		-1,028,592,934.53	-921,915,054.27	-162,495,651.59	-1,084,410,705.86
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他									-106,677,880.26	-106,677,880.26		
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他			62,415,927.42		-57,723.43				57,723.43	62,415,927.42	-8,628,572.30	53,787,355.12
四、本期末余额	3,414,500,201.00		10,987,431,600.03		-294,753,939.45		2,020,230,161.45		13,445,691,186.30	29,573,099,269.33	5,336,663,999.09	34,909,763,268.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



王健

主管会计工作负责人:

金晓明



会计机构负责人:

张为



东方明珠新媒体股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2020年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	上期金额											
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	3,433,628,011.00		11,376,676,116.66	188,188,223.00	-196,670,486.24		1,463,725,120.50		12,363,687,087.78	28,252,857,626.70	2,301,697,024.51	30,554,554,651.21
加：会计政策变更					86,522,550.42				-148,423,328.90	-61,900,778.48	-7,901,130.64	-69,801,909.12
前期差错更正			31,496,240.89						-9,322,757.24	22,173,483.65	3,418,766.35	25,592,250.00
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,433,628,011.00		11,408,172,357.55	188,188,223.00	-110,147,935.82		1,463,725,120.50		12,205,941,001.64	28,213,130,331.87	2,297,214,660.22	30,510,344,992.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-19,127,810.00		-192,156,423.84	-188,188,223.00	-95,139,972.67		449,827,160.69		647,310,030.37	978,901,207.55	3,023,753,412.93	4,002,654,620.48
（一）综合收益总额					-95,139,972.67				2,019,823,777.73	1,924,685,805.06	185,425,491.34	2,110,111,296.40
（二）所有者投入和减少资本	-19,127,810.00		-188,107,417.23	-188,188,223.00					-19,047,004.23	-19,047,004.23	2,952,467,464.65	2,933,420,460.42
1. 所有者投入的普通股			2,996,499.88							2,996,499.88	15,911,330.12	18,907,830.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额			-169,104,554.10	-188,188,223.00								
4. 其他			-21,999,363.01									
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									-1,372,515,747.36	-922,688,586.67	2,936,556,134.53	2,914,556,771.52
2. 提取一般风险准备									-449,827,160.69		-114,139,543.06	-1,056,828,129.73
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他									-922,688,586.67	-922,688,586.67	-114,139,543.06	-1,056,828,129.73
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他			-4,049,006.61									-4,049,006.61
四、本期期末余额	3,414,500,201.00		11,216,015,933.71	-205,287,908.49	-205,287,908.49		1,913,552,281.19		12,853,251,032.01	29,192,031,539.42	5,320,968,073.15	34,512,999,612.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



东方明珠新媒体股份有限公司  
母公司所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年年末余额	3,414,500,201.00				19,983,867,955.04		10,862,893.74		963,703,610.59	4,955,174,645.85	29,328,109,306.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	3,414,500,201.00				19,983,867,955.04		10,862,893.74		963,703,610.59	4,955,174,645.85	29,328,109,306.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					48,868,915.26		-76,791,244.85		106,677,880.26	38,185,868.11	116,941,418.78
(一) 综合收益总额							-76,791,244.85		1,066,778,802.64		989,987,557.79
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									106,677,880.26	-1,028,592,934.53	-921,915,054.27
2. 对所有者(或股东)的分配									106,677,880.26	-106,677,880.26	
3. 其他										-921,915,054.27	-921,915,054.27
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					48,868,915.26						48,868,915.26
四、本期末余额	3,414,500,201.00				20,032,736,870.30		-65,928,351.11		1,070,381,490.85	4,993,360,513.96	29,445,050,725.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:



王健

主管会计工作负责人:

王明



会计机构负责人:

张为



东方明珠新媒体股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）

2020 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



	上期金额				所有者权益合计				
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	3,433,628,011.00		20,157,021,515.75	188,188,223.00	-223,994,794.05		513,876,449.90	1,985,725,307.34	25,678,068,266.94
加: 会计政策变更					210,307,006.67			-157,080,053.41	53,226,953.26
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,433,628,011.00		20,157,021,515.75	188,188,223.00	-13,687,787.38		513,876,449.90	1,828,645,253.93	25,731,295,220.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-19,127,810.00		-173,153,560.71	-188,188,223.00	24,550,681.12		449,827,160.69	3,126,529,391.92	3,596,814,086.02
(一) 综合收益总额					24,550,681.12			4,498,271,606.88	4,522,822,288.00
(二) 所有者投入和减少资本	-19,127,810.00		-169,104,554.10	-188,188,223.00					-44,141.10
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-19,127,810.00		-169,104,554.10	-188,188,223.00					-44,141.10
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							449,827,160.69	-1,371,742,214.96	-921,915,054.27
2. 对所有者(或股东)的分配							449,827,160.69	-449,827,160.69	
3. 其他								-921,915,054.27	-921,915,054.27
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他			-4,049,006.61						-4,049,006.61
四、本期期末余额	3,414,500,201.00		19,983,867,955.04		10,862,893.74		963,703,610.59	4,955,174,645.85	29,328,109,306.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
企业法定代表人:



王健

主管会计工作负责人:

王健



会计机构负责人: 王健



## 东方明珠新媒体股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

东方明珠新媒体股份有限公司(以下简称“东方明珠”、“公司”或“本公司”)前身系上海广电信息产业股份有限公司(以下简称“广电信息”), 于1992年6月1日经上海市经济委员会沪经企(1992)382号文批准, 采用社会募集方式设立的股份有限公司, 公司股票于1993年3月16日在上海证券交易所上市交易。公司原名上海广电股份有限公司, 2001年6月28日更名为“上海广电信息产业股份有限公司”。公司注册资本为人民币708,864,553.00元。

2011年内公司实施了重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易。交易完成后, 公司名称变更为百视通新媒体股份有限公司, 公司总股本变更为人民币1,113,736,075.00元。

2014年11月21日, 百视通新媒体股份有限公司(以下简称“百视通”)召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十六次会议, 审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于同时实施公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司、公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产以及公司进行募集配套资金等重大资产重组事项的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司的议案》、《关于签订<百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议>的议案》、《关于签订发行股份购买资产之盈利补偿相关协议的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司进行募集配套资金的议案》等议案。

2014年11月21日, 上海东方明珠(集团)股份有限公司(以下简称“原东方明珠”)召开第七届董事会第二十二次会议, 审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司实施换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司暨关联交易的议案》。

根据上述议案, 百视通和原东方明珠实施的重大资产重组包括三项交易:

#### 1、百视通和原东方明珠的吸收合并:

百视通根据《百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议》向在换股日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司处登记在册的东方明珠的所有股东增发A股, 并以此为对价通过换股方式吸收合

并原东方明珠。交易完成后，百视通将作为存续方，原东方明珠将注销法人资格，其全部资产、负债、权益、业务和在册人员将并入百视通。

## 2、百视通定向增发股份购买资产：

(1) 百视通以向上海尚世影业有限公司（以下简称“尚世影业”）全体股东发行人民币普通股股票的方式购买尚世影业 100%的股权。

(2) 百视通以向上海五岸传播有限公司（以下简称“五岸传播”）股东上海文化广播影视集团有限公司（以下简称“文广集团”）发行人民币普通股股票的方式购买五岸传播 100%的股权。

(3) 百视通以向上海文广互动电视有限公司（以下简称“文广互动”）股东文广集团发行人民币普通股股票的方式购买文广互动 68.0672%的股权。

(4) 百视通以向上海东方希杰商务有限公司（以下简称“东方希杰”）除 CJHOMESHOPPING 株式会社以外的股东以现金和发行人民币普通股股票的方式购买东方希杰 84.1560%的股权。

## 3、百视通定向增发股份募集配套资金：

百视通向上海文广投资管理中心（有限合伙）、交银文化（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、绿地金融投资控股集团有限公司、中民投资资本管理有限公司、上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海上汽投资中心（有限合伙）、上海光控股权投资管理有限公司、全国社保基金一一零组合、全国社保基金六零四组合、招商基金公司-农行-中国农业银行股份有限公司企业年金理事会、中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行、长江养老保险股份有限公司-长江养老金色定增一号资产管理产品及国开金融有限责任公司非公开发行股份以募集配套资金不超过 100 亿元。

上述交易完成后，公司名称变更为上海东方明珠新媒体股份有限公司，公司总股本变更为人民币 2,626,538,616.00 元。上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字（2015）第 114307 号验资报告。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的资本公积转增股本的利润分配方案，2018 年 8 月 14 日实施完毕后，公司总股本增加至 3,414,500,201 股。

根据公司第八届董事会第十七次（临时）会议决议，增加注册资本人民币 15,196,600.00 元。2016 年 12 月 19 日，由 555 名限制性股票激励对象认购限制性股票 15,196,600.00 股，变更后的股本为人民币 2,641,735,216.00 元。

根据公司第八届董事会第二十四次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司回购并注销 17 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 482,900 股，2017 年 8 月 22 日，减少注册资本 482,900.00 元，变更后的股本为 2,641,252,316.00 元。

根据公司第八届董事会第十九次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司全称变更为“东方明珠新媒体股份有限公司”，2017 年 8 月 22 日，公司完成工商变更登记手续。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的资本公积转增股本的利润分配方案，2018 年 8 月 14 日实施完毕后，公司总股本增加至 3,433,628,011 股。

根据公司第八届董事会第三十五次会议和 2017 年年度股东大会决议，公司回购并注销 21 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 897,909 股，2019 年 1 月 30 日，减少注册资本 897,909.00 元，变更后的股本为 3,432,730,102.00 元。

根据公司第八届董事会第四十三次会议和 2018 年年度股东大会决议，公司回购并注销 44 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 1,747,721 股，2019 年 11 月 4 日，减少注册资本 1,747,721.00 元，变更后的股本为 3,430,982,381.00 元。

根据公司第九届董事会第四次（临时）会议和 2019 年第一次临时股东大会决议，公司回购并注销 473 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 16,482,180 股，2019 年 12 月 30 日，减少注册资本 16,482,180.00 元，变更后的股本为 3,414,500,201.00 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股本为 3,414,500,201.00 元。

公司法定代表人为王建军女士。

公司注册地址为上海市徐汇区宜山路 757 号，总部地址为上海市徐汇区宜山路 757 号。

公司所属行业为信息传播服务业。

公司经营范围包括：电子、信息、网络产品的设计、研究、开发、委托加工、销售、维修、测试及服务，从事货物及技术的进出口业务，研究、开发、设计、建设、管理、维护多媒体互动网络系统及应用平台，从事计算机软硬件、系统集成、网络工程、通讯、机电工程设备、多媒体科技、文化广播影视专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，设计、制作、发布、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，文化艺术交流策划，企业管理咨询，企业形象策划，市场营销策划，图文设计，文化广播电视工程设计与施工，机电工程承包及设计施工，信息系统集成服务，会展服务，计算机软件开发，文化用品、珠宝首饰、日用百货、工艺美术品、建筑装潢材料批发与零售，自有房产租赁，电视塔设施租赁，实业投资，投资管理，商务咨询，房地产开发经营，广播电视传播服务，电信业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会（全体董事）于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
百视通网络电视技术发展有限责任公司
上海东方龙新媒体有限公司
百视通国际（开曼）有限公司
百视通国际(香港)有限公司
上海广电影视制作有限公司
上海文广科技(集团)有限公司
上海百视通数字电影院线有限公司
上海影尊投资管理有限公司
上海讴梵影院管理有限公司
上海新兴媒体信息传播有限公司
上海东方广播电视技术有限公司
上海东华广播电视网络有限公司
上海百家合信息技术发展有限公司
百视通投资管理有限责任公司
百视通投资（香港）有限公司
上海广电通讯网络有限公司
上海东方希杰商务有限公司
上海东方电视购物有限公司
上海东方永达汽车销售有限公司
上海东方侨圣房产电视营销有限公司
东方购物（上海）国际旅行社有限公司
东方购物（上海）电子商务有限公司
嗨购全球购株式会社（HIO Global Shopping Co.,Ltd）
东方购物贸易有限公司
上海五岸传播有限公司
上海五翼文化传播有限公司
上海文广互动电视有限公司
上海游戏风云文化传媒有限公司
极车（上海）文化传媒有限公司
上海炫动汇展文化传播有限公司

子公司名称
上海东方明珠广播电视塔有限公司
上海城市历史发展陈列馆有限公司
上海东方绿舟企业管理有限公司
上海国际会议中心有限公司
上海东方绿舟宾馆有限公司
上海东方明珠游乐有限公司
上海明珠水上娱乐发展有限公司
上海东方明珠教育投资有限公司
上海七重天宾馆有限公司
上海东方绿舟度假村有限公司
上海东方明珠欧洲城有限公司
上海东方明珠国际旅行社有限公司
上海东方明珠国际交流有限公司
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司
上海国际旅游度假区文化发展有限公司
上海东方明珠传输有限公司
上海东方明珠信息技术有限公司
上海东方明珠移动电视有限公司
上海东方公众传媒有限公司
上海东方明珠进出口有限公司
上海东方明珠国际贸易有限公司
上海东方明珠置业有限公司
上海辰光置业有限公司
山西东方明珠置业有限公司
上海东方明珠实业发展有限公司
上海东方智媒城建设开发有限公司
上海科影实业发展有限公司（曾用名：上海科学教育电影制片厂有限公司）
上海科影置业有限公司
上海东方明珠物产管理有限公司
上海东方明珠投资管理有限公司
上海东蓉投资有限公司

子公司名称

上海东秦投资有限公司  
东方明珠（上海）投资有限公司  
上海东方明珠股权投资基金管理有限公司  
上海东方明珠文化发展有限公司  
上海东方明珠房地产有限公司  
上海东方明珠工程总承包有限公司  
上海精文松南置业有限公司  
上海东方明珠城上城置业有限公司  
上海东方明珠文创投资发展有限公司  
重庆云中明珠置业有限公司  
重庆明珠云邑置业有限公司  
重庆明珠云栖置业有限公司  
重庆明珠云锦置业有限公司  
上海明松置业有限公司  
上海尚世影业有限公司  
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司  
东方有线网络有限公司  
上海宝山东方有线网络有限公司  
上海奉贤东方有线网络有限公司  
上海东方有线网络技术服务有限公司  
上海嘉定东方有线网络有限公司  
上海金山东方有线网络有限公司  
上海闵行东方有线网络有限公司  
上海浦东东方有线网络有限公司  
上海青浦东方有线网络有限公司  
上海东方有线数据服务有限公司  
上海松江东方有线网络有限公司  
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月的具备持续经营能力。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期内各月末加权平均的汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

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

##### 1、 金融资产

###### (1) 分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同条款规定，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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、应收股利、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同条款规定，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计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产，取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## （2）减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

当单项金融资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款（合并关联方）组合

应收账款（外部单位）组合

其他应收款（合并关联方）组合

其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）组合

其他应收款（外部单位）组合

除存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收账款（合并关联方）、其他应收款（合并关联方）、其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）以及与合并关联方相关的应收利息、应收股利、长期应收款、债权投资、其他债权投资等计提坏账准备。

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的其他应收款（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （3）终止确认和转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

若公司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，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

## 2、 金融负债

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

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

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

## 3、 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 4、 金融工具抵销

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、周转材料、开发成本、开发产品、在产品、自制半成品、库存商品和发出商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计量；日常核算时采用实际成本计量，房地产开发产品、影视剧产品发出时按个别认定法计价，其他存货发出时采用加权平均法核算。

## 3、房地产开发的核算方法

### (1)开发用土地的核算方法：

开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

### (2)公共配套设施费用的核算方法：

商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入开发成本。

### (3)维修基金的核算方法：

按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产开发项目成本，并支付给物业管理公司。

### (4)借款利息费用资本化：

公司开发的用于对外出售的房地产开发产品借款费用符合资本化条件的应予以资本化。

开发房地产达到可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (5)质量保证金的核算方法：

公司在开发产品办理竣工验收后而尚未出售前发生的维修费，以及开发产品销售后在保修期内发生的维修费，均计入营业费用。

## 4、影视剧制作的核算方法

存货增加的计价方法：

### (1)存货按照实际成本进行初计量：

### (2)公司从事与境外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款-预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

发出存货的计价方法：

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

(1)一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本，采用分期付款方式的，按企业会计准则的规定执行；

(2)采用按票款、发行收入分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧可在不超过 36 个月的期限内），采用计划收入法将全部实际成本逐笔（期）结转销售成本；

(3)如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转成本予以全部结转。

#### 5、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

在正常生产经营过程中，库存商品和直接用于出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值一般以合同价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 6、 存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

#### 7、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中，用于业务推广的机顶盒采用年限平均法在 2 年内摊销，其他低值易耗品采用一次摊销法。

### (十二) 合同资产

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将合同资产划分为外部单位组合和合并关联方组合，在组合基础上计算预期信用损失。

除存在客观证据表明公司将无法按原有条款收回款项外，不对合同资产（合并关联方）计提减值准备。

对于划分为组合的合同资产（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入“资产减值损失”。

### (十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

###### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

### 2、 固定资产分类

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备等。

### 3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时一般采用实际成本计价。

(1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(5) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

#### 4、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5—50	5%	19.00%—1.90%
通用设备	年限平均法	3—10	0-5%	33.33%—9.50%
专用设备	年限平均法	3—20	0-5%	33.33%—4.75%
运输设备	年限平均法	3—20	5%	31.67%—4.75%
其他设备	年限平均法	3—10	5%	31.67%—9.50%

#### 5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。  
公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 无形资产摊销方法

项目	预计使用寿命	摊销方法或使用寿命的依据
版权	合同期限小于 12 个月	在合同约定期限内按照年限平均法摊销
	合同期限大于 12 个月	在合同约定期限的前 6 个月内平均摊销原值的 50%
		在合同约定的剩余期限内平均摊销剩余的 50%
	无合同期限	前 6 个月内平均摊销原值的 50%，在 2 年半内平均摊销剩余的 50%
其他版权	合同期限	在合同约定期限内按照年限平均法摊销
	无合同期限	按 5 年平均摊销
除版权以外其他无形资产	软件使用权	2 至 5 年
	非专利技术	10 年
	著作权	5 年
	有线电视专用技术权	10 年
	酒店经营权	25 年
	大学生公寓经营权	19 年
	世博文化中心经营权	40 年
	各类场地使用权	5-50 年
	商标	受益期
	土地使用权	15-50 年

每年度终了，企业对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉在期末进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于按照市场公开信息估值的,在各期末获取相关信息,与购买日的估值信息进行比较,如存在减值迹象的,确认减值损失。其他商誉,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

## (二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、广告牌使用权、游戏许可及授权、软件本地化费用等。

### 1、 摊销方法

#### (1) 软件本地化费用

第一年摊销原值的 85%, 第二年摊销原值的 15%, 在年内按月平均摊销。

#### (2) 其他长期待摊费用

在收益期内平均摊销。

### 2、 长期待摊费用收益期限的确定

项 目	受益期限
租入固定资产的改良支出	剩余租赁期
广告牌使用权	剩余租赁期
游戏许可及授权	按照游戏生命周期及销售曲线
其他长期待摊费用	按照估计的可受益期限

### (二十三) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (二十四) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十五) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十六) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十七) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。满足下列任一条件的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

#### 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### 重大融资成分

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

#### 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司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，本公司参照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，作为可变对价处理。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。

#### 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。

#### 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 2、 具体原则

### (1) 按时点确认的收入

公司销售商品或提供服务（如视频娱乐、文旅消费等服务），属于在某一时点

履行履约义务。商品或服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品或服务转让给客户且客户已接受该商品或服务，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品或服务所有权上的主要风险和报酬已转移，商品或服务的法定所有权已转移。

#### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供数字媒体、技术信息、工程施工等服务，如果公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，或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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于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，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。

### (二十八) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

#### 1、 本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；
- (2) 该成本增加了本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、 本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的直接成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十九) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的，按照文件规定确认与资产相关的补助；若文件中未明确规定的，按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外，其他均为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### 2、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (三十一) 租赁

经营租赁会计处理

#### (1) 经营性租入

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### (2) 经营性租出

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (三十三) 其他重要会计政策和会计估计

#### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- (11) 本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- (12) 本公司的共同控制方的其他合营企业或联营企业。

### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），按照要求，本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，并将首次执行的累积影响仅调整 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。	第九届董事会第八次会议	详见三、（三十四）3、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目
<p>财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。1、释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业。2、解释第 13 号完善了企业合并中业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。</p>		本报告期内无重大影响
<p>财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。</p>		本报告期内无重大影响

## 2、重要会计估计变更

无

## 3、2020 年首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	上年年末余额(重述)	年初余额	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	8,369,565,493.04	8,369,565,493.04	
结算备付金			

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额（重述）	年初余额	调整数
拆出资金			
交易性金融资产	9,163,074,688.45	9,163,074,688.45	
衍生金融资产			
应收票据	29,899,322.70	29,899,322.70	
应收账款	2,062,780,604.00	2,061,908,468.28	-872,135.72
应收款项融资			
预付款项	693,699,370.23	669,659,721.23	-24,039,649.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	109,463,607.24	109,463,607.24	
买入返售金融资产			
存货	4,110,704,923.53	4,109,109,680.23	-1,595,243.30
合同资产		872,135.72	872,135.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	337,995,800.00	337,995,800.00	
其他流动资产	614,812,019.55	614,812,019.55	
<b>流动资产合计</b>	<b>25,491,995,828.74</b>	<b>25,466,360,936.44</b>	<b>-25,634,892.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	26,133,308.60	26,133,308.60	
长期股权投资	6,161,845,164.49	6,161,845,164.49	
其他权益工具投资	622,400,329.22	622,400,329.22	
其他非流动金融资产	679,632,215.37	679,632,215.37	
投资性房地产	147,664,457.31	147,664,457.31	
固定资产	8,521,716,774.91	8,521,716,774.91	
在建工程	799,282,597.27	799,282,597.27	
生产性生物资产			
油气资产			

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额（重述）	年初余额	调整数
使用权资产			
无形资产	1,538,696,011.09	1,538,696,011.09	
开发支出	10,488,578.25	10,488,578.25	
商誉	600,585,712.42	600,585,712.42	
长期待摊费用	116,941,846.97	116,941,846.97	
递延所得税资产	346,561,517.57	346,561,517.57	
其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>19,671,948,513.47</b>	<b>19,671,948,513.47</b>	
<b>资产总计</b>	<b>45,163,944,342.21</b>	<b>45,138,309,449.91</b>	<b>-25,634,892.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	209,870,155.42	209,870,155.42	
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	64,588,504.31	64,588,504.31	
应付账款	3,690,014,842.85	3,689,904,670.85	-110,172.00
预收款项	2,928,598,889.64	73,921,982.65	-2,854,676,906.99
合同负债		2,478,380,336.28	2,478,380,336.28
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	474,523,590.87	474,523,590.87	
应交税费	262,463,951.97	262,463,951.97	
其他应付款	1,923,776,672.39	2,179,687,896.48	255,911,224.09
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	24,925,987.95	24,925,987.95	

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额（重述）	年初余额	调整数
其他流动负债	49,930,766.99	145,009,903.74	95,079,136.75
流动负债合计	<b>9,628,693,362.39</b>	<b>9,603,276,980.52</b>	<b>-25,416,381.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	366,934,494.31	366,934,494.31	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	133,429,416.16	133,429,416.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,224,461.97	19,224,461.97	
递延收益	127,136,556.31	116,858,823.80	-10,277,732.51
递延所得税负债	375,526,438.50	375,526,438.50	
其他非流动负债		10,045,684.91	10,045,684.91
非流动负债合计	<b>1,022,251,367.25</b>	<b>1,022,019,319.65</b>	<b>-232,047.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,650,944,729.64</b>	<b>10,625,296,300.17</b>	<b>-25,648,429.47</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（或股本）	3,414,500,201.00	3,414,500,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,216,015,933.71	11,216,015,933.71	
减：库存股			
其他综合收益	-205,287,908.49	-205,287,908.49	
专项储备			
盈余公积	1,913,552,281.19	1,913,552,281.19	
一般风险准备			
未分配利润	12,853,251,032.01	12,853,264,569.18	13,537.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	29,192,031,539.42	29,192,045,076.59	13,537.17
少数股东权益	5,320,968,073.15	5,320,968,073.15	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>34,512,999,612.57</b>	<b>34,513,013,149.74</b>	<b>13,537.17</b>

项目	上年年末余额（重述）	年初余额	调整数
负债和所有者权益（或股东权益）			
总计	45,163,944,342.21	45,138,309,449.91	-25,634,892.30

各项目调整情况的说明：财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》。按照准则要求和衔接规定，公司于 2020 年 1 月 1 日执行此项会计政策，自 2020 年第一季度起按新收入准则要求核算并披露。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整计入 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目，不重述前期可比数。因此，新收入准则所致会计政策的变更，不会对 2019 年度财务报告相关指标产生重大影响。

#### 母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,254,533,650.79	5,254,533,650.79	
交易性金融资产	8,605,885,753.42	8,605,885,753.42	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	495,791,176.18	495,791,176.18	
应收款项融资			
预付款项	37,172,697.39	37,172,697.39	
其他应收款	3,764,522,990.47	3,764,522,990.47	
存货	34,246,415.30	34,246,415.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,108,709.92	30,108,709.92	
<b>流动资产合计</b>	<b>18,222,261,393.47</b>	<b>18,222,261,393.47</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	321,848,067.61	321,848,067.61	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,507,974,970.17	20,507,974,970.17	
其他权益工具投资	514,819,070.68	514,819,070.68	

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他非流动金融资产	652,627,074.80	652,627,074.80	
投资性房地产			
固定资产	229,319,377.79	229,319,377.79	
在建工程	231,045,272.27	231,045,272.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,513,144.37	47,513,144.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,411,018.60	2,411,018.60	
递延所得税资产	118,152,200.88	118,152,200.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	22,625,710,197.17	22,625,710,197.17	
资产总计	40,847,971,590.64	40,847,971,590.64	
流动负债：			
短期借款	200,218,069.44	200,218,069.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	359,844,442.82	359,844,442.82	
预收款项	10,120,837.73	75,152.82	-10,045,684.91
合同负债			
应付职工薪酬	49,718,513.64	49,718,513.64	
应交税费	20,146,633.38	20,146,633.38	
其他应付款	10,820,343,237.29	10,820,343,237.29	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	276,953.21	276,953.21	
流动负债合计	11,460,668,687.51	11,450,623,002.60	-10,045,684.91
非流动负债：			
长期借款			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,715,565.29	23,715,565.29	
递延所得税负债	35,478,031.62	35,478,031.62	
其他非流动负债		10,045,684.91	10,045,684.91
<b>非流动负债合计</b>	<b>59,193,596.91</b>	<b>69,239,281.82</b>	<b>10,045,684.91</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,519,862,284.42</b>	<b>11,519,862,284.42</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,414,500,201.00	3,414,500,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	19,983,867,955.04	19,983,867,955.04	
减：库存股			
其他综合收益	10,862,893.74	10,862,893.74	
专项储备			
盈余公积	963,703,610.59	963,703,610.59	
未分配利润	4,955,174,645.85	4,955,174,645.85	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>29,328,109,306.22</b>	<b>29,328,109,306.22</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>40,847,971,590.64</b>	<b>40,847,971,590.64</b>	

各项目调整情况的说明：

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》。按照准则要求和衔接规定，公司于 2020 年 1 月 1 日执行此项会计政策，自 2020 年第一季度起按新收入准则要求核算并披露。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整计入 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目，不重述前期可比数。因此，新收入准则所致会计政策的变更，不会对 2019 年度财务报告相关指标产生重大影响。

#### 4、 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》。按照准则要求和衔接规定，公司于 2020 年 1 月 1 日执行此项会计政策，自 2020 年第一季度起按新收入准则要求核算并披露。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整计入 2020 年期初留存收益及财务报表其他相关项目，不重述前期可比数。因此，新收入准则所致会计政策的变更，不会对 2019 年度财务报告相关指标产生重大影响。

公司不适用于新租赁准则。

#### (三十五) 其他

无

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%（简易征收）、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
房产税	按照房产原值一次减除 10%-30%损耗后的余值或租金收入	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权所取得的增值额	30%、40%、50%、60%

##### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	30
极车（上海）文化传媒有限公司	20
上海炫动汇展文化传播有限公司	20
上海东方永达汽车销售有限公司	20
上海东方侨圣房产营销有限公司	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
东方购物(上海)电子商务有限公司	20
上海七重天宾馆有限公司	20
上海东方绿舟宾馆有限公司	20
上海东方绿舟企业管理有限公司	20
上海东方绿舟度假村有限公司	20
上海东方明珠游乐有限公司	20
上海东方明珠国际旅行社有限公司	20
上海国际旅游度假区文化发展有限公司	20
上海广电通讯网络有限公司	20
上海东方广播电视技术有限公司	20
上海东华广播电视网络有限公司	20
上海百视通数字电影院线有限公司	20
上海影尊投资管理有限公司	20
上海讴苾影院管理有限公司	20
上海新兴媒体信息传播有限公司	20
上海东方明珠物产管理有限公司	20
上海辰光置业有限公司	20
上海东方明珠文创投资发展有限公司	20
上海精文工程总承包有限公司	20
重庆明珠云栖置业有限公司	20
重庆明珠云邑置业有限公司	20
上海东方公众传媒有限公司	20
上海东方明珠信息技术有限公司	20
上海五翼文化传播有限公司	20
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司	20
上海东方有线网络技术服务有限公司	20
百视通国际(香港)有限公司	16.5
百视通投资(香港)有限公司	16.5
东方购物贸易有限公司	16.5
百视通网络电视技术发展有限责任公司	15
上海文广科技(集团)有限公司	15
上海文广互动电视有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海东方希杰商务有限公司	15
上海东方明珠传输有限公司	15
东方有线网络有限公司	15
嗨鸥全球购株式会社	11
上海尚世影业有限公司	0
上海游戏风云文化传媒有限公司	0
百视通国际（开曼）有限公司	0

## (二) 税收优惠

### 1、 子公司百视通网络电视技术发展有限责任公司

2018年11月27日，百视通网络电视技术发展有限责任公司通过高新技术企业重新认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR201831002066《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，百视通网络电视技术发展有限责任公司自2018年至2020年享受高新技术企业优惠税率，2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

### 2、 子公司上海文广科技（集团）有限公司

2020年11月18日，上海文广科技（集团）有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书GR202031006125《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，上海文广科技（集团）有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率，2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

### 3、 子公司上海尚世影业有限公司

根据《财政部税务总局中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）：经营文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年免征企业所得税，2018年12月31日之前完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。上海尚世影业有限公司自2019年1月1日至2023年12月31日免征企业所得税。

根据《财政部税务总局关于继续实施文化企业发展增值税政策的通知》（财税

(2019) 17): 对电影主管部门(包括中央、省、地市及县级)按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司(含成员企业)、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝(含数字拷贝)收入、转让电影版权(包括转让和许可使用)收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入,免征增值税。通知执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。上海尚世影业有限公司2019年1月1日至2023年12月31日电影产业免征增值税。

4、 子公司上海文广互动电视有限公司及其所属的部分子公司

(1) 2018年11月27日,上海文广互动电视有限公司通过高新技术企业重新认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR201831002186《高新技术企业证书》,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,上海文广互动电视有限公司自2018年至2020年享受高新技术企业优惠税率,2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2019〕16号):经营文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起五年免征企业所得税,2018年12月31日之前完成转制的企业,自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。上海游戏风云文化传媒有限公司自2019年1月1日至2023年12月31日免征企业所得税。

5、 子公司上海东方希杰商务有限公司

2020年11月12日,上海东方希杰商务有限公司通过高新技术企业重新认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202031003485《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,上海东方希杰商务有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率,2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

6、 子公司上海东方明珠传输有限公司

2020年11月12日,上海东方明珠传输有限公司通过高新技术企业重新认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202031002331《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,上海东方明珠传输

有限公司自 2020 年至 2022 年享受高新技术企业优惠税率，2020 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

**7、 子公司东方有线网络有限公司**

2020 年 11 月 18 日，东方有线网络有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为 GR202031004388《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，东方有线网络有限公司自 2020 年至 2022 年享受高新技术企业优惠税率，2020 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

**8、 子公司上海东方明珠广播电视塔有限公司及其所属的部分子公司**

(1) 上海东方明珠广播电视塔有限公司根据《财政部税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税〔2018〕53 号第二条，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

(2) 上海城市历史发展陈列馆有限公司根据《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 号附件 3 第一条第（十一）款，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征门票收入增值税。

(3) 上海东方绿舟企业管理有限公司根据《财政部税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》财税〔2018〕53 号第三条，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，免征科普单位门票收入增值税。

**9、 收视费收入免征增值税**

根据《财政部税务总局关于继续实施文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17），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（2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）。报告期内符合收视费收入免征增值税的公司有东方有线网络有限公司、上海松江东方有线网络有限公司、上海嘉定东方有线网络有限公司、上海金山东方有线网络有限公司、上海浦东东方有线网络有限公司、上海奉贤东方有线网络有限公司、上海闵行东方有线网络有限公司、上海宝山东方有线网络有限公司、上海青浦东方有线网络有限公司。

**10、 电影放映服务收入免征增值税**

根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号）文件规定，自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月

31日,对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税。上海影尊投资管理有限公司2020年度电影放映服务收入免征增值税。

#### 11、小型微利企业

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

报告期内符合小型微利企业认定的公司有极车(上海)文化传媒有限公司、上海炫动汇展文化传播有限公司、上海东方永达汽车销售有限公司、上海东方侨圣房产电视营销有限公司、东方购物(上海)电子商务有限公司、上海七重天宾馆有限公司、上海东方绿舟宾馆有限公司、上海东方绿舟企业管理有限公司、上海东方绿舟度假村有限公司、上海东方明珠游乐有限公司、上海东方明珠国际旅行社有限公司、上海国际旅游度假区文化发展有限公司、上海广电通讯网络有限公司、上海东方广播电视技术有限公司、上海东华广播电视网络有限公司、上海百视通数字电影院线有限公司、上海影尊投资管理有限公司、上海讴梵影院管理有限公司、上海新兴媒体信息传播有限公司、上海东方明珠物产管理有限公司、上海辰光置业有限公司、上海东方明珠文创投资发展有限公司、上海精文工程总承包有限公司、重庆明珠云栖置业有限公司、重庆明珠云邑置业有限公司、上海东方公众传媒有限公司、上海东方明珠信息技术有限公司、上海五翼文化传播有限公司、上海下一代广播电视网应用实验室有限公司、上海东方有线网络技术服务有限公司。

#### 12、境外及港、澳、台地区子公司

- (1) 子公司百视通国际(开曼)有限公司是一间豁免公司(Exempted Company),资本利得税为0%。
- (2) 子公司嗨鸥全球购株式会社(HIO Global Shopping Co.,Ltd)按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为11%。
- (3) 子公司百视通国际(香港)有限公司,按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为16.50%。
- (4) 子公司百视通投资(香港)有限公司,按照当地法律规定报告期内企业利

得税税率为 16.50%。

(5) 子公司东方购物贸易有限公司,按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.50%。

备注:按照香港税务局《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》规定,注册在香港的公司于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度,应评税利润不超过 200 万港币部分按税率 8.25%征收利得税,应评税利润中超过 200 万港币部分按税率 16.5%征收利得税,然而,两个或以上的有关连实体当中,只有一个可选择两级制利得税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,065,203.33	1,359,287.48
银行存款	7,692,414,261.77	8,345,205,992.37
其他货币资金	28,328,985.91	18,434,476.86
应收利息	35,677,267.12	4,565,736.33
合计	7,757,485,718.13	8,369,565,493.04
其中:存放在境外的款项总额	403,034,624.87	521,088,410.06

其他货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
保证金	13,746,786.44	13,579,919.66
证券资金	3,221,997.52	445,448.77
第三方支付平台余额	11,360,201.95	4,409,108.43
合计	28,328,985.91	18,434,476.86

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,838,716.80	1,056,623.15
单用途商业预付卡保证金	3,070,339.28	3,061,192.51
旅行社质量保证金	1,680,000.00	2,800,000.00
保函保证金	7,157,730.36	6,662,104.00
涉诉被冻结金额	2,143,650.47	1,270,000.00

项目	期末余额	年初余额
其他受限货币资金	340,590.51	133,776,330.20
合计	16,231,027.42	148,626,249.86

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,034,730,477.10	9,163,074,688.45
其中：中信建投证券股份有限公司	151,033,074.23	
乐亚国际控股有限公司		1,832,263.58
申能股份有限公司		1,536,541.65
上海锦江国际实业投资股份有限公司		21,639.80
银行理财产品	9,864,677,882.32	9,110,885,753.42
影视剧投资	19,019,520.55	48,798,490.00
合计	10,034,730,477.10	9,163,074,688.45

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	107,264,675.21	19,605,542.98
商业承兑汇票	12,331,448.90	10,293,779.72
合计	119,596,124.11	29,899,322.70

2、 期末公司已质押的应收票据

无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	217,022,274.77
合计	217,022,274.77

5、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面 价值	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面 价值
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备								
其中：								
按组合计提坏账准备	119,596,124.11	100.00	119,596,124.11		29,899,322.70	100.00	29,899,322.70	
其中：								
应收票据组合	119,596,124.11	100.00	119,596,124.11		29,899,322.70	100.00	29,899,322.70	
合计	119,596,124.11	/	119,596,124.11	/	29,899,322.70	/	29,899,322.70	

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额	
	应收票据	坏账准备 计提比例 (%)
应收票据组合	119,596,124.11	
合计	119,596,124.11	

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,689,553,257.41	1,822,563,345.75
1 至 2 年	340,608,337.87	574,743,024.82
2 至 3 年	314,058,659.30	175,295,806.82
3 年以上	508,516,996.24	421,300,066.67
小计	2,852,737,250.82	2,993,902,244.06
减：坏账准备	898,282,253.84	931,267,850.45
合计	1,954,454,996.98	2,062,634,393.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	557,762,398.84	19.55	424,612,636.21	76.13	778,259,839.30	26.00	521,794,321.24	67.05	256,465,518.06
其中:									
单项计提	557,762,398.84	19.55	424,612,636.21	76.13	778,259,839.30	26.00	521,794,321.24	67.05	256,465,518.06
按组合计提坏账准备	2,294,974,851.98	80.45	473,669,617.63	20.64	2,214,812,057.54	74.00	409,369,107.32	18.48	1,805,442,950.22
其中:									
外部单位组合	2,294,974,851.98	80.45	473,669,617.63	20.64	2,214,812,057.54	74.00	409,369,107.32	18.48	1,805,442,950.22
合计	2,852,737,250.82	100.00	898,282,253.84	/	2,993,071,896.84	100.00	931,163,428.56	/	2,061,908,468.28

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海华友国际物流有限公司	119,920,544.77	119,920,544.77	100.00	预计无法收回
上海绿地能源产业发展有限公司	97,101,730.00			抵押房产价值可全部覆盖应收款
浙江华尚影视文化有限公司	40,000,000.00	22,000,000.00	55.00	预计部分无法收回
上海聚力传媒技术有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海泉龙贸易有限公司	23,100,000.00	23,100,000.00	100.00	预计无法收回
北京兄弟时代影视文化传播有限责任公司	21,950,000.00	21,950,000.00	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团晋中有限公司	19,999,920.30	16,557,609.45	82.79	预计部分无法收回
上海视云网络科技有限公司	18,882,286.10	18,882,286.10	100.00	预计无法收回
好十传媒(上海)有限公司	10,763,773.58	10,763,773.58	100.00	预计无法收回
北京共和祥雨影视文化传媒有限公司	10,721,439.28	10,721,439.28	100.00	预计无法收回
云南广播电视台	10,700,000.00	10,700,000.00	100.00	预计无法收回
上海建配龙建材配送有限公司	10,658,500.00	10,658,500.00	100.00	预计无法收回
江门威氏电缆材料有限公司	9,988,357.98	9,988,357.98	100.00	预计无法收回
天津化轻贸易有限公司	9,049,960.15	7,492,315.14	82.79	预计部分无法收回
山西焦炭产业投资控股有限公司	8,999,718.00	8,999,718.00	100.00	预计无法收回
北京火石羽国际文化传媒有限公司	8,575,000.00	8,575,000.00	100.00	预计无法收回
浙江贝力生科技有限公司	8,572,910.02	6,260,996.40	73.03	预计部分无法收回
上海新文化传媒集团股份有限公司	8,402,513.71	8,402,513.71	100.00	预计无法收回
广西电视台	8,254,600.00	8,254,600.00	100.00	预计无法收回
福星全亚文化传媒(上海)有限公司	6,685,920.00	6,040,920.00	90.35	预计部分无法收回
西安环球电广影视传媒有限公司	6,031,500.00	4,665,200.00	77.35	预计部分无法收回
融视界(北京)影视传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他	58,403,724.95	49,678,861.80	85.06	预计部分无法收回
合计	557,762,398.84	424,612,636.21	76.13	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,689,544,659.74	115,162,711.03	6.82
1 至 2 年	276,360,083.46	58,937,434.54	21.33
2 至 3 年	98,239,108.98	68,784,500.71	70.02
3 年以上	230,830,999.80	230,784,971.35	99.98
合计	2,294,974,851.98	473,669,617.63	20.64

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	521,794,321.24	521,794,321.24	4,110,855.23	101,092,540.26	200,000.00	424,612,636.21
组合计提	409,369,107.32	409,369,107.32	65,628,230.52	416,758.55	910,961.66	473,669,617.63
合计	931,163,428.56	931,163,428.56	69,739,085.75	101,509,298.81	1,110,961.66	898,282,253.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
上海绿地石油化工有限公司	43,629,701.87	按照会计政策及估计计提	通过协商后回款	货币资金
上海绿地能源产业发展有限公司	34,562,083.11	按照会计政策及估计计提	通过协商后回款	货币资金
上海复达石油化工贸易有限公司	13,708,376.72	按照会计政策及估计计提	通过协商后回款	货币资金
上海绿地能源集团实业发展有限公司	4,152,578.56	按照会计政策及估计计提	通过协商后回款	货币资金
合计	96,052,740.26			

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,448.86

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	292,070,679.64	10.24	14,603,533.98
第二名	119,920,544.77	4.20	119,920,544.77
第三名	109,028,500.00	3.82	15,995,511.31
第四名	97,101,730.00	3.40	
第五名	72,414,000.00	2.54	63,969,200.00
合计	690,535,454.41	24.20	214,488,790.06

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	162,955,715.93	39.29	441,460,066.76	65.93
1至2年	68,485,292.97	16.51	62,709,353.85	9.36
2至3年	33,223,571.79	8.01	93,077,098.98	13.90
3年以上	150,074,290.83	36.19	72,413,201.64	10.81
合计	414,738,871.52	100.00	669,659,721.23	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	137,479,245.70	33.15
第二名	32,587,048.28	7.86
第三名	21,000,000.00	5.06
第四名	20,836,784.48	5.02
第五名	16,914,716.89	4.08
合计	228,817,795.35	55.17

- 3、 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
有关项目仍在进程中，尚未结算。

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	342,343,766.91	109,463,607.24
合计	342,343,766.91	109,463,607.24

1、 应收利息

无

2、 应收股利

无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	305,984,092.04	80,423,005.71
1至2年	19,749,822.01	25,226,835.04
2至3年	18,275,910.85	4,618,009.46
3年以上	55,073,904.66	56,288,941.63
小计	399,083,729.56	166,556,791.84
减：坏账准备	56,739,962.65	57,113,184.60
合计	342,343,766.91	109,443,607.24

(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)	
年初余额		15,596,865.31	41,516,319.29	57,113,184.60
年初余额在本期				
--转入第二阶段				

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		973,564.84	-431,759.57	541,805.27
本期转回			820,792.52	820,792.52
本期转销		10,759.80	78,474.00	89,233.80
本期核销				
其他变动			-5,000.90	-5,000.90
期末余额		16,559,670.35	40,180,292.30	56,739,962.65

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	41,521,682.57	-431,759.57	820,792.52	78,474.00	-10,364.18	40,180,292.30
组合计提	15,591,502.03	973,564.84		10,759.80	5,363.28	16,559,670.35
合计	57,113,184.60	541,805.27	820,792.52	89,233.80	-5,000.90	56,739,962.65

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
外部单位往来款	258,849,741.39	51,235,062.67
物流公司代收款	18,813,749.25	25,912,395.18
媒体投放保证金		5,466,250.00
押金及保证金	70,701,588.66	44,691,131.06
项目收益分成款	11,087,000.00	11,289,000.00
电视剧投资款	20,478,623.47	16,150,943.45
员工备用金	5,137,923.82	3,815,203.74
应收出口退税	476,790.89	282,959.93
其他应收项目	13,538,312.08	7,733,845.81
合计	399,083,729.56	166,576,791.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	往来款	228,000,000.00	1年以内	57.13	
第二名	押金及保证金	22,200,000.00	1年以内	5.56	
第三名	物流公司代收款	17,325,011.87	1年以内	4.34	866,250.59
第四名	电视剧投资款	11,320,754.76	1-2年	2.84	11,320,754.76
第五名	项目收益分成款	11,087,000.00	3年以上	2.78	11,087,000.00
合计		289,932,766.63		72.65	23,274,005.35

(6) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(8) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(9) 截止 2020 年 12 月 31 日，其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款详见附注十（六）1。

(10) 截止 2020 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方账款情况详见附注十（六）1。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	162,461,756.94	21,833,177.95	140,628,578.99	75,661,946.61	19,734,168.73	55,927,777.88
开发成本	2,123,351,590.37		2,123,351,590.37	2,586,220,341.23		2,586,220,341.23
开发产品	288,532,550.86		288,532,550.86	819,049,898.94		819,049,898.94

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
自制半成品						
在产品	405,716,024.36	5,500,000.00	400,216,024.36	220,826,471.95	45,920.15	220,780,551.80
库存商品	382,709,365.58	135,910,144.52	246,799,221.06	284,889,448.07	116,756,733.01	168,132,715.06
发出商品	1,640,741.44		1,640,741.44	65,703.47		65,703.47
建造合同形成的 已完工未结算资 产						
合同履约成本	194,794,529.56		194,794,529.56	237,575,591.82		237,575,591.82
低值易耗品	9,543,402.99	12,863.45	9,530,539.54	21,369,963.48	12,863.45	21,357,100.03
合计	3,568,749,962.10	163,256,185.92	3,405,493,776.18	4,245,659,365.57	136,549,685.34	4,109,109,680.23

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	19,734,168.73	2,099,009.22				21,833,177.95
在途物资						
低值易耗品	12,863.45	2,293,479.73		2,293,479.73		12,863.45
委托加工物资						
在产品	45,920.15	5,500,000.00		45,920.15		5,500,000.00
库存商品	116,756,733.01	26,271,289.76		7,117,878.25		135,910,144.52
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	136,549,685.34	36,163,778.71		9,457,278.13		163,256,185.92

## 3、 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
东方智媒城项目	2021年8月	2024年2月	20.57亿元	7,442,348.42	3,002,242.19
松江南站保障房项目	2015年8月	2020年12月	14.5亿元	684,028,881.40	1,149,484,356.05
松江南站经济适用房	2018年6月	2021年12月	15.04亿元	736,933,819.07	818,601,086.18

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
重庆云中白马山项目	未开工	2023年12月	首期4.20亿元	162,538,081.80	157,474,770.00
科影厂大楼项目	2020年6月	2023年12月	11.20亿元	532,408,459.68	457,657,886.81
合计				2,123,351,590.37	2,586,220,341.23

4、 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
杨浦渔人码头二期	2014年2月	533,766,004.32		525,524,042.26	8,241,962.06
太原湖滨广场	2014年7月	266,768,381.14			266,768,381.14
太原湖滨商品房	2016年6月	18,515,513.48		4,993,305.82	13,522,207.66
合计		819,049,898.94		530,517,348.08	288,532,550.86

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	1,660,293.45	329,601.91	1,330,691.54
合计	1,660,293.45	329,601.91	1,330,691.54

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	1,086,252.89	214,117.17	872,135.72
合计	1,086,252.89	214,117.17	872,135.72

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金	115,484.74			
合计	115,484.74			

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的债权投资		337,995,800.00
合计		337,995,800.00

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的委托贷款		15,018,208.32
税金	536,536,723.37	599,793,811.23
合计	536,536,723.37	614,812,019.55

(十一) 债权投资

1、 债权投资情况

项目	期末余额			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
南京黑墨营项目	1,122,000,000.00		1,122,000,000.00			
合计	1,122,000,000.00		1,122,000,000.00			

2、 期末重要的债权投资

债权项目	期末余额				年初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
南京黑墨营项目	1,122,000,000.00	8.00%	8.00%	2023/12/31				
合计	1,122,000,000.00	/	/	/				

3、 债权投资减值准备

无

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
分期收款销售商品	78,190,810.87		78,190,810.87	26,133,308.60		26,133,308.60	4.90%
合计	78,190,810.87		78,190,810.87	26,133,308.60		26,133,308.60	

2、 长期应收款坏账准备

无

3、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类列示

项 目	期末余额	年初余额
合营企业	94,078,169.05	93,268,989.77
联营企业	6,457,185,402.73	6,838,490,206.79
其他企业	2,250,007.23	2,250,007.23
小 计	6,553,513,579.01	6,934,009,203.79
减：减值准备	748,522,588.68	772,164,039.30
合 计	5,804,990,990.33	6,161,845,164.49

注：按照会计准则，公司于期末对持有的长期股权投资进行减值测试，根据减值测试的结果，对于预计可回收金额低于其账面价值的部分，计提了对应的资产减值。

2、长期股权投资情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
上海城市之光灯光设计有限公司	4,388,929.75			678,954.95							5,067,884.70
广视通网络通信传媒有限公司	49,158,598.67			260,884.93							49,419,483.60
上海东迪数字传播咨询有限公司	14,422,046.65			-277,531.75							14,144,514.90
Orient Pearl Media Sports Holdings Limited	25,299,414.70			-524,505.08	671,376.23						25,446,285.85
湖州富捷房地产有限公司											
好十传媒(上海)有限公司											
小计	93,268,989.77			137,803.05	671,376.23						94,078,169.05
2. 联营企业											
成都复地明珠置业有限公司	150,996,875.37			136,281,765.24							108,778,640.61
南京复地明珠置业有限公司	175,813,013.84			13,098,206.91							129,411,220.75
上海地铁电视有限公司	14,060,116.97			207,514.42							14,267,631.39
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	5,025,693.98			-1,794,177.30							3,231,516.68

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							减值准备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备		其 他
上海东方明珠迪尔希文化传媒 有限公司	6,171,483.39			-3,531,881.72						2,639,601.67
上海尚演文化投资管理有限公 司	2,913,649.32			-928,526.87						1,985,122.45
明珠富想川沙（上海）民宿文化 有限公司	14,720,877.13			-636,424.05						14,084,453.08
上海川沙名镇东方明珠建设开 发有限公司	3,790,754.76									3,790,754.76
北京易豪科技有限公司	25,208,256.79									25,208,256.79
爱上电视传媒有限公司	15,300,000.00									15,300,000.00
上海视云网络科技有限公司	3,752,913.59			-3,752,913.59						
上海广龙科技有限公司	2,743,372.75			-2,743,372.75						
上海交大海外教育发展有限公 司	5,483,585.74			-278,239.28						5,205,346.46
河北广电传媒技术有限公司	1,585,954.00									1,585,954.00
上海练浦浦水文化发展有限公 司	11,028,784.56									11,028,784.56
湖北广通东方购物有限公司										

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
上海市信息投资股份有限公司	1,333,867,013.27			78,546,217.43	39,008.16	-654,302.38	-12,000,000.00		1,399,797,936.48	
上海中广传媒有限公司	30,296,235.09			1,123,746.84					31,419,981.93	25,275,552.86
上海好有文化传媒有限公司	10,096,482.15			140,854.04					10,237,336.19	
深圳市兆驰股份有限公司	2,411,120,858.74	707,403,994.98		134,829,245.50	-4,649,351.11	-3,369,970.50			1,830,526,787.65	154,182,943.61
上海文化广播影视集团财务有限公司	423,582,846.88			5,575,705.76					429,158,552.64	
上海共进新媒体技术有限公司										
广东南方希杰商贸有限公司										
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	1,517,201.66			-822,717.63		766,150.00			1,460,634.03	
北京盖娅互娱网络科技有限公司	1,263,621,866.06			-69,489,162.74	-5,727,129.43	-3,892,011.48			1,184,513,562.41	456,007,068.58
上海聚力传媒技术有限公司										
北京风行在线技术有限公司	267,687,279.94			-12,532,275.16		65,481,880.72			320,636,885.50	60,053,138.27
索尼互动娱乐(上海)有限公司				2,818,599.38					2,818,599.38	
中兴九城网络科技有限公司	19,048,384.81								19,048,384.81	19,048,384.81
上海东方明珠传媒产业股权投资合伙企业(有限合伙)	596,923,693.28			-33,720,941.14					563,202,752.14	

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	596,910.01			-33,907.12						563,002.89	
上海东方智媒城经济发展有限公司	10,127,027.91			-236,295.84						9,890,732.07	
上海亿线盛投资咨询有限公司	6,097,453.62			533,487.88						6,630,941.50	
中广宽带网络有限公司	22,596,200.04			305,762.23						22,901,962.27	
上海东方网络金融服务有限公司	215,421.14			-215,421.14							
上海宁动体育有限公司	2,500,000.00			182,268.69						2,682,268.69	
上海幻维数码创意科技股份有限公司		50,695,652.00		2,424,105.06						53,119,757.06	
中电科数智科技有限公司		232,050,000.00		8,041.89						232,058,041.89	
小计	6,838,490,206.79	282,745,652.00	707,403,994.98	245,359,264.94	-10,337,472.38	58,331,746.36	-250,000,000.00	38,350,154.70		6,457,185,402.73	746,272,581.45
3、其他企业											
上海广电电源有限公司	2,250,007.23									2,250,007.23	
合计	6,934,009,203.79	282,745,652.00	707,403,994.98	245,497,067.99	-9,666,096.15	58,331,746.36	-250,000,000.00	38,350,154.70		6,553,513,579.01	748,522,588.68

注：好十传媒（上海）有限公司、上海东方明珠迪尔希文化传媒技术有限公司、上海共进新媒体技术有限公司、广东南方希杰商贸有限公司、上海聚力传媒技术有限公司、上海广龙科技有限公司净资产为负数，因此余额显示为零。

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
太原有线电视网络有限公司	69,700,000.00	72,200,000.00
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	13,000,000.00	12,400,000.00
富士康工业互联网股份有限公司	298,498,640.71	351,429,070.68
北京国际广告传媒集团有限公司	45,410,000.00	73,790,000.00
新疆广电网络股份有限公司	50,000,000.00	49,000,000.00
OPG FUND LP	2,200,000.00	2,431,368.45
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4,900,000.00	4,700,000.00
上海上影数码传播股份有限公司		
北京艾德思奇科技有限公司	27,800,000.00	48,960,000.00
卓拓维(上海)虚拟现实信息科技有限公司	700,000.00	7,178,040.00
中国广电网络股份有限公司	500,000,000.00	
Jaunt, Inc.		311,850.09
RED5 STUDIOS INC		
合计	1,012,208,640.71	622,400,329.22

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
太原有线电视网络有限公司	18,016,950.00		16,095,000.00		根据管理层持有意图判断	
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司			1,000,000.00		根据管理层持有意图判断	
富士康工业互联网股份有限公司	4,357,200.00		1,494,579.29		根据管理层持有意图判断	
北京国际广告传媒集团有限公司			56,694,716.98		根据管理层持有意图判断	
新疆广电网络股份有限公司	4,009,200.00		3,333,333.50		根据管理层持有意图判断	
OPG FUND LP			79,026,587.42		根据管理层持有意图判断	

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
上海数字电视国 家工程研究 中心有限公 司		900,000.00			根据管理层持有意图判断	
上海上影数码传 播股份有限公司			2,500,000.00		根据管理层持有意图判断	
北京艾德思奇科 技有限公司			40,320,000.00		根据管理层持有意图判断	
卓拓维(上海)虚 拟现实信息科技 有限公司			8,324,356.47	57,723.43	根据管理层持有意图判断	减资汇差
中国广电网络股 份有限公司					根据管理层持有意图判断	
Jaunt, Inc.			50,808,086.98		根据管理层持有意图判断	
RED5 STUDIOS INC			74,944,165.45		根据管理层持有意图判断	

(十五) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	年初余额
海通证券股份有限公司		1,406.86
北京歌华有线电视网络股份有限公司	186,865,266.40	183,006,092.42
上海市黄浦江行人隧道联合发展有限公司	7,600,000.00	9,700,000.00
上海科技创业投资股份有限公司	11,800,000.00	14,000,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	4,500,000.00	5,400,000.00
上海东方网股份有限公司	107,000,000.00	153,700,000.00
成都索贝数码科技股份有限公司	92,512,000.00	82,700,000.00
东方嘉影电视院线传媒股份公司	21,400,000.00	23,300,000.00
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	131,806,926.00	180,819,575.52
明日世界互动娱乐有限公司	5,900,000.00	5,600,000.00
乐亚国际控股有限公司	3,949,101.56	
影视剧投资	9,589,182.88	21,405,140.57
合计	582,922,476.84	679,632,215.37

(十六) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	231,587,700.35	231,587,700.35
(2) 本期增加金额	548,482,828.92	548,482,828.92
—外购		
—存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	548,482,828.92	548,482,828.92
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	780,070,529.27	780,070,529.27
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	83,745,634.07	83,745,634.07
(2) 本期增加金额	15,301,049.55	15,301,049.55
—计提或摊销	6,921,329.49	6,921,329.49
—存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	8,379,720.06	8,379,720.06
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	99,046,683.62	99,046,683.62
3. 减值准备		
(1) 年初余额	177,608.97	177,608.97
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	177,608.97	177,608.97
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	680,846,236.68	680,846,236.68
(2) 上年年末账面价值	147,664,457.31	147,664,457.31

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

(十七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	7,600,955,182.68	8,520,447,672.89
固定资产清理	740,584.43	1,269,102.02
合计	7,601,695,767.11	8,521,716,774.91

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	4,225,716,118.16	12,298,616,419.64	4,130,807,145.19	133,496,614.60	124,106,854.77	20,912,743,152.36
(2) 本期增加金额	4,710,343.47	843,034,206.91	262,627,542.17	4,293,593.44	5,437,139.33	1,120,102,825.32
—购置		62,227,726.69	8,708,717.79	4,293,593.44	606,086.36	75,836,124.28
—在建工程转入	4,696,819.02	726,542,123.56	239,279,132.22		4,831,052.97	975,349,127.77
—企业合并增加						
—存货转入		43,933,401.56	14,639,692.16			58,573,093.72
—其他增加	13,524.45	10,330,955.10				10,344,479.55
(3) 本期减少金额	59,598,130.17	831,055,023.90	157,288,931.90	7,744,511.78	28,754,740.85	1,084,441,338.60
—处置或报废	21,349,337.93	269,546,322.00	152,658,103.64	7,631,323.28	3,838,282.20	455,023,369.05
—企业合并减少		541,648,662.45	664,127.71	113,188.50		542,425,978.66
—转出至投资性房地产	38,248,792.24					38,248,792.24
—其他减少		19,860,039.45	3,966,700.55		24,916,458.65	48,743,198.65
(4) 期末余额	4,170,828,331.46	12,310,595,602.65	4,236,145,755.46	130,045,696.26	100,789,253.25	20,948,404,639.08
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,022,547,285.85	7,966,565,530.95	3,203,336,656.05	91,776,672.09	75,387,609.54	12,359,613,754.48
(2) 本期增加金额	113,564,098.67	993,012,225.92	434,224,213.76	7,449,577.50	15,677,812.92	1,563,927,928.77
—计提	113,550,574.22	986,147,471.54	434,224,213.76	7,449,577.50	15,633,091.28	1,557,004,928.30
—企业合并增加						

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
—其他增加	13,524.45	6,864,754.38			44,721.64	6,923,000.47
(3) 本期减少金额	9,104,142.45	409,789,915.78	157,066,877.33	7,399,578.59	22,980,203.25	606,340,717.40
—处置或报废	2,366,578.64	253,448,341.89	150,738,455.25	7,292,049.51	3,646,368.09	417,491,793.38
—企业合并减少		140,247,713.15	398,440.08	107,529.08		140,753,682.31
—转出至投资性房地产	6,737,563.81					6,737,563.81
—其他减少		16,093,860.74	5,929,982.00		19,333,835.16	41,357,677.90
(4) 期末余额	1,127,007,242.07	8,549,787,841.09	3,480,493,992.48	91,826,671.00	68,085,219.21	13,317,200,965.85
3. 减值准备						
(1) 年初余额		32,667,463.71	14,261.28			32,681,724.99
(2) 本期增加金额		84,873.68				84,873.68
—计提		84,873.68				84,873.68
(3) 本期减少金额		2,518,108.12				2,518,108.12
—处置或报废		2,518,108.12				2,518,108.12
(4) 期末余额		30,234,229.27	14,261.28			30,248,490.55
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	3,043,821,089.39	3,730,573,532.29	755,637,501.70	38,219,025.26	32,704,034.04	7,600,955,182.68
(2) 年初账面价值	3,203,168,832.31	4,299,383,424.98	927,456,227.86	41,719,942.51	48,719,245.23	8,520,447,672.89

3、 暂时闲置的固定资产

无

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司通过融资租赁方式租入办公设备，原值 113,793.10 元，累计折旧 34,232.68 元，账面价值 79,560.42 元

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

无

6、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
待清理固定资产	740,584.43	1,269,102.02
合计	740,584.43	1,269,102.02

(十八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	159,265,595.55	797,555,160.58
工程物资	137,928.88	1,727,436.69
合计	159,403,524.43	799,282,597.27

2、 在建工程情况

项目	期末余额			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
东方明珠凯旋路数字电视发射研发中心				191,936,923.12		191,936,923.12
杨浦区智慧城市基础设施租赁（一期）				254,141,260.80		254,141,260.80
智慧临港城市大脑平台（子项目 02）				30,233,856.30		30,233,856.30
智联普陀传感器租赁				47,049,322.90		47,049,322.90
改造建设类项目	62,385,019.36		62,385,019.36			

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	期末余额			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
应用及购买类项目	58,020,793.32		58,020,793.32	273,935,390.38		273,935,390.38
专项类项目				258,407.08		258,407.08
其他	38,859,782.87		38,859,782.87			
合计	159,265,595.55		159,265,595.55	797,555,160.58		797,555,160.58

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入投资性房地产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东方明珠凯旋路数字电视发射研发中心	577,088,600.00	191,936,923.12	309,685,518.31		501,622,441.43			86.92	100.00	/	/	/	自筹
杨浦区智慧城市基础设施租赁	352,940,000.00	254,141,260.80	16,868,399.12	251,687,294.14		19,322,365.78		/	/	/	/	/	
(一)期													
530 专网升级扩容改造项目(2020年)-OTN设备集采部分	100,000,000.00		87,893,805.31	87,893,805.31				87.89	100.00	/	/	/	自筹
合计	1,030,028,600.00	446,078,183.92	414,447,722.74	339,581,099.45	501,622,441.43	19,322,365.78							

4、 本期计提在建工程减值准备情况  
无

5、 工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
待安装的专业设备	137,928.88		137,928.88	1,727,436.69		1,727,436.69
合计	137,928.88		137,928.88	1,727,436.69		1,727,436.69

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	商标	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	174,855,304.77	575,065,560.17	759,796,832.88	1,918,265,955.79	198,439,700.00		3,626,423,353.61
(2) 本期增加金额		116,655,927.99	42,544,811.32	461,344,667.19		7,090,000.00	627,635,406.50
—购置		116,655,927.99	42,544,811.32	461,344,667.19		7,090,000.00	627,635,406.50
(3) 本期减少金额	8,845,594.21	184,367,000.26		94,871,398.65			288,083,993.12
—处置		69,538,042.96		83,535,229.55			153,073,272.51
—企业合并减少		114,828,957.30					114,828,957.30
—转出至投资性房地产	8,845,594.21						8,845,594.21
—其他减少				11,336,169.10			11,336,169.10
(4) 期末余额	166,009,710.56	507,354,487.90	802,341,644.20	2,284,739,224.33	198,439,700.00	7,090,000.00	3,965,974,766.99
2. 累计摊销							
(1) 年初余额	42,082,643.73	389,153,059.41	345,658,602.23	1,286,499,245.74	4,838,878.04		2,068,232,429.15
(2) 本期增加金额	4,664,179.57	78,053,196.23	69,091,375.37	724,477,840.61	19,355,512.20	175,752.80	895,817,856.78
—计提	4,664,179.57	78,053,196.23	69,091,375.37	724,477,840.61	19,355,512.20	175,752.80	895,817,856.78
(3) 本期减少金额	1,642,156.25	105,137,189.50		89,126,836.12			195,906,181.87
—处置		69,248,402.01		77,790,667.01			147,039,069.02
—企业合并减少		35,888,787.49					35,888,787.49
—转出至投资性房地产	1,642,156.25						1,642,156.25
—其他减少				11,336,169.11			11,336,169.11
(4) 期末余额	45,104,667.05	362,069,066.14	414,749,977.60	1,921,850,250.23	24,194,390.24	175,752.80	2,768,144,104.06

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	商标	合计
3. 减值准备							
(1) 年初余额		1,174,016.12		18,320,897.25			19,494,913.37
(2) 本期增加金额		363,050.11					363,050.11
— 计提		363,050.11					363,050.11
(3) 本期减少金额		9,250.00					9,250.00
— 处置		9,250.00					9,250.00
(4) 期末余额		1,527,816.23		18,320,897.25			19,848,713.48
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	120,905,043.51	143,757,605.53	387,591,666.60	344,568,076.85	174,245,309.76	6,914,247.20	1,177,981,949.45
(2) 年初账面价值	132,772,661.04	184,738,484.64	414,138,230.65	613,445,812.80	193,600,821.96		1,538,696,011.09

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：无

- 2、 使用寿命不确定的知识产权  
无
- 3、 具有重要影响的单项知识产权  
无
- 4、 所有权或使用权受到限制的知识产权  
无
- 5、 未办妥产权证书的土地使用权情况  
无

(二十) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益 企业合并减少	
智联普陀平台	9,818,400.41	3,595,048.38			13,413,448.79	
虹口城市大脑 一期	670,177.84	2,592,378.12			3,262,555.96	
巨人计划项目		26,460,478.95				26,460,478.95
合计	10,488,578.25	32,647,905.45			16,676,004.75	26,460,478.95

(二十一) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23			3,255,941.23
东方有线网络有限公司	600,585,712.42			600,585,712.42
小计	603,841,653.65			603,841,653.65
减值准备				
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23			3,255,941.23
东方有线网络有限公司				
小计	3,255,941.23			3,255,941.23
账面价值	600,585,712.42			600,585,712.42

## 2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2020年12月31日影尊商誉余额主要为非同一控制下合并上海影尊投资管理有限公司而产生的商誉。本公司每年度将该等合并取得的商誉分配至重要资产组进行商誉减值测试。

本公司合并上海影尊投资管理有限公司取得的商誉分配至资产组：经营的电影放映业务，包括固定资产、长期待摊费用及商誉，进行减值测试。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

2020年12月31日东方有线商誉余额主要为非同一控制下合并东方有线网络有限公司而产生的商誉。本公司每年度将该等合并取得的商誉分配至重要资产组进行商誉减值测试。

本公司合并东方有线网络有限公司取得的商誉分配至资产组：经营的有线电视业务，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉，进行减值测试。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

东方有线网络有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层制定的盈利预测基础上的现金流量预测来确定。资产组预测期现金流量预测所用的税前折现率是13.54%；永续期的现金流量的估计长期平均增长率0%，在企业所处行业或地区的长期平均增长率合理范围内。

税前折现率由以前年度13.8%调整为13.54%，主要系无风险报酬率和企业经营风险系数变化所致。

## 4、 商誉减值测试的影响

单位：万元

项目	资产组可收回金额	资产组账面价值	商誉减值损失
东方有线网络有限公司	566,800.00	548,534.49	无需计提商誉减值损失

## (二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	74,878,243.81	6,540,975.00	28,287,383.14		53,131,835.67
光缆租赁费	12,808,005.17	321,734.31	3,007,070.63	420,746.30	9,701,922.55

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告牌使用权	16,383,029.40		1,965,963.60		14,417,065.80
软件本地化费用	2,316,535.14	4,120,578.31	3,391,773.71		3,045,339.74
许可及授权	4,099,142.52	48,080,893.71	19,279,529.86		32,900,506.37
其他	6,456,890.93	10,315,692.41	1,507,485.30		15,265,098.04
合计	116,941,846.97	69,379,873.74	57,439,206.24	420,746.30	128,461,768.17

### (二十三) 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	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	482,451,381.73	86,468,500.81	416,166,665.45	73,849,799.65
内部交易未实现利润	206,596,443.00	51,442,276.78	165,965,983.43	40,871,807.71
可抵扣亏损	50,686,312.33	12,562,330.74	79,256.95	15,851.39
递延收益	27,264,644.76	6,625,303.60	17,489,949.15	4,372,487.29
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额引起的暂时性差异	337,530,733.36	84,382,683.34	363,361,482.64	90,840,370.66
已计提未支付的工资	743,467.00	111,520.05	743,467.00	111,520.05
预估费用	143,836,551.36	35,959,137.84	125,974,949.40	31,493,737.35
预提税费	6,231,579.01	1,557,894.76	6,699,709.82	1,674,927.45
无形资产摊销差异	117,100,841.34	29,159,322.14	65,912,924.88	16,313,565.28
其他债权投资公允价值变动	6,152,114.00	1,538,028.50		
交易性金融资产公允价值变动	350,346,661.19	87,284,778.51	302,977,264.69	75,490,021.48
其他权益工具投资公允价值变动	78,617,629.71	19,321,074.08	47,843,050.46	11,527,429.26
合计	1,807,558,358.79	416,412,851.15	1,513,214,703.87	346,561,517.57

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	异	债	异	债
非同一控制企业合并资	1,371,858,149.00	231,206,367.22	1,874,089,796.63	339,467,112.03

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
	产评估增值			
交易性金融资产公允价 值变动	50,770,087.10	12,541,521.78	91,686,275.76	22,800,568.94
其他权益工具投资公允 价值变动	900,000.00	135,000.00	52,135,850.68	12,963,962.68
其他	45,181,114.00	11,295,278.50	1,179,179.39	294,794.85
合计	1,468,709,350.10	255,178,167.50	2,019,091,102.46	375,526,438.50

#### (二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			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
上海视觉艺 术学院(注)	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）形成，按公司签订的收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

#### (二十五) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	20,016,667.38	200,218,069.44
票据贴现		9,652,085.98
合计	20,016,667.38	209,870,155.42

2、 已逾期未偿还的短期借款

无

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	45,944,410.40	64,588,504.31
合计	45,944,410.40	64,588,504.31

(二十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付广告款	3,887,203.60	19,632,600.48
应付制作费	60,908,834.99	67,492,074.90
应付分成款	415,922,603.27	302,995,316.68
应付商品采购款	648,506,370.41	774,721,478.92
应付节目款	258,485,912.66	205,976,079.78
应付信息技术服务费	259,468,493.51	252,698,873.86
应付传输通道费	9,706,784.51	13,201,484.45
应付租赁费	150,963,962.29	132,451,650.99
应付推广费	49,551,723.08	46,693,714.71
应付工程款	1,005,708,429.93	1,373,414,313.77
应付长期资产采购款		13,842.67
应付版权采购款	128,650,244.12	348,827,053.89
应付其他	95,942,087.73	151,786,185.75
合计	3,087,702,650.10	3,689,904,670.85

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海文化广播影视集团有限公司	122,713,472.17	尚未结算
上海影视影业有限公司	24,469,716.20	尚未结算
上海浦东软件园股份有限公司	19,723,492.00	尚未结算
微软公司	16,838,108.41	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海宁凤仪影视文化有限公司	13,903,785.18	尚未结算
上海剧顺堂影视文化有限公司	12,960,000.00	尚未结算
合计	210,608,573.96	

## (二十八) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收商品款	1,916,574.00	11,415,457.11
预收信息技术服务费	283,528.22	340,131.99
预收节目款		950,943.40
预收制作费	20,033,110.27	27,312,827.28
预收餐饮娱乐服务款	20,065,595.01	19,797,073.90
预收房地产销售款		200,000.00
预收租赁款	39,087,592.36	13,323,512.66
预收其他	398,166.80	582,036.31
合计	81,784,566.66	73,921,982.65

### 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Start It Up Company Limited	20,033,110.27	尚未结算
合计	20,033,110.27	

## (二十九) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
广告款	5,307,484.74	7,497,731.59
商品款	72,558,157.45	72,385,431.30
信息技术服务费	354,655,219.81	164,711,409.06
节目款	3,088,151.39	94,045,886.31
发行款	8,874,839.00	3,292,089.80
制作费	17,742,504.49	24,752,699.30
餐饮娱乐服务款	132,766,328.02	141,501,389.68
房地产销售款	711,557,014.21	833,370,436.02

项目	期末余额	年初余额
房配收入	461,997,994.21	760,948,766.75
收视费	264,712,442.92	272,218,411.12
其他	163,995,774.89	103,656,085.35
合计	2,197,255,911.13	2,478,380,336.28

## 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
信息技术服务费	189,943,810.75	主要系政企业务预收款增加所致
节目款	-90,957,734.92	主要系收入结转所致
房地产销售款	-121,813,421.81	主要系当年结转的收入大于新增的预收款所致
房配收入	-298,950,772.54	主要系当年结转的收入大于新增的预收款所致
合计	-321,778,118.52	

## (三十) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	450,380,931.72	1,858,891,922.84	1,871,409,478.03	437,863,376.53
离职后福利-设定提存计划	24,142,659.15	68,619,985.22	76,106,634.78	16,656,009.59
辞退福利		8,988,805.47	8,988,805.47	
一年内到期的其他福利				
合计	474,523,590.87	1,936,500,713.53	1,956,504,918.28	454,519,386.12

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	423,730,201.96	1,539,782,318.23	1,554,394,972.33	409,117,547.86
(2) 职工福利费	296,080.00	54,353,483.63	54,437,037.58	212,526.05
(3) 社会保险费	4,638,379.58	98,319,338.58	98,124,204.51	4,833,513.65
其中：医疗保险费	4,090,121.06	87,158,504.19	86,581,170.20	4,667,455.05
工伤保险费	120,969.72	568,212.64	685,519.29	3,663.07
生育保险费	427,288.80	5,450,598.93	5,715,492.20	162,395.53
其他商业保险费		5,142,022.82	5,142,022.82	
(4) 住房公积金	4,757,390.70	129,340,209.68	129,003,453.52	5,094,146.86
(5) 工会经费和职工教育经费	7,725,378.27	31,485,715.46	30,445,698.86	8,765,394.87

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	9,233,501.21	5,610,857.26	5,004,111.23	9,840,247.24
合计	450,380,931.72	1,858,891,922.84	1,871,409,478.03	437,863,376.53

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,850,531.73	39,532,720.11	46,650,005.60	733,246.24
失业保险费	380,867.13	1,092,388.37	1,305,636.01	167,619.49
企业年金缴费	15,911,260.29	27,994,876.74	28,150,993.17	15,755,143.86
合计	24,142,659.15	68,619,985.22	76,106,634.78	16,656,009.59

### (三十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	40,156,787.73	27,135,421.44
消费税	39,759.93	143,328.10
企业所得税	260,951,116.99	207,173,913.58
个人所得税	13,343,275.18	10,833,980.18
城市维护建设税	3,009,209.24	1,955,663.71
房产税	3,256,852.54	2,884,385.17
教育费附加	2,397,493.47	1,550,555.53
河道管理费	127,291.90	181,230.93
土地增值税	9,685,618.77	9,685,618.77
土地使用税	265,440.55	1,451.43
文化事业建设费		147,689.98
企业欠薪保障金		324.00
残疾人就业保障金	1,510,849.57	587,982.06
其他	183,094.39	182,407.09
合计	334,926,790.26	262,463,951.97

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	82,217,466.81	29,081,888.77
其他应付款项	1,445,988,269.64	2,150,606,007.71
合计	1,528,205,736.45	2,179,687,896.48

1、 应付利息

无

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	15,440,921.06	15,580,421.06
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-上海永达汽车集团有限公司		2,834,915.24
应付股利-上海国际影视节中心		2,679,552.47
应付股利-上海绿洲投资控股集团有限公司	7,987,000.00	7,987,000.00
应付股利-上海市信息投资股份有限公司	49,000,000.00	
应付股利-上海宝山国有资产发展有限公司	2,450,000.00	
应付股利-上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	7,339,545.75	
合计	82,217,466.81	29,081,888.77

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
单位往来款	931,002,771.10	828,314,511.64
代垫款	5,474,658.80	8,169,431.96
押金及保证金	175,933,604.24	192,886,346.98
应付暂收(扣)款	154,990,470.28	108,011,757.59
费用类支出	56,142,206.15	32,376,598.19
奖励款	10,929,818.16	10,882,852.64
购房意向金	1,050,000.00	1,050,000.00
股权转让意向金	5,000,000.00	5,000,000.00

项目	期末余额	年初余额
暂收建设进度款		866,053,309.64
福费廷业务		29,519,381.38
其他	105,464,740.91	68,341,817.69
合计	1,445,988,269.64	2,150,606,007.71

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海竣盈网络科技有限公司	15,984,420.42	未结算
华院分析技术(上海)有限公司	10,335,274.70	未结算
合计	26,319,695.12	/

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	65,419,125.26	20,022,050.00
一年内到期的长期应付款		4,903,937.95
合计	65,419,125.26	24,925,987.95

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
代理业务	407,547.70	164,855.75
待转销项税额	155,939,024.97	144,845,047.99
合计	156,346,572.67	145,009,903.74

(三十五) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	282,422,626.56	366,934,494.31
保证借款	342,127,887.43	
信用借款	30,035,306.25	
合计	654,585,820.24	366,934,494.31

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	11,025,127.14	130,489,416.16
专项应付款	2,940,000.00	2,940,000.00
合计	13,965,127.14	133,429,416.16

### 1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
租赁费	80,391.16	100,204.21
应付工程款	10,944,735.98	130,389,211.95
合计	11,025,127.14	130,489,416.16

### 2、 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上海市郊区县下一代广播电视网建设及有线电视数字化整体转化项目	2,940,000.00			2,940,000.00	系拨款金额和上报金额存在差异所致
合计	2,940,000.00			2,940,000.00	

### (三十七) 预计负债

项目	年初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,655,622.97	88,463,939.18	
产品质量保证		239,717.04	
待执行的亏损合同	10,800,000.00	10,800,000.00	预计无法达成合同条款导致的违约金
其他	5,768,839.00	5,991,546.71	
合计	19,224,461.97	105,495,202.93	

### (三十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	115,580,055.34	125,680,658.00	100,515,371.88	140,745,341.46	财政拨款
其他	1,278,768.46	4,191,365.55		5,470,134.01	/
合计	116,858,823.80	129,872,023.55	100,515,371.88	146,215,475.47	

涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市信息通信架空线入地整治项目(2018)	23,053,800.00		1,453,981.25	-420,000.00	21,179,818.75	与资产相关
政务外网统一出口与电子政务云信息化平台项目	5,000,000.00		740,740.70		4,259,259.30	与资产相关
基于 NGB 网络的青少年科创应用媒体融合示范平台	540,000.00		55,384.60		484,615.40	与资产相关
泛娱乐文化中心项目-户外导视牌更新	990,000.00		270,000.00		720,000.00	与资产相关
上海东方明珠斜筒电梯旅游发展专项资金	4,791,666.67		123,379.80		4,668,286.87	与资产相关
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范项目	20,513,529.97		5,952,704.76		14,560,825.21	与资产相关
调频广播隧道覆盖项目	5,605,000.00		1,140,000.00		4,465,000.00	与资产相关
面向城市管理流程再造的智联杨浦大脑项目(专项)	5,349,778.91		989,778.91	-4,360,000.00		与收益相关
多渠道、多模式娱乐直播互动平台	3,738,454.85		854,959.04		2,883,495.81	与资产相关
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	3,706,114.90		986,388.00		2,719,726.90	与资产相关
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	2,711,796.13		637,897.87		2,073,898.26	与资产相关
上海市服务业发展引导资金项目	2,400,000.00	1,800,000.00			4,200,000.00	与资产相关
新型城域物联专网管理平台关键技术研究与应用示范	2,363,923.06		52,898.01	-2,311,025.05		与资产相关
面向广电的4K超高清制播系统研发及产业化应用	1,988,380.64		321,322.57		1,667,058.07	与收益相关
AVS项目	1,800,000.00		450,000.00		1,350,000.00	与资产相关
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	1,770,095.31		-87,404.69	-1,857,500.00		与收益相关
移动电视导购服务系统	1,508,306.22		1,083,446.84		424,859.38	与资产相关

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
全 3D 多屏互动电视平台研制与示范	1,433,773.48		1,333,941.55		99,831.93	与收益相关
专项-2018 YFB0803405 互联网+环境中基于国产密码的多媒体版权保护与监管技术	1,394,100.00	195,900.00			1,590,000.00	与资产相关
基于 HTML5 的智能电视开放应用平台集成电路发展专项	1,377,062.37		176,869.02		1,200,193.35	与资产相关
2018 短视频版权内容运营平台	1,365,000.00	585,000.00	1,950,000.00			与收益相关
8K 视频制播系统关键技术研究及应用	1,360,000.00		14,161.56	-920,000.00	425,838.44	与收益相关
《家庭主机游戏的“中国智造”——PS4 和 Xbox 国产游戏培育孵化平台》	1,260,000.00		1,260,000.00			与资产相关
基于多源大数据的融媒体行业大数据应用公共服务平台项目	1,150,000.00		328,229.16		821,770.84	与资产相关
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	1,146,242.95		211,813.32		934,429.63	与资产相关
基于 IPv6 的下一代专业媒体云服务平台建设	1,103,333.33		608,205.13		495,128.20	与收益相关
面向大型活动的新一代综合视频直播服务应用示范	1,066,666.67	900,000.00	1,230,000.00	-736,666.67		与资产相关
上海数字电影工程技术研究中心	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
上海市 3D 内容制作专业技术服务平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
4K 超高清电视平台建设运营与高品质艺术内容制作	1,000,000.00		311,516.37		688,483.63	与收益相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	999,000.00				999,000.00	与收益相关
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	930,598.28		844,900.01		85,698.27	与收益相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	869,325.58		815,203.29		54,122.29	与资产相关
面向新媒体的内容大数据创新平台建设与应用示范	865,853.31		376,615.88		489,239.43	与资产相关

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
4K 智能终端及内容产业化生产系统改造项目	793,961.66		339,685.84		454,275.82	与资产相关
基于 WINDOWS10 的多屏游戏生态平台建设与孵化	689,937.06		200,000.00		489,937.06	与收益相关
2019 静安区重点文化品牌宣传推广项目	566,037.73		566,037.73			与收益相关
文化名家暨“四个一批”人才工程项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	418,749.42		139,613.64		279,135.78	与收益相关
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目	405,000.00				405,000.00	与收益相关
“游戏风云”网络游戏多屏多端融合产业服务平台	388,512.41		358,626.84		29,885.57	与资产相关
超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范——以普陀区全域为例（专项）	329,086.31		178,475.55	-150,610.76		与收益相关
科普公益项目	320,754.72				320,754.72	与收益相关
AVS+标清编码参数规划研究测试	300,000.00			-300,000.00		与资产相关
上海互动媒体工程技术研究中心	278,273.07		129,869.57		148,403.50	与收益相关
基于 BIMGIS 城市大数据计算平台的智慧临港应用示范	277,500.00				277,500.00	与收益相关
“虹”的记忆—文化品牌宣传方案	270,000.00				270,000.00	与收益相关
文化产业发展资金	257,580.39		257,580.39			与资产相关
13511506200 基于新媒体的用户行为分析系统研制及应用示范	249,822.23		249,822.23			与资产相关
面向下一代互联网的数字内容加工、投送及传播反馈一体化服务平台	246,783.41		37,933.60		208,849.81	与资产相关
服务项目补贴	240,000.00				240,000.00	与收益相关

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
开放网络环境下的立体电视制播系统研制与应用示范	227,689.47		227,689.47			与资产相关/与收益相关
基于电视的新媒体业务集成运营平台建设和产业化	214,002.57		147,620.35		66,382.22	与收益相关
4K超高清互动播控关键技术研究及应用示范	172,415.94		86,555.56		85,860.38	与收益相关
NGBW 新业态研究	160,000.00		55,000.00	-105,000.00		与收益相关
面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务平台系统建设与示范	159,413.11		159,413.11			与资产相关
专项-基于新媒体大数据的信息服务	154,923.11		83,307.68		71,615.43	与资产相关
支持 IPv4/IPv6 双协议栈的网络视频播控系统研发和产业化	148,516.32		137,969.41		10,546.91	与收益相关
多终端互动式虚拟现实影院	139,517.37		48,230.76		91,286.61	与资产相关
2015 年第一批上海市中小企业发展专项资金项目款	108,166.67		44,000.00		64,166.67	与资产相关
基于新媒体的用户行为分析关键技术研究及面向 NGB 的应用示范	107,334.13		107,334.13			与资产相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	98,334.29		98,334.29			与资产相关
“北外滩公共文化空间的开发与利用”课题研究	90,000.00	60,000.00	150,000.00			与收益相关
基于 4K 关键技术的互联网电视产业化应用示范	42,331.64				42,331.64	与资产相关
文创基于社交网络开放平台的多屏互动产品研发及应用示范	38,255.31		38,255.31			与资产相关
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务平台系统建设与示范	15,000.00				15,000.00	与收益相关
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务平台系统建设与示范	14,504.52		14,504.52			与资产相关

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超高清超媒体制作与管控技术研究	5,847.85		5,847.85			与资产相关
城市综合监测和安全管控平台与应用示范		4,236,738.00	516,103.77	-3,720,634.23		与资产相关
新型城市引擎技术与知识图谱技术的研究		9,216,000.00	508,515.78	-8,707,484.22		与收益相关
智慧临港城市大脑平台（子项目 02）		31,500,000.00	2,727,330.35	-28,772,669.65		与收益相关
城市公共基础设施的预警预报模型及智能决策机制		660,000.00		-660,000.00		与收益相关
面向城市地面关键基础设施的运行体征监测与健康模型研究		528,000.00		-528,000.00		与收益相关
基于 lorawan 的城域物联网组网关键技术研究与应用		140,000.00	140,000.00			与收益相关
专项-基于国产视频编码标准的超高清视频制作系统研发及产业化		2,200,000.00			2,200,000.00	与资产相关
专项-基于国产视频编码标准的超高清视频制作系统研发及产业化		500,000.00			500,000.00	与收益相关
公交多媒体平台建设		180,000.00	45,000.00		135,000.00	与收益相关
BESTV+智能云媒资及 AI 算力系统		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
上海博物馆学院		160,000.00	160,000.00			与收益相关
“庆祝中国共产党成立 100 周年”红色经典剧目录制经费补贴		1,840,000.00			1,840,000.00	与收益相关
城市综合检测和安全管理平台应用示范		534,420.00		-534,420.00		与收益相关
面向城市地面基础设施的多元化数据汇聚与融合		420,000.00	200,000.00	-220,000.00		与收益相关
上海东方明珠登顶秀旅游专项资金		5,000,000.00	770,445.96		4,229,554.04	与资产相关
智能电视终端操作系统内置应用研发、业务服务平台研制、DVB 智能电视机顶盒解决方案及产业化		24,351,500.00	12,311,129.04		12,040,370.96	与资产相关
崇明东海镇、新海镇及长兴镇新卫农场有线网络改造		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东方有线条件接收系统升级改造		5,400,000.00			5,400,000.00	与资产相关
崇明智慧养老应用示范		1,080,000.00			1,080,000.00	与资产相关
吕巷特色小镇项目补贴		295,000.00			295,000.00	与资产相关
规模化社区运营智能决策平台项目		534,400.00			534,400.00	与资产相关
“文化浦东”综合信息服务平台 2017 年项目		1,040,000.00	484,195.62		555,804.38	与资产相关
上海市信息通信框架空线入地整治项目（2019）		25,323,700.00			25,323,700.00	与资产相关
合计	115,580,055.34	125,680,658.00	46,211,361.30	-54,304,010.58	140,745,341.46	

(三十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
合同负债	1,547,534.82	10,045,684.91
合计	1,547,534.82	10,045,684.91

(四十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总额	3,414,500,201.00						3,414,500,201.00

(四十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	11,168,042,791.32		291,000,261.10	10,877,042,530.22
(1) 投资者投入的资本	10,693,284,456.10			10,693,284,456.10
(2) 同一控制下企业合并	458,711,255.97		291,000,261.10	167,710,994.87
(3) 其他	16,047,079.25			16,047,079.25
其他资本公积	47,973,142.39	62,415,927.42		110,389,069.81
合计	11,216,015,933.71	62,415,927.42	291,000,261.10	10,987,431,600.03

注：本期资本公积变动主要系同一控制下企业合并减少资本公积 291,000,261.10 元，按权益法对被投资方核算增加资本公积 62,415,927.42 元。

(四十二) 其他综合收益

项目	年初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-231,308,689.52	-102,629,851.72		57,723.43	-20,622,607.49	-82,064,967.66	-313,373,657.18	
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-231,308,689.52	-102,629,851.72		57,723.43	-20,622,607.49	-82,064,967.66	-313,373,657.18	
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	26,020,781.03	-7,407,818.00			-7,401,063.30	-6,754.70	18,619,717.73	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	24,631,991.64	-8,263,698.98			-8,263,698.98		16,368,292.66	
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,388,789.39	855,880.98			862,635.68	-6,754.70	2,251,425.07	
其他综合收益合计	-205,287,908.49	-110,037,669.72		57,723.43	-20,622,607.49	-89,466,030.96	-294,753,939.45	

(四十三) 盈余公积

项目	年初余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,886,210,838.64		106,677,880.26		1,992,888,718.90
任意盈余公积	27,341,442.55				27,341,442.55
合计	1,913,552,281.19		106,677,880.26		2,020,230,161.45

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	12,886,581,138.52	12,363,687,087.78
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-33,316,569.34	-157,746,086.14
调整后年初未分配利润	12,853,264,569.18	12,205,941,001.64
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,620,961,828.22	2,019,825,777.73
减: 提取法定盈余公积	106,677,880.26	449,827,160.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	921,915,054.27	922,688,586.67
转作股本的普通股股利		
其他转入	-57,723.43	
期末未分配利润	13,445,691,186.30	12,853,251,032.01

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 13,537.17 元。
- 2、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-33,330,106.51 元。
- 3、“其他转入”系本年其他权益工具减资汇差所致。

(四十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,950,428,701.54	6,526,310,243.57	12,224,240,233.23	9,341,697,915.75
其他业务	82,923,286.50	74,804,833.23	141,209,266.60	106,145,166.69
合计	10,033,351,988.04	6,601,115,076.80	12,365,449,499.83	9,447,843,082.44

## 2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

合同分类	影视互娱	媒体网络	视频购物	文旅消费	投资管理	合计
按经营地区分类：						
华东地区	384,056,753.32	4,656,883,976.39	1,066,503,799.31	2,347,945,603.52	22,268,389.85	8,477,658,522.39
华东以外地区	434,612,881.97	920,998,171.34	4,836,456.09	112,322,669.75		1,472,770,179.15
合计	818,669,635.29	5,577,882,147.73	1,071,340,255.40	2,460,268,273.27	22,268,389.85	9,950,428,701.54

## 3、 履约义务的说明

无

## 4、 分摊至剩余履约义务的交易价格

无

## 5、 本期收入前五的客户情况

排 名	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比例(%)
第一名	1,602,786,845.96	16.11
第二名	430,675,227.06	4.33
第三名	326,234,341.45	3.28
第四名	128,062,945.20	1.29
第五名	104,437,212.50	1.05
合 计	2,592,196,572.17	26.06

## (四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	1,216,397.61	2,230,118.98
残疾人就业保障金		9,926,615.64
企业欠薪保障金	7,500.20	8,743.00
城市维护建设税	16,538,809.08	14,988,557.56
教育费附加	12,038,189.35	10,172,005.80
土地增值税	254,840,269.78	-3,653,893.74
房产税	25,929,063.06	27,614,034.55
文化事业建设费	423,804.31	1,910,776.09

项目	本期金额	上期金额
河道管理费	7,676.44	11,658.05
印花税	5,640,843.66	8,476,591.14
土地使用税	1,647,159.68	1,734,343.58
车船税	127,125.49	70,520.95
其他	935,359.84	1,696,979.44
合计	319,352,198.50	75,187,051.04

(四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	362,033,431.57	333,250,127.57
运输投递配送费	125,189,930.96	134,272,728.18
宣传推广费	113,556,184.13	115,613,541.71
租赁费	37,667,968.94	21,694,161.08
邮电通讯费	27,337,190.02	23,117,040.28
折旧	15,263,533.51	18,956,987.33
仓储费	15,088,122.76	19,155,966.53
制作费	14,934,708.38	20,023,349.94
中介服务费	13,028,433.78	12,711,389.59
业务招待费	11,588,881.79	14,150,780.47
其他	75,487,570.47	56,644,453.63
合计	811,175,956.31	769,590,526.31

(四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	520,279,837.35	501,968,670.88
租赁费	70,591,496.13	55,270,014.19
摊销	55,705,991.74	38,491,106.12
物业管理费	53,863,022.10	51,349,650.11
折旧	53,655,417.57	61,928,369.51
中介服务费	45,361,472.86	34,331,561.30
水电煤油	26,443,230.96	15,869,211.85
咨询费	23,832,705.82	17,669,089.91

项目	本期金额	上期金额
邮电通讯费	21,471,849.56	25,278,890.71
其他管理费用	12,939,038.83	10,503,516.14
其他	98,935,973.25	100,644,219.57
合计	983,080,036.17	913,304,300.29

(四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬及劳务费用	170,764,302.76	171,591,998.90
中试及物料消耗	36,104,631.69	10,705,634.23
维护和租赁费用	5,145,573.85	6,052,102.47
折旧及摊销	38,320,166.67	16,518,931.75
设计费及其他相关费用	36,045,442.68	20,839,824.04
合计	286,380,117.65	225,708,491.39

(五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	41,938,418.90	67,445,973.21
减：利息收入	198,810,193.94	175,545,623.66
汇兑损益	34,593,188.58	-2,363,048.84
其他	16,869,119.68	24,181,381.13
合计	-105,409,466.78	-86,281,318.16

(五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	170,335,041.69	153,233,864.31
进项税加计抵减	23,845,596.61	13,711,814.19
代扣个人所得税手续费	4,654,390.23	1,820,300.36
减免税	72,225.00	
合计	198,907,253.53	168,765,978.86

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
“游戏风云”网络游戏多屏多端融合产业服务平台	358,626.84	433,128.17
13511503500 基于 OTT 技术的双模电视智能终端研制及运营平台建设		13,263.25
13511506200 基于新媒体的用户行为分析系统研制及应用示范	249,822.23	51,573.51
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	14,504.52	33,745.32
2013ZX01039001002 核高基智能数字电视终端基础软件研发及产业化	-87,404.69	27,928.68
2015 年第一批上海市中小企业发展专项资金项目款	44,000.00	44,000.00
3D 内容互动应用关键技术及示范		8,286.73
4K 超高清电视内容制播共性技术研究和评测服务平台		37,094.02
4K 超高清互动播控关键技术研究及应用示范	86,555.56	86,555.56
4K 智能终端及内容产业化生产系统改造项目	339,685.84	339,685.84
NGBW 新业态研究	55,000.00	341,000.00
O2O 的智慧健康全媒体服务平台		45,066.97
超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范超大型城市社会精细化治理技术及其应用示范——以普陀区全域为例（专项）	178,475.55	150,913.69
超高清超媒体制作与管控技术研究	5,847.85	94,146.27
调频广播隧道覆盖项目	1,140,000.00	
多通道、多模式娱乐直播互动平台	854,959.04	761,545.15
多终端互动式虚拟现实影院	48,230.76	296,174.94
泛娱乐文化中心项目-户外导视牌更新	270,000.00	
基于“一云多屏”的互联网电视重大示范项目		462,958.80
基于 4K 关键技术的互联网电视产业化应用示范		116,385.88
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	913,537.58	1,339,454.39
基于 HTML5 的智能电视开放应用平台集成电路发展专项	176,869.02	158,714.80
基于 IPv6 的下一代专业媒体云服务平台建设	608,205.13	608,205.13
基于 lorawan 的城域物联网组网关键技术研究与应用		140,000.00
基于 WINDOWS10 的多屏游戏生态平台建设及孵化	200,000.00	1,300,000.00
基于电视的新媒体业务集成运营平台建设和产业化	147,620.35	185,955.70

补助项目	本期金额	上期金额
基于新媒体的用户行为分析关键技术研究及面向 NGB 的应用示范	107,334.13	24,779.09
基于演出灯光艺术效果的数字化控制系统集成设计		480,000.00
开放网络环境下的立体电视制播系统研制与应用示范	227,689.47	170,793.86
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	211,813.32	253,757.05
面向 NGB 的融合内容管理系统研制与跨屏点播应用开发		52,081.85
面向城市管理流程再造的智联杨浦大脑项目（专项）	989,778.91	
面向大型活动的新一代综合视频直播服务应用示范	1,230,000.00	360,000.00
面向广电的 4K 超高清制播系统研发及产业化应用	321,322.57	11,619.36
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	139,613.64	1,649,613.64
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范项目	5,952,704.76	5,268,470.32
面向三网融合的集成播控平台研究与示范		97,330.45
面向下一代互联网的数字内容加工、投送及传播反馈一体化服务平台	37,933.60	255,578.53
面向新媒体的内容大数据创享平台建设与应用示范	376,615.88	376,615.88
面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范	159,413.11	81,907.69
企业发展专项资金	111,217,422.82	96,065,766.72
穹顶秀旅游专项资金	770,445.96	
全 3D 多屏互动电视平台研制与示范	1,333,941.55	54,341.55
上海城域物联专网平台关键技术研究及运营示范		539,500.00
上海东方明珠斜筒体电梯旅游发展专项资金	123,379.80	
上海互动媒体工程技术研究中心	129,869.57	129,869.57
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	844,900.01	32,564.11
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	637,897.87	656,857.53
文创基于社交网络开放平台的多屏互动产品研发及应用示范	38,255.31	349,413.92
文化产业发展资金	257,580.39	774,085.43
稳岗补贴	3,487,903.58	2,292,874.85
新型城域物联专网管理平台关键技术研究与应用示范	52,898.01	511,076.94
移动电视导购服务系统	1,083,446.84	1,082,739.84
张江专项面向智慧家庭产品化内容服务的 OTT 终端软件应用框架示范		1,855,396.03

补助项目	本期金额	上期金额
支持 IPv4/IPv6 双协议栈的网络视频播控系统研发和产业化	137,969.41	170,077.49
智慧临港城市大脑平台（子项目 02）	2,727,330.35	
智能电视终端操作系统内置应用研发、业务服务平台研制、DVB 智能电视机顶盒解决方案及产业化	12,311,129.04	
专项-BESTVLIVE 娱乐互动平台		2,822,494.00
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	986,388.00	251,901.52
专项-基于新媒体大数据的信息服务	83,307.68	644,846.13
知识产权奖励		5,705.00
2013BAH63F02"一云多屏"云服务系统研发		6,050.79
静安区投资服务办公室奖励		30,000.00
2018 年中央补助地方公共文化服务体系建设项目——调频隧道覆盖项目		95,000.00
面向城市管理流程再造的智联杨浦大脑项目		100,221.09
电影专项资金		140,000.00
“数字电影发行平台”项目——设备购置费		145,833.33
静安财政专项资金		160,000.00
服务贸易发展专项资金		200,000.00
斜筒体电梯旅游发展专项资金		208,333.33
景观灯电费补贴		230,862.04
服贸项目补贴		260,800.00
职工教育培训补贴		280,000.00
开发区财政扶持金		320,000.00
上海市网络视听产业专项资金之《百视通互联网电视》XboxOne 主机应用集群项目		350,000.00
AVS 项目	450,000.00	450,000.00
《商业调查师》资助款		540,000.00
友谊街道财政扶持资金		550,000.00
东方明珠城市客厅创新文化		720,000.00
浦东新区文化创意发展专项资金		810,000.00
智慧城市商贸体系服务平台建设		1,170,000.00
发行平台奖励项目		1,510,000.00
基于 IP 的网台联动开发补贴款		1,600,000.00

补助项目	本期金额	上期金额
2017 年张江项目资金		2,000,000.00
泛娱乐文化中心项目		2,210,000.00
浸入式虚拟现实内容运营平台研制和应用示范		2,430,000.00
2019 年中央电视节目无线数字化覆盖专项资金维护费		2,550,000.00
安商育商财政补贴		2,679,000.00
基于自主标准的百视通数字电影院线云服务平台建设及示范应用		5,000,000.00
炫动同一控制		730,950.40
8K 视频制播系统关键技术研究及应用	14,161.56	
公交多媒体平台建设	45,000.00	
基于 NGB 网络的青少年科创应用媒体融合示范平台	55,384.60	
基于 lorawan 的城域物联网网关关键技术研究与应用	140,000.00	
“北外滩公共文化空间的开发与利用”课题研究	150,000.00	
上海博物馆学院	160,000.00	
面向城市地面基础设施的多元化数据汇聚与融合	200,000.00	
4K 超高清电视平台建设运营与高品质艺术内容制作	311,516.37	
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目	328,229.16	
“文化浦东”综合信息服务平台 2017 年项目	484,195.62	
新型城市引擎技术与知识图谱技术的研究	508,515.78	
城市综合监测和安全管控平台与应用示范	516,103.77	
2019 静安区重点文化品牌宣传推广项目	566,037.73	
政务外网统一出口与电子政务云信息化平台项目	740,740.70	
《家庭主机游戏的“中国智造”—PS4 和 Xbox 国产游戏培育孵化平台》	1,260,000.00	
上海市信息通信架空线入地整治项目（2018）	1,453,981.25	
2018 短视频版权内容运营平台	1,950,000.00	
困难行业企业稳就业补贴	828,800.00	
其他各类补贴奖励	8,589,553.99	1,358,972.18
合计	170,335,041.69	153,233,864.31

(五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	245,784,267.71	539,290,761.22
处置长期股权投资产生的投资收益	249,528,037.33	1,342,426,485.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,954,799.96	12,393,250.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,393,691.73	
债权投资持有期间取得的利息收入	11,491,822.19	9,794,609.70
处置债权投资取得的投资收益	1,037,035.51	26,388,974.15
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	26,383,350.00	2,810,394.00
理财产品收益	278,002,620.03	250,849,455.34
合计	830,575,624.46	2,183,953,930.35

按权益法核算的长期股权投资收益:

项目	本期金额	上期金额
Orient Pearl Media Sports Holdings Limited	-524,505.08	-115,647,462.65
北京风行在线技术有限公司	-12,532,275.16	-4,123,275.05
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	-69,489,162.74	-7,918,704.86
成都复地明珠置业有限公司	136,281,765.24	30,814,347.35
东方有线网络有限公司		69,690,766.10
广视通网络通信传媒有限公司	260,884.93	30,577.14
河北广电传媒技术有限公司	-278,239.28	31,881.28
湖州富棣房地产有限公司		-1,382,372.50
明珠富想川沙(上海)民宿文化有限公司	-928,526.87	-1,632,216.84
南京复地明珠置业有限公司	13,098,206.91	176,781,860.32
上海城市之光灯光设计有限公司	966,154.67	1,042,596.92
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	-636,424.05	-1,964,686.17
上海地铁电视有限公司	207,514.42	173,769.77
上海东迪数字传播咨询有限公司	-277,531.75	287,054.08
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-33,720,941.14	-10,472,530.63
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司		-1,859,748.28
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	-1,794,177.30	44,928.18
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	-822,717.63	-868,321.77
上海广龙科技有限公司	-3,752,913.59	-3,924,196.46

项目	本期金额	上期金额
上海好有文化传媒有限公司	140,854.04	-2,087,198.48
上海交大海外教育发展有限公司	-2,743,372.75	516,381.54
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	-33,907.12	-3,092.22
上海尚演文化投资管理有限公司	-3,531,881.72	62,410.63
上海市信息投资股份有限公司	78,546,217.43	284,193,044.84
上海文化广播影视集团财务有限公司	5,575,705.76	13,065,018.86
上海中广传播有限公司	1,123,746.84	2,212,287.47
上海宁动体育有限公司	182,268.69	
上海幻维数码创意科技股份有限公司	2,424,105.06	
深圳市兆驰股份有限公司	134,829,245.50	112,224,328.58
中兴九城网络科技无锡有限公司		-427,898.03
索尼互动娱乐(上海)有限公司	2,818,599.38	
上海东方智媒城经济发展有限公司	-236,295.84	127,027.91
上海亿线盛投资咨询有限公司	533,487.88	1,119.32
中广宽带网络有限公司	305,762.23	87,643.73
中电科数智科技有限公司	8,041.89	
上海东方网络金融服务有限公司	-215,421.14	215,421.14
合计	245,784,267.71	539,290,761.22

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-111,725,311.35	25,045,550.87
合计	-111,725,311.35	25,045,550.87

(五十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	31,770,213.06	-156,685,038.06
其他应收款坏账损失	278,987.26	-8,865,666.60
合计	32,049,200.32	-165,550,704.66

(五十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,117,858.56	-89,279,259.57
合同资产减值损失	-115,484.74	
长期股权投资减值损失	-38,350,154.70	-517,529,671.54
固定资产减值损失	-84,873.68	-7,761,009.67
其他长期资产减值损失	-5,030,104.50	
无形资产减值损失	-363,050.11	-7,979,231.66
商誉减值损失		-3,255,941.23
预付账款减值损失	-8,532,242.27	-1,371,748.84
合计	-88,593,768.56	-627,176,862.51

(五十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	33,136,003.11	2,300,738.77	33,136,003.11
无形资产处置	7,940,251.81		7,940,251.81
合计	41,076,254.92	2,300,738.77	41,076,254.92

(五十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	150,674.22		150,674.22
政府补助	6,121,376.30	195,856.50	6,121,376.30
盘盈利得	0.81	1,185.91	0.81
非流动资产报废利得	1,113,805.34	221,690.22	1,113,805.34
其中：固定资产报废利得	1,113,805.34	221,690.22	1,113,805.34
无形资产报废利得			
赔偿和违约利得	31,136,645.70	4,975,714.89	31,136,645.70
其他	23,028,572.65	5,405,335.09	23,028,572.65
合计	61,551,075.02	10,799,782.61	61,551,075.02

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
各类区级财政补助	6,121,376.30	115,700.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		16,000.00	与收益相关
上海市浦东新区残疾人劳动服务中心分散就业补贴		4,606.20	与收益相关
园区资金		20,900.00	与收益相关
其他		38,650.30	与收益相关
合计	6,121,376.30	195,856.50	

(五十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	154,360.00	100,000.00
罚款、赔偿和违约支出	113,366,855.55	40,851,408.09	113,366,855.55
盘亏损失		200,672.17	
非常损失	1,507,930.10	178,245.00	1,507,930.10
业务补偿款			
非流动资产毁损报废损失	4,639,900.89	6,090,811.16	4,639,900.89
其中：固定资产处置损失	4,639,900.89	6,090,811.16	4,639,900.89
其他	2,395,793.50	3,113,212.16	2,395,793.50
合计	122,010,480.04	50,588,708.58	122,010,480.04

(五十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	588,951,028.46	335,857,808.36
递延所得税费用	-170,582,431.76	26,530,887.21
合计	418,368,596.70	362,388,695.57

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,979,487,917.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	494,871,979.42
子公司适用不同税率的影响	-20,166,069.01
调整以前期间所得税的影响	818,960.98
非应税收入的影响	-60,345,175.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,035,948.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,973,380.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	50,256,052.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	437,196.46
额外可扣除费用的影响	-21,566,915.30
所得税费用	418,368,596.70

## (六十) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	167,584,310.40	172,004,940.58
保证金、押金及备用金	64,920,612.66	65,788,021.98
企业间往来及其他暂收款	832,664,135.09	532,149,717.08
补贴扶持收入	192,180,265.98	164,045,382.96
营业外收入（扣除补贴扶持）	42,409,777.17	9,785,492.88
从受限货币资金转入	2,510,400.00	160,447,742.90
其他	16,860,917.15	39,510,950.94
合计	1,319,130,418.45	1,143,732,249.32

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	413,555,277.67	439,292,845.56
管理费用及研发费用	488,256,516.47	496,405,486.20
财务费用	17,063,423.91	22,424,891.23
押金、保证金及备用金	100,562,574.37	73,665,278.24
企业间往来及其他暂付款	507,725,666.47	471,065,989.61

项目	本期金额	上期金额
营业外支出	60,830,308.62	20,740,278.83
转出到受限货币资金	3,024,981.57	1,789,043.40
其他	2,177,179.50	79,668,543.64
合计	1,593,195,928.58	1,605,052,356.71

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回结构性存款及理财产品本金	9,795,000,000.00	13,845,008,700.00
收回借款本金及利息	352,405,809.00	38,582,500.00
认购保证金		5,300,000.00
其他		515.83
合计	10,147,405,809.00	13,888,891,715.83

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买结构性存款及理财产品	10,540,000,000.00	13,710,000,000.00
借款本金	1,142,000,000.00	
其他		308,762.50
合计	11,682,000,000.00	13,710,308,762.50

### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
减资款	1,358,522.16	219,899,719.51
同一控制下企业合并	294,330,849.34	
其他	764,655.13	42,578,671.42
合计	296,454,026.63	262,478,390.93

(六十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,561,119,320.99	2,205,258,376.66
加：信用减值损失	-32,049,200.32	165,550,704.66
资产减值准备	88,593,768.56	627,176,862.51
固定资产折旧	1,563,926,257.79	628,635,198.90
油气资产折耗		
无形资产摊销	895,817,856.78	1,007,005,993.47
长期待摊费用摊销	57,439,206.24	31,346,001.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）	-41,076,254.92	-2,301,382.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,526,095.55	5,869,120.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	111,725,311.35	-25,045,550.87
财务费用（收益以“-”号填列）	41,938,418.90	62,456,773.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-830,575,624.46	-2,183,953,930.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,851,333.58	72,902,378.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,348,271.00	294,794.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,920,068.57	-1,812,528,605.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,072,656.11	218,033,266.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,062,625.11	1,766,022,708.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,609,240,901.67	2,766,722,711.41
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,705,577,423.58	8,216,373,506.85
减：现金的期初余额	8,216,373,506.85	8,099,361,469.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-510,796,083.27	117,012,037.01

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	850,000.00
其中：上海影尊投资管理有限公司	850,000.00
取得子公司支付的现金净额	850,000.00

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	457,095,000.00
其中：上海东方明珠数字电视有限公司	427,000,000.00
上海东方富联科技有限公司	30,095,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	62,056,581.20
其中：上海东方明珠数字电视有限公司	52,133,828.50
上海东方富联科技有限公司	9,922,752.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	395,038,418.80

## 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,705,577,423.58	8,216,373,506.85
其中：库存现金	1,065,203.33	1,359,287.48
可随时用于支付的银行存款	7,689,930,020.78	8,203,497,558.17
可随时用于支付的其他货币资金	14,582,199.47	11,516,661.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,705,577,423.58	8,216,373,506.85
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		

(六十二) 所有者权益变动表项目注释

无

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,231,027.42	附注五（一）
其他非流动资产	100,000,000.00	注
合计	116,231,027.42	

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）形成，按公司签订的收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

(六十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	140,482.41	0.8416	118,230.00
美元	72,269,001.80	6.5249	471,548,009.84
新加坡元	0.02	4.9314	0.10
欧元	1,669.05	8.0250	13,394.13
韩元	454,323,478.00	0.005997	2,724,577.90
澳大利亚元	647,676.47	5.0163	3,248,939.48
日元	110,588.00	0.063236	6,993.14
应收账款			
其中：美元	58,752.00	6.5249	383,350.92
其他应收款			
其中：韩元	603,360.00	0.005997	3,618.35
应付账款			
其中：美元	325,658.66	6.5249	2,124,890.19
日元	56,640,000.00	0.063236	3,581,687.04

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			
其中：美元	7,871,922.72	6.5249	51,363,508.56
韩元	2,530,000.00	0.005997	15,172.41

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

公司名称	主营经营地	记账本位币	选择依据
百视通国际（开曼）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通国际（香港）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通投资（香港）有限公司	香港	美元	主要业务适用货币
嗨鸥全球购株式会社（HIO Global Shopping Co.,Ltd）	韩国首尔	韩元	主营经营地适用货币
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	美元	主要业务适用货币
东方购物贸易有限公司	香港	人民币	主要业务适用货币

(六十五) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	166,077,632.78	递延收益、其他收益	33,609,158.71
与收益相关	75,183,080.56	递延收益、其他收益	12,602,202.59
与收益相关	124,123,680.39	其他收益	124,123,680.39
与收益相关	6,121,376.30	营业外收入	6,121,376.30

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海科影实业发展有限公司 (曾用名: 上海科学教育电影制片厂有限公司)	100.00	参与合并的企业在合并前后均受上海文化广播影视集团有限公司最终控制, 且该控制并非暂时性的	2020.3.31	取得控制权		-2,789,038.24		-22,340,641.11
上海炫动汇展文化传播有限公司	70.00	参与合并的企业在合并前后均受上海文化广播影视集团有限公司最终控制, 且该控制并非暂时性的	2020.7.1	取得控制权		-2,160,711.59	20,896,691.04	-1,674,273.76

## 2、 合并成本

	上海科影实业发展有 限公司	上海炫动汇展文化传 播有限公司
现金	280,330,849.34	14,000,000.00
非现金资产的账面价值		
发行或承担的债务的账面价值		
发行的权益性证券的面值		
或有对价		
合并成本合计	280,330,849.34	14,000,000.00

## 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	上海科影实业发展有限公司		上海炫动汇展文化传播有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	467,412,984.01	466,016,336.25	4,704,932.27	5,702,265.76
货币资金	4,455,141.37	6,849,797.55	3,703,382.81	4,468,645.62
应收款项			46,775.89	166,210.39
预付款项	5,940.00	5,940.00	22,523.98	84,854.42
存货	461,237,486.90	457,657,886.81	163,735.27	68,809.84
其他流动资产	1,714,415.74	1,502,711.89	429,566.44	526,467.25
固定资产			338,947.88	387,278.24
负债：	474,278,496.57	470,092,810.57	2,661,834.41	1,498,456.31
应付款项	474,278,496.57	470,092,810.57	216,075.99	333,161.65
预收款项			1,359,919.24	377,358.49
合同负债			536,698.12	
应付职工薪酬			526,868.40	715,161.51
应交税费			358.31	48,097.36
其他流动负债			21,914.35	24,677.30
净资产	-6,865,512.56	-4,076,474.32	2,043,097.86	4,203,809.45
减：少数股东权益				
取得的净资产	-6,865,512.56	-4,076,474.32	2,043,097.86	4,203,809.45

(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海东方富联科技术有限公司	30,095,000.00	65.0000	现金出售 股权	2020年11月	股权交割	14,070,508.58	/	/	/	/	/	/
上海东方明珠数字电视有限公司	427,000,000.00	100.00	现金出售 股权	2020年11月	股权交割	117,308,799.75	/	/	/	/	/	/

(三) 其他原因的合并范围变动

本报告期内，新设孙公司上海国际旅游度假区文化发展有限公司。

公司名 称	注册 地	注册资 金	法人代 表	经营范围
上海国 际旅游 度假区 文化发 展有限 公司	上海	3,000 万 元	黄晋	一般项目：组织文化艺术交流活动；文艺创作；电视剧发行；项目策划与公关服务；会议及展览服务；礼仪服务；体育竞赛组织；体育赛事策划；健身休闲活动；休闲观光活动；游览景区管理；票务代理服务；广告制作；广告设计、代理；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；图文设计制作；企业形象策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；物业管理；非居住房地产租赁；露营地服务；停车场服务；餐饮管理；舞台艺术造型策划；舞台灯光设计；从事网络、影视、多媒体科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；日用百货、办公用品、体育用品、文化用品、工艺美术品（象牙及其制品除外）的销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：演出经纪；广播电视节目制作经营；电影发行；音像制品制作。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本期减少子公司枫尚文化（上海）有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
百视通网络电视技术发展有限公司	上海	上海	媒体技术开发与营运	100.00		同一控制合并取得
上海东方龙新媒体有限公司	上海	上海	媒体技术开发与运营	100.00		同一控制合并取得
百视通国际(开曼)有限公司	香港	开曼	投资管理		100.00	出资设立
百视通国际(香港)有限公司	香港	香港	媒体技术开发与运营		100.00	出资设立
上海文广科技(集团)有限公司	上海	上海	技术研发、工程设计与施工	100.00		同一控制合并取得
上海东方广播电视技术有限公司	上海	上海	工程设计安装		100.00	同一控制合并取得
上海东华广播电视网络有限公司	上海	上海	网络技术服务		28.00	同一控制合并取得
上海影尊投资管理有限公司	上海	上海	电影放映		100.00	非同一控制合并取得
上海讴歌影院管理有限公司	上海	上海	电影放映		100.00	出资设立
上海新兴媒体信息传播有限公司	上海	上海	工程施工及广告业务	10.53	50.11	同一控制合并取得
上海百视通数字电影院线有限公司	上海	上海	企业管理		100.00	出资设立
百视通投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		出资设立
百视通投资(香港)有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	出资设立
上海广电影视制作有限公司	上海	上海	舞美演艺策划制作	100.00		同一控制合并取得
上海百家合信息技术发展有限公司	上海	上海	游戏娱乐软件制作、销售	51.00		出资设立
上海广电讯网络有限公司	上海	上海	信息传输、服务	100.00		同一控制合并取得

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海东方明珠广播电视塔有限公司	上海	上海	旅游服务业	100.00		同一控制合并取得
上海城市历史发展陈列馆有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟企业管理有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	出资设立
上海东方明珠游乐有限公司	上海	上海	旅游服务业	75.00		同一控制合并取得
上海明珠水上娱乐发展有限公司	上海	上海	旅游服务业	96.08	3.92	同一控制合并取得
上海东方明珠国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务业	81.25	18.75	同一控制合并取得
上海东方明珠国际贸易有限公司	上海	上海	进出口业	60.00	40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠进出口有限公司	上海	上海	进出口业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海东方明珠传输有限公司	上海	上海	服务业	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠信息技术有限公司	上海	上海	服务业	54.55	45.45	同一控制合并取得
上海东方明珠物业管理有限公司	上海	上海	物业服务业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海东方明珠实业发展有限公司	上海	上海	房地产业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海科影实业发展有限公司(曾用名:上海科学教育电影制片厂有限公司)	上海	上海	专业技术服务业		100.00	同一控制合并取得
上海科影置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方智媒城市建设开发有限公司	上海	上海	房地产业		50.00	出资设立
上海国际会议中心有限公司	上海	上海	酒店业	70.15		同一控制合并取得
上海东方绿舟宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠移动电视有限公司	上海	上海	广告业	33.33	13.34	同一控制合并取得

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海东方公众传媒有限公司	上海	上海	广告业		40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠教育投资有限公司	上海	上海	服务业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海七重天宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠欧洲城有限公司	上海	上海	服务业		55.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟度假村有限公司	上海	上海	餐饮服务	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠国际交流有限公司	上海	上海	服务业	99.76	0.24	同一控制合并取得
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	文化交流		100.00	同一控制合并取得
东方明珠安舒茨文化体育发展(上海)有限公司	上海	上海	文化娱乐业		51.00	同一控制合并取得
上海国际旅游度假区文化发展有限公司	上海	上海	文化娱乐业		60.00	出资设立
上海东方明珠置业有限公司	上海	上海	房地产业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海辰光置业有限公司	上海	上海	服务业		90.00	同一控制合并取得
山西东方明珠置业有限公司	山西太原	山西太原	房地产业		66.00	同一控制合并取得
上海东方明珠投资管理有限公司	上海	上海	投资公司	100.00		同一控制合并取得
上海东蓉投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
上海东秦投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
东方明珠(上海)投资有限公司	上海	上海	投资公司		91.67	出资设立
上海东方明珠股权投资基金管理有限公司	上海	上海	投资公司		51.00	出资设立
上海东方明珠文化发展有限公司	上海	上海	文化娱乐业	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠房地产有限公司	上海	上海	房地产业	70.05		同一控制合并取得

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海东方明珠城上城置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠工程总承包有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海精文松南置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠文创投资发展有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
重庆云中明珠置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
上海明松置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云邑置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云栖置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云锦置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
上海尚世影业有限公司	上海	上海	影视制作	100.00		同一控制合并取得
上海五岸传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务	100.00		同一控制合并取得
上海五翼文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务		100.00	同一控制合并取得
上海文广互动电视有限公司	上海	上海	文化艺术交流活动策划	68.07	15.97	同一控制合并取得
上海游戏风云文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术交流活动策划		76.95	同一控制合并取得
极车(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术交流活动策划		90.00	同一控制合并取得
上海炫动汇展文化传播有限公司	上海	上海	文化艺术交流活动策划及执行		70.00	同一控制合并取得
上海东方希杰商务有限公司	上海	上海	电视购物	84.16		同一控制合并取得
上海东方电视购物有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	同一控制合并取得
上海东方永达汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		51.00	同一控制合并取得

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

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	
上海东方侨圣房产电视营销有限公司	上海	上海	房产营销		65.00	同一控制合并取得
东方购物(上海)国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务		100.00	同一控制合并取得
嗨购全球购株式会社(HIO Global Shopping Co.,Ltd)	上海	上海	全球购		100.00	同一控制合并取得
东方购物贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	出资设立
东方购物(上海)电子商务有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	出资设立
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	上海	上海	广告业	100.00		出资设立
东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络	51.00		非同一控制合并取得
上海宝山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海奉贤东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海东方有线网络技术服务有限公司	上海	上海	媒体网络		83.33	非同一控制合并取得
上海嘉定东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海金山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海闵行东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海青浦东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海青浦东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海东方有线数据服务有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得
上海松江东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	纳入合并范围原因
上海东华广播电视网络有限公司	28	28	公司对其生产经营和财务实施控制
上海东方明珠移动电视有限公司	46.67	> 50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方公众传媒有限公司	40	> 50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方智媒城建设开发有限公司	50	60	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权

## 2、重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
上海百家合信息技术发展 有限公司	49.00%	-137.66		4,411.99
山西东方明珠置业有限公 司（合并）	34.00%	-389.64	2,550.00	45,290.38
东方明珠安舒茨文化体育 发展（上海）有限公司	49.00%	1,239.64	4,972.16	13,898.17
上海东方明珠房地产有限 公司（合并）	29.95%	-638.86	299.50	55,203.64
上海东方希杰商务有限公 司（合并）	15.844%	5,323.80	1,490.90	47,143.42
上海文广互动电视有限公 司（合并）	23.79%	100.18		7,246.40
东方有线网络有限公司 （合并）	49.00%	15,329.67	5,878.95	230,278.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海百家合信息技术发展有限公司	12,208.01	171.82	12,379.83	3,493.46	-	3,493.46	11,002.29	203.42	11,205.71	2,038.40		2,038.40
山西东方明珠置业有限公司(合并)	39,298.36	102,679.86	141,978.22	8,771.23	-	8,771.23	57,911.85	106,761.32	164,673.17	22,820.19		22,820.19
东方明珠安衍奕文化体育发展(上海)有限公司	18,184.68	24,990.33	43,175.01	14,689.68	72.00	14,761.68	26,473.57	27,665.03	54,138.60	18,008.88	99.00	18,107.88
上海东方明珠房地产有限公司(合并)	275,813.42	18,507.82	294,321.24	121,125.51	12,265.38	133,390.89	291,278.02	18,641.04	309,919.06	141,774.94	4,080.69	145,855.63
上海东方希杰商务有限公司(合并)	341,789.61	10,598.77	352,388.38	58,393.01	420.00	58,813.01	315,279.24	11,347.41	326,626.65	57,314.18	240.00	57,554.18
上海文广互动电视有限公司(合并)	52,868.47	8,275.85	61,144.32	14,081.07	646.53	14,727.60	50,105.87	6,364.37	56,470.24	9,222.26	1,121.78	10,344.04
东方有线网络有限公司(合并)	259,322.71	505,771.40	765,094.11	301,448.26	98,256.63	399,704.89	236,553.02	533,569.86	770,122.88	332,308.78	85,224.08	417,532.86

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海百家合信息技术发展有限公司	3,021.89	-280.94	-280.94	969.72	732.38	-551.05	-551.05	-493.34
山西东方明珠置业有限公司(合并)	11,179.99	-1,145.99	-1,145.99	2,840.16	17,938.77	4,006.90	4,006.90	-11,224.89
东方明珠安舒茨文化体育发展(上海)有限公司	10,978.72	2,529.87	2,529.87	3,053.30	26,458.73	11,351.74	11,351.74	20,486.76
上海东方明珠房地产有限公司(合并)	5,338.37	-2,133.10	-2,133.10	-17,645.17	10,254.93	3,191.87	3,191.87	42,323.06
上海东方希杰商务有限公司(合并)	107,076.77	32,776.33	32,772.06	13,199.11	562,785.64	37,882.19	37,877.71	11,682.28
上海文广互动电视有限公司(合并)	31,840.09	1,690.53	1,690.53	2,896.82	36,694.35	2,308.26	2,308.26	-2,821.56
东方有线网络有限公司(合并)	327,491.62	23,455.49	23,455.49	137,486.01	106,065.56	15,017.78	15,017.78	37,061.63

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海市信息投资股份有限公司	上海	上海	对信息产业及相关产业项目, 实业投资	21.33		权益法
成都复地明珠置业有限公司	成都	成都	房地产开发经营、物业管理		34.00	权益法
南京复地明珠置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营、销售		34.00	权益法
深圳市兆驰股份有限公司	深圳	深圳	数码产品生产	7.06		权益法
上海文化广播影视集团财务有限公司	上海	上海	财务和融资顾问	40.00		权益法
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	北京	北京	游戏研发、运营	29.59		权益法
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海	投资		50.98	权益法

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

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	权益法核算原因
深圳市兆驰股份有限公司	7.06	7.06	兆驰股份为上市公司, 本公司为其第二大股东, 在其董事会拥有一个席位, 且于 2015 年 6 月与其签署战略合作协议, 故对其具有重大影响

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

2、重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	本期数										上年数									
	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明 珠置业有限 公司	南京复地明 珠置业有限 公司	深圳市兆驰股 份有限公司	北京盛耀互 娱网络科技 股份有限公 司	上海文化广 播影视集团附 属有限公司	上海东方明珠传 媒产业股权投 资基金合伙企 业(有限合伙)	上海市信息 投资股份有 限公司	成都复地明 珠置业有限 公司	南京复地明 珠置业有限 公司	深圳市兆驰股 份有限公司	北京盛耀互 娱网络科技 股份有限公 司	上海文化广 播影视集团 财务有限公 司	上海东方明珠传 媒产业股权投 资基金合伙企 业(有限合伙)						
流动资产	435,575.89	451,469.76	193,038.40	1,951,620.03	102,383.10	594,499.81	110,513.79	414,733.80	480,407.78	235,237.88	1,627,177.64	133,046.89	460,186.28	102,153.58						
非流动资产	578,188.98	98,342.13	29.59	693,478.78	105,682.11	1,006.17	534,241.50	70,217.77	33.43	571,396.77	154,792.61	158,834.64	14,999.14							
资产合计	1,013,764.87	549,811.89	193,067.99	2,645,098.81	208,065.21	595,505.98	948,977.30	550,625.55	235,271.31	2,198,574.41	267,839.50	619,020.92	117,152.72							
流动负债	177,224.81	514,683.88	154,004.86	1,362,712.83	40,175.26	488,145.14	231,157.25	500,533.52	182,174.45	1,117,290.39	87,135.10	508,561.16	24.00							
非流动负债	180,333.99	330.54		114,433.64	14,075.00	71.20	83,628.91	330.54		103,977.57		4,564.05								
负债合计	357,558.80	515,014.42	154,004.86	1,477,146.47	54,250.26	488,216.34	314,786.16	500,864.06	182,174.45	1,221,267.96	87,135.10	513,125.21	24.00							
少数股东权益	48.86			35,690.67	110.38		8,944.76			2,111.46	297.89									
归属于母公司 股东权益	656,157.21	34,797.47	39,063.13	1,132,261.67	153,704.57	107,289.64	625,246.38	49,761.49	55,096.86	975,194.99	180,406.51	105,895.72	117,128.72							
按持股比例计 算的净资产份 额	139,958.33	11,831.14	13,281.46	79,898.40	45,487.03	42,915.86	133,365.05	16,918.91	18,052.93	96,446.79	42,421.15	42,358.28	59,708.78							
调整事项	21.46	-953.28	-340.33	87,735.98	27,363.62		21.65	-1,819.22	-471.62	123,047.86	38,340.33		-16.41							
一并转	15.09			87,735.98	27,363.62		15.09			123,047.86	38,340.33									
--内部交易未变		-953.28	-340.33					-1,819.22	-471.62											



3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	9,407.82	9,326.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-699.48	-12,468.76
—其他综合收益	67.14	-650.40
—综合收益总额	-632.34	-13,119.16
联营企业：		
投资账面价值合计	67,571.34	38,483.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,675.83	-924.50
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,675.83	-924.50

4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明  
无

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：万元

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
索尼互动娱乐（上海）有限公司	100.97	-280.15	
好十传媒（上海）有限公司	547.46		547.46
广东南方希杰商贸有限公司	2,041.66	13.69	2,055.35
上海共进新媒体技术有限公司	92.63		92.63
上海视云网络科技有限公司	1,074.71	116.03	1,190.74
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司		59.56	59.56
上海广龙科技有限公司		418.80	418.80

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖北广通东方购物有限公司	181.94	21.07	203.01
上海广龙科技有限公司		418.80	418.80
上海聚力传媒技术有限公司	2,190.07	767.44	2,957.51

#### 6、与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### 7、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 八、与金融工具相关的风险

#### 1、金融风险敞口及形成原因：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层在经营管理过程中，尽可能采用各种手段和方式降低这些风险对公司业绩的影响。

#### 2、风险管理目标和政策：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会根据管理需求审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以 1 年内到期为主。

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司净利润增加或减少的影响为 165.03 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了未来一年利率可能发生变动的合理范围。

### 2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2019 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金

融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	年末数		上年末	
	币种	金额	币种	金额
外币金融资产-				
货币资金	港币	118,230.00	港币	157,319.59
	美元	471,548,009.84	美元	557,885,133.12
	新加坡元	0.10	新加坡元	71,797.54
	欧元	13,394.13	欧元	67,731.08
	澳大利亚元	3,248,939.48	澳大利亚元	3,271,927.95

项 目	年末数		上年末	
	币种	金额	币种	金额
	韩元	2,724,577.90	韩元	610.17
	日元	6,993.14	日元	7,973.45
应收款项	港币		港币	165,306.45
	美元	383,350.92	美元	54,973,762.78
	韩元	3,618.35	韩元	2,920,863.34
其他权益工具投资	美元	2,200,000.00	美元	2,743,218.54
<b>合计</b>		<b>480,247,113.86</b>		<b>622,265,644.01</b>
<b>外币金融负债-</b>				
应付款项	港币		港币	27,546.75
	美元	53,488,398.75	美元	42,376,885.60
	澳大利亚元		澳大利亚元	8,132.36
	韩元	15,172.41	韩元	64,361.44
	日元	3,581,687.04	日元	
<b>合计</b>		<b>57,085,258.20</b>		<b>42,476,926.15</b>

#### 汇率变动敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等主要外币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加利润 2,104.81 万元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

### 3、其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目名称	期末余额	期初余额
交易性金融资产	151,033,074.23	3,390,445.03
其他权益工具投资	298,498,640.71	351,429,070.68
其他非流动金融资产	318,672,192.40	363,827,074.80
<b>合计</b>	<b>768,203,907.34</b>	<b>718,646,590.51</b>

截止 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，假设权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少利润 1,625.31 万元、其他综合收益 1,278.80 万元（2019 年 12 月 31 日：1,836.09 万元、1,044.15 万元）。管

理层认为在不考量市场异常波动的情况下，上述假设合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的范围。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
<input type="checkbox"/> 交易性金融资产	322,621,293.96	10,015,710,956.55	279,320,703.43	10,617,652,953.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	322,621,293.96	10,015,710,956.55	279,320,703.43	10,617,652,953.94
(1) 债务工具投资		9,864,677,882.32		9,864,677,882.32
(2) 权益工具投资	322,621,293.96	151,033,074.23	279,320,703.43	752,975,071.62
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<input type="checkbox"/> 应收款项融资				
<input type="checkbox"/> 其他债权投资				
<input type="checkbox"/> 其他权益工具投资		798,498,640.71	213,710,000.00	1,012,208,640.71
<input type="checkbox"/> 其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	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	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>322,621,293.96</b>	<b>10,814,209,597.26</b>	<b>493,030,703.43</b>	<b>11,629,861,594.65</b>
<input type="checkbox"/> 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
<input type="checkbox"/> 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据股票的截止 2020 年 12 月 31 日的收盘价格。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
富士康工业互联网股份有限公司	298,498,640.71	按照剩余限售期间调整公允价值		锁定期交易天数与估值日至流通日剩余天数差额
银行理财产品	9,864,677,882.32	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率

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

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和上市公司比较法等，对应不同的方法，估值技术的输入值主要包括最近交易价格、预期收益、加权平均资本成本等。

(四) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算			期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售		
<input type="checkbox"/> 交易性金融资产	48,798,490.00			-4,278,969.45		2,500,000.00			19,019,520.55	-4,278,969.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,798,490.00			-4,278,969.45		2,500,000.00			19,019,520.55	-4,278,969.45
—债务工具投资										
—权益工具投资										
—影视剧投资	48,798,490.00			-4,278,969.45		2,500,000.00			19,019,520.55	-4,278,969.45
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										
—债务工具投资										
<input type="checkbox"/> 应收款项融资										
<input type="checkbox"/> 其他股权投资										
<input type="checkbox"/> 其他权益工具投资	270,971,258.54			-49,699,421.76		500,000,000.00		7,561,836.78	713,710,000.00	
<input type="checkbox"/> 其他非流动金融资产	315,805,140.57			-73,900,184.18		18,396,226.49			260,301,182.88	-73,900,184.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	315,805,140.57			-73,900,184.18		18,396,226.49			260,301,182.88	-73,900,184.18
—债务工具投资										

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目	年初余额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额			购买、发行、出售和结算			期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
—权益工具投资	294,400,000.00			-43,688,000.00						250,712,000.00	-43,688,000.00
—影视剧投资	21,405,140.57			-30,212,184.18		18,396,226.49				9,589,182.88	-30,212,184.18
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											
—债务工具投资											
合计	635,574,889.11			-78,179,153.63	-49,699,421.76	520,896,226.49		7,561,836.78		993,030,703.43	-78,179,153.63

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海文化广播影视集团有限公司	上海市静安区威海路 298 号	广播电视传媒	500,000.00	45.98	45.98

本企业的母公司情况的说明：

上海文化广播影视集团有限公司于 2014 年 3 月 28 日在上海市工商局登记成立，注册资本 50 亿元，公司统一社会信用代码为 9131000093550844J，法人代表：王建军。经营范围：广播、电视节目的制作、发行及衍生品开发、销售，各类广告的设计、制作、代理、发布，广播电视领域的技术服务，广播电视设备租赁、经营，承办大型活动、舞美制作、会议会展服务，网络传输，网站运营，现场演艺，演艺经纪，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），投资管理，文化用品批发零售，货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广视通网络通信传媒有限公司	合营
上海城市之光灯光设计有限公司	合营
好十传媒（上海）有限公司	合营
北京风行在线技术有限公司	联营
成都复地明珠置业有限公司	联营
南京复地明珠置业有限公司	联营
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	联营
上海广龙科技有限公司	联营

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海好有文化传媒有限公司	联营
上海聚力传媒技术有限公司	联营
上海宁动体育有限公司	联营
上海尚演文化投资管理有限公司	联营
上海市信息投资股份有限公司	联营
深圳市兆驰股份有限公司	联营
索尼互动娱乐（上海）有限公司	联营
中兴九城网络科技无锡有限公司	联营
上海幻维数码创意科技股份有限公司	联营
河北广电传媒技术有限公司	联营
湖北广通东方购物有限公司	联营
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	联营
上海地铁电视有限公司	联营
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营
上海文化广播影视集团财务有限公司	联营
中电科数智科技有限公司	联营
爱上电视传媒有限公司	联营
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	联营
上海中广传播有限公司	联营
上海视云网络科技有限公司	联营
上海东方明珠数字电视有限公司	联营企业子公司
上海联数物联网有限公司	联营企业子公司
上海市信息管线有限公司	联营企业子公司
上海信管网络科技有限公司	联营企业子公司
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	联营企业子公司
Gaea Mobile Limited	联营企业子公司
上海尤弥尔网络科技有限公司	联营企业子公司
南京聚欣影视传媒有限公司	联营企业子公司
上海欢腾宽频信息技术有限公司	联营企业子公司
上海东方亿付信息服务有限公司	联营企业子公司
南京复邑置业有限公司	联营企业子公司
深圳风行多媒体有限公司	联营企业子公司

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市盖娅科技有限公司	联营企业子公司
武汉风行在线技术有限公司	联营企业子公司
风行视频技术（北京）有限公司	联营企业子公司

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海炫酷企业管理有限公司	其他
上海上视小荧星文化艺术培训学校	其他
上海炫动影视动画职业技术培训中心	其他
上海红摩炫动画设计有限公司	其他
上海阿财文化传媒有限公司	其他
上海浦东广播电视传媒有限公司	其他
上海文广融媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广招融股权投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广招融文化投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广智娱股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广资本管理有限公司	其他
卓拓维（上海）虚拟现实信息科技有限公司	其他
云南云视幻维数码影视有限公司	其他
亚洲联创（上海）文化发展有限公司	其他
上海文化广场有限公司	其他
上海东方票务有限公司	其他
上海文化广场剧院管理有限公司	其他
上海东方梦想投资管理有限公司	其他
上海体育场酒店管理有限公司	其他
上海儿童国际文化发展有限公司	其他
上海大世界投资管理有限公司	其他
银视通信息科技有限公司	其他
北京新奥传媒有限公司	其他
华人文化（天津）投资管理有限公司	其他
上海东方惠金融资担保有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
云集将来传媒（上海）有限公司	其他
上海歌星俱乐部有限公司	其他
媒捷中国有限公司	其他
上海广播电视台	其他
上海市广播科学研究所	其他
上海《每周广播电视》报社	其他
上海市马戏学校	其他
上海爱乐乐团	其他
上海美琪大戏院	其他
上海兰心大戏院	其他
上海人民大舞台	其他
艺海剧院(上海艺力文化经理部)	其他
上海马戏城	其他
上海舞台技术研究所	其他
上海市演艺中心	其他
上海文艺医院	其他
上海广播电视发展中心	其他
上海广播电视国际新闻交流中心	其他
《上海电视》杂志社	其他
上海广播电视报业经营有限公司	其他
上海东方传媒集团杂志出版有限公司	其他
上海马戏城有限公司	其他
上海时空之旅文化发展有限公司	其他
上海马戏城演出有限公司	其他
上海东方娱乐传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
上海上视女子足球俱乐部	母公司的全资子公司
上海文广传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方广播有限公司	母公司的全资子公司
上海炫动传播有限公司	母公司的全资子公司
上海百视通电视传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方希杰贸易有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海文广集团国际控股有限公司	母公司的全资子公司
上海广播电视台香港办事处有限公司	母公司的全资子公司
STR 上海电视广播(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海文广演艺(集团)有限公司	母公司的全资子公司
上海文广实业有限公司	母公司的全资子公司
上海新娱乐传媒有限公司	母公司的全资子公司
星尚传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方传媒技术有限公司	母公司的全资子公司
上海科学教育电影制片厂有限公司	母公司的全资子公司
上海明珠广播电视科技有限公司	母公司的全资子公司
上海文广影视摄制基地有限公司	母公司的全资子公司
上海网腾投资管理有限公司	母公司的全资子公司
北京文广佳业文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海东方明珠国际广告有限公司	母公司的全资子公司
真实传媒有限公司	母公司的全资子公司
看东方(上海)传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海小荧星教育培训有限公司	母公司的全资子公司
广州炫动卡通科技有限公司	母公司的全资子公司
上海文广(香港)置业有限公司	母公司的全资子公司
STR 国际有限公司	母公司的全资子公司
上海滑稽剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海话剧艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海杂技团有限公司	母公司的全资子公司
上海歌舞团有限公司	母公司的全资子公司
上海轻音乐团有限公司	母公司的全资子公司
上海木偶剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海文化信息票务中心有限公司	母公司的全资子公司
上海市演出有限公司	母公司的全资子公司
上海市演艺有限公司	母公司的全资子公司
上海舞美艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海声动亚洲文化发展有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海兰馨珠宝文物商行	母公司的全资子公司
上海文广物业管理有限公司	母公司的全资子公司
上海国际舞蹈中心剧场经营管理有限公司	母公司的全资子公司
上海仙乐斯文化实业有限公司	母公司的全资子公司
上海演艺广告公司	母公司的全资子公司
上海曦倍恩投资控股有限公司	母公司的控股子公司
五星体育传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇文化娱乐(集团)有限公司	母公司的控股子公司
上海东方惠金文化产业创业投资有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海东方之星文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海五星网络科技有限公司	母公司的控股子公司
卓拓维(上海)互动娱乐有限公司	母公司的控股子公司
阿基米德(上海)传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海欢聚一堂文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海广播电视信息网络有限公司	母公司的控股子公司
上海声像出版社有限公司	母公司的控股子公司
上海音像有限公司	母公司的控股子公司
上海金像光盘制作有限公司	母公司的控股子公司
上海电子出版有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇动画有限公司	母公司的控股子公司
上海新汇文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经报业有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经数据科技有限公司	母公司的控股子公司
上海陆家嘴文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海一财梵泰传媒科技有限公司	母公司的控股子公司
上海话艺文化传播有限公司	母公司的控股子公司
上海欢乐马戏有限公司	母公司的控股子公司
海南(上海)音像公司	母公司的控股子公司
长沙幻维影视有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
上海幻维数码科技有限公司	母公司的控股子公司
上海广电演出有限公司	其他
大连卓谱数码科技有限公司	其他
上海申花 SVA 康桥足球发展有限公司	其他
上海兴伦文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海世博文化中心有限公司	其他
Microsoft Corporation 及其子公司	参股股东
上海永达汽车集团有限公司及其子公司	参股股东
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	参股股东
上海陆家嘴（集团）有限公司	参股股东
上海浦东文化传媒有限公司	参股股东
上海市闵行资产投资经营（集团）有限公司	参股股东
上海绿洲投资控股集团有限公司	参股股东
上海市青浦区国有资产监督管理委员会	参股股东
明日世界竞技体育发展有限公司	参股股东
上海嘉朴商务咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
上海光华如新科技股份有限公司	参股股东

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京风行在线技术有限公司	广告成本	0.20	0.07
北京文广佳业文化发展有限公司	节目版权采购	-	27.38
成都复地明珠置业有限公司	接受劳务其他	36.29	-
广视通网络通信传媒有限公司	节目版权采购/商品采购	208.39	86.89
看东方（上海）传媒有限公司	广告成本/接受劳务其他	54.72	961.41
南京复地明珠置业有限公司	接受劳务其他	18.75	-
上海《每周广播电视》报社	接受劳务其他	-	1.76
上海百视通电视传媒有限公司	节目版权采购	-	300.00

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海城市之光灯光设计有限公司	技术服务/接受劳务其他	121.44	323.50
上海第一财经传媒有限公司	广告成本/节目版权采购	29.69	132.31
上海东方传媒技术有限公司	广告成本/技术服务/接受劳务其他/节目版权采购	1,234.53	1,750.82
上海东方广播有限公司	节目版权采购	-	14.01
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	技术服务	247.05	290.48
上海东方明珠数字电视有限公司	接受劳务其他/节目版权采购	21.85	-
上海东方娱乐传媒集团有限公司	广告成本/技术服务/接受劳务其他/节目版权采购	5,552.43	288.43
上海广播电视发展中心	接受劳务其他	524.29	573.66
上海广播电视台	节目版权采购	1,908.05	1,839.62
上海广播电视信息网络有限公司	广告成本/技术服务/接受劳务其他/节目版权采购/商品采购	1,998.28	1,056.41
上海广龙科技有限公司	技术服务/接受劳务其他/节目版权采购/商品采购	668.49	1,011.90
上海好有文化传媒有限公司	节目版权采购	-	117.92
上海滑稽剧团有限公司	商品采购	-	14.22
上海话剧艺术中心有限公司	接受劳务其他	-	1.89
上海幻维数码科技有限公司	接受劳务其他/节目版权采购/商品采购	1,094.49	-
上海金像光盘制作有限公司	商品采购	-	19.53
上海聚力传媒技术有限公司	节目版权采购	-	546.23
上海联数物联网有限公司	技术服务	-	5.90
上海木偶剧团有限公司	接受劳务其他	-	5.83
上海宁动体育有限公司	节目版权采购	1,603.77	-
上海浦东广播电视传媒有限公司	节目版权采购	10.26	8.24
上海尚演文化投资管理有限公司	接受劳务其他	-	2.10
上海声像出版社有限公司	节目版权采购	36.78	-
上海世博文化中心有限公司	接受劳务其他	1,770.06	1,180.40
上海市信息管线有限公司	技术服务/接受劳务其他/商品采购	11,161.32	1,376.64
上海市信息投资股份有限公司	接受劳务其他	-	28.36
上海文广实业有限公司	接受劳务其他/节目版权采购	1,070.61	290.54
上海文广物业管理有限公司	接受劳务其他	3,270.01	4,140.11

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海文广演艺(集团)有限公司	接受劳务其他	1.02	0.14
上海文化广播影视集团有限公司	广告成本/技术服务/接受劳务其他/节目版权采购	16,666.93	15,009.18
上海文艺医院	接受劳务其他	9.60	-
上海五星网络科技有限公司	技术服务	1.79	-
上海舞台技术研究所	接受劳务其他	8.49	-
上海新汇文化娱乐(集团)有限公司	技术服务/节目版权采购	-	94.79
上海信管网络科技有限公司	技术服务	122.63	-
上海炫动传播有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购/商品采购/无形资产采购	756.88	225.73
深圳风行多媒体有限公司	商品采购	0.75	20.71
深圳市盖娅科技有限公司	技术服务	1,176.55	-
深圳市兆驰股份有限公司	商品采购	8.33	-
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	商品采购	-	69.13
索尼互动娱乐(上海)有限公司	商品采购	10.89	1,531.74
五星体育传媒有限公司	节目版权采购	-	162.74
武汉风行在线技术有限公司	接受劳务其他/节目版权采购	252.60	60.38
中兴九城网络科技无锡有限公司	技术服务/商品采购	-	52.06
上海幻维数码创意科技股份有限公司	广告成本/技术服务/节目版权采购/商品采购	387.38	783.94
Microsoft Corporation 及其子公司	广告成本/技术服务	1,711.10	266.63
上海永达汽车集团有限公司及其子公司	接受劳务其他/商品采购	801.54	389.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
Gaea Mobile Limited	提供劳务其他	3,459.03	-
北京风行在线技术有限公司	版权销售/广告收入/技术收入	1,622.21	2,082.94
成都复地明珠置业有限公司	提供劳务其他	94.34	-
河北广电传媒技术有限公司	技术收入	-	52.17
湖北广通东方购物有限公司	商品销售/提供劳务其他	-	78.96
看东方(上海)传媒有限公司	版权销售/技术收入/商品销售	1,131.35	570.82

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京复地明珠置业有限公司	提供劳务其他	75.47	-
上海爱乐乐团	版权销售	0.11	0.03
上海城市之光灯光设计有限公司	提供劳务其他	86.40	96.02
上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	广告收入	-	113.21
上海大世界投资管理有限公司	提供劳务其他	-	2.83
上海地铁电视有限公司	版权销售/广告收入/技术收入/提供劳务其他	1,973.97	2,374.92
上海第一财经传媒有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	182.49	122.99
上海第一财经数据科技有限公司	技术收入	-	3.77
上海东方传媒技术有限公司	广告收入/技术收入/商品销售	283.27	213.66
上海东方广播有限公司	广告收入/技术收入/商品销售/提供劳务其他	426.76	311.27
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供劳务其他	2,226.84	2,707.79
上海东方明珠数字电视有限公司	技术收入/提供劳务其他	195.28	-
上海东方娱乐传媒集团有限公司	广告收入/技术收入/商品销售	8,217.43	6,418.40
上海东方之星文化发展有限公司	技术收入	21.51	-
上海广播电视台	技术收入	291.00	-
上海广播电视信息网络有限公司	版权销售/技术收入/提供劳务其他	112.22	324.77
上海广龙科技有限公司	技术收入	3.30	-
上海好有文化传媒有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	237.36	233.72
上海话剧艺术中心有限公司	版权销售	-	0.12
上海马戏城	提供劳务其他	1.25	-
上海马戏城有限公司	版权销售/提供劳务其他	7.75	0.02
上海浦东广播电视传媒有限公司	版权销售/技术收入	170.12	160.38
上海市马戏学校	技术收入/提供劳务其他	13.17	2.18
上海文广演艺(集团)有限公司	版权销售/广告收入/技术收入/商品销售	5.60	3.94
上海文化广播影视集团财务有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	60.92	1.38
上海文化广播影视集团有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	8,623.31	8,813.93
上海文化广场剧院管理有限公司	广告收入	7.31	-

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海小荧星教育培训有限公司	商品销售	-	0.27
上海炫动传播有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	88.12	244.66
上海一财梵泰传媒科技有限公司	提供劳务其他	-	1.17
上海尤弥尔网络科技有限公司	提供劳务其他	17.75	-
上海杂技团有限公司	提供劳务其他	1.09	0.83
深圳市盖娅科技有限公司	提供劳务其他	896.86	1,513.36
索尼互动娱乐（上海）有限公司	提供劳务其他	69.32	72.86
五星体育传媒有限公司	版权销售/技术收入/商品销售	66.41	578.82
银视通信息科技有限公司	版权销售	0.08	0.34
云集将来传媒（上海）有限公司	技术收入	-	5.66
真实传媒有限公司	技术收入/提供劳务其他	40.31	32.03
中电科数智科技有限公司	提供劳务其他	4.46	-
中兴九城网络科技无锡有限公司	提供劳务其他	-	58.46
卓拓维（上海）互动娱乐有限公司	技术收入	-	3.93
Microsoft Corporation 及其子公司	提供劳务其他	193.98	374.00
上海永达汽车集团有限公司及其子公司	提供劳务其他	780.00	1,339.21
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	提供劳务其他	4.78	

## 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

本公司本年未发生关联方受托管理/承包事项。

本公司委托管理/出包情况表：

本公司本年未发生关联方委托管理/出包事项。

## 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：万元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广视通网络通信传媒有限公司	房屋	10.85	-
上海东方传媒技术有限公司	车辆	1.11	5.31
上海东方明珠数字电视有限公司	车辆	5.31	-
上海广播电视台	房屋	80.00	-
上海广播电视信息网络有限公司	房屋		18.35

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海宁动体育有限公司	场地	222.02	-
上海宁动体育有限公司	房屋	3.85	-
上海文化广播影视集团财务有限公司	房屋	176.14	269.99

本公司作为承租方：

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京文广佳业文化发展有限公司	房屋	0.73	-
广视通网络通信传媒有限公司	设备	33.63	61.93
上海东方传媒技术有限公司	房屋	48.68	-
上海东方传媒技术有限公司	设备	1.12	7.64
上海时空之旅文化发展有限公司	场地		9.43
上海文广实业有限公司	房屋	146.42	150.28
上海文化广播影视集团有限公司	场地	412.41	209.52
上海文化广播影视集团有限公司	房屋	4,947.03	5,367.44
上海文化广播影视集团有限公司	设备	22.35	61.21
上海新娱乐传媒有限公司	房屋	28.91	-
上海幻维数码创意科技股份有限公司	设备		90.57
上海陆家嘴（集团）有限公司	房屋	3.11	
上海浦东文化传媒有限公司	设备	2,711.22	695.84
上海市闵行资产投资经营（集团）有限公司	设备	826.84	206.71
上海绿洲投资控股集团有限公司	设备	679.53	174.57
上海市青浦区国有资产监督管理委员会	设备	365.55	104.89

#### 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2018/12/24	2023/12/23	否
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2019/12/11	2020/1/20	是

保证期间为担保起始日至主合同约定债务人履行债务期限届满之日起二年。

本公司作为被担保方：

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海绿洲投资控股集团有限公司	24,500.00	2019/12/11	2020/1/20	是
上海绿洲投资控股集团有限公司	24,500.00	2018/12/24	2023/12/23	否

保证期间为担保起始日至主合同约定债务人履行债务期限届满之日起二年。

#### 5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京复地明珠置业有限公司	180,200,000.00	2020/9/15	2021/9/14	2021年2月提前归还
成都复地明珠置业有限公司	408,000,000.00	2020/9/8	2021/9/7	尚未到期
拆出				
南京复邑置业有限公司	1,122,000,000.00	2020/12/31	2023/12/31	尚未到期
湖州富隸房地产有限公司	316,250,000.00	2018/8/31	2020/8/30	已到期
索尼互动娱乐（上海）有限公司	15,000,000.00	2019/2/25	2020/2/25	已到期

#### 6、 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### 7、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,059.73	2,089.76

#### 8、 其他关联交易

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上海文化广播影视集团财务有限公司	500	2020/11/24	2021/11/24	未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	273.91	2020/7/14	2022/6/11	未到期
上海文化广播影视集团财务有限公司	2069.76	2020/8/10	2022/6/11	未到期

注：本公司与上海文化广播影视集团财务有限公司签署《金融服务协议》，最近一期合同有效期自2020年4月17日至2021年7月31日，按照协议上海文化广播影视集团财务有限公司将为本公司及子公司提供存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，2020年1月至12月执行的贷款年利率为同期市场优惠贷款利率，本期计提利息2,498,846.60元，实付利息2,509,676.77元，截止2020年12月31日，本公司及子公司在上海文化广播影视集团财务有限公司的贷款余额为28,436,729.33元。

截止2020年12月31日，本公司及子公司存放在上海文化广播影视集团财务有限公司的银行存款余额为2,042,630,790.33元，存款利率为银行同期优惠存款利率，本期实收利息为18,218,797.78元。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	上海市马戏学校	3.78	2.54	-	-
合同资产	上海文化广播影视集团有限公司	4.15	0.24	-	-
其他应收款	爱上电视传媒有限公司	3.80	3.80	3.80	1.90
其他应收款	风行视频技术（北京）有限公司	188.40	188.40	188.40	188.40
其他应收款	好十传媒（上海）有限公司	6.21	6.21	6.21	4.96
其他应收款	上海城市之光灯光设计有限公司	1.75	0.09	-	-
其他应收款	上海东方明珠数字电视有限公司	2.53	-	-	-
其他应收款	上海广播电视信息网络有限公司	-	-	20.00	-
其他应收款	上海金像光盘制作有限公司	-	-	8.36	-
其他应收款	上海明珠尚祺商务咨询有限公司	0.16	0.01	0.08	-
其他应收款	上海文广实业有限公司	37.84	-	37.84	-
其他应收款	上海文化广播影视集团有限公司	26.25	25.68	26.37	25.89
其他应收款	上海舞美艺术中心有限公司	330.55	330.55	330.55	330.55
其他应收款	上海炫动传播有限公司	45.00	45.00	45.00	45.00
其他应收款	上海中广传播有限公司	-	-	7.85	7.85
其他应收款	深圳风行多媒体有限公司	181.61	9.08	-	-
其他应收款	银视通信息科技有限公司	15.00	-	15.00	-
应收利息	上海文化广播影视集团财务有限公司	45.11	-	-	-

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京风行在线技术有限公司	1,037.96	75.47	994.51	56.78
应收账款	广视通网络通信传媒有限公司	-	-	1.98	0.10
应收账款	好十传媒（上海）有限公司	1,076.38	1,076.38	1,080.38	1,080.38
应收账款	湖北广通东方购物有限公司	954.27	209.21	954.27	209.21
应收账款	看东方（上海）传媒有限公司	-	-	3.33	0.17
应收账款	南京聚欣影视传媒有限公司	1.84	0.35	-	-
应收账款	上海川沙名镇东方明珠建设开发有限公司	-	-	28.30	1.42
应收账款	上海地铁电视有限公司	2,014.55	100.73	224.16	11.21
应收账款	上海第一财经报业有限公司	-	-	0.50	0.50
应收账款	上海第一财经传媒有限公司	36.96	2.91	1.03	1.03
应收账款	上海东方传媒技术有限公司	19.20	1.51	10.00	1.11
应收账款	上海东方明珠数字电视有限公司	260.09	32.91	-	-
应收账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	74.83	5.48	106.50	7.06
应收账款	上海儿童国际文化发展有限公司	17.92	17.92	17.92	17.92
应收账款	上海广播电视信息网络有限公司	69.74	69.59	38.57	38.57
应收账款	上海广龙科技有限公司	-	-	10.50	10.50
应收账款	上海好有文化传媒有限公司	47.00	2.35	17.50	0.88
应收账款	上海欢腾宽频信息技术有限公司	21.20	21.20	21.20	21.20
应收账款	上海聚力传媒技术有限公司	3,905.00	3,686.24	4,000.00	3,726.67
应收账款	上海宁动体育有限公司	242.00	15.78	-	-
应收账款	上海市广播科学研究所	0.06	0.06	0.06	0.06
应收账款	上海市马戏学校	37.82	18.80	41.60	3.33
应收账款	上海视云网络科技有限公司	1,888.23	1,888.23	1,888.23	1,888.23
应收账款	上海文化广播影视集团有限公司	7,244.11	6,397.03	8,812.75	3,642.21
应收账款	上海舞台技术研究所	0.01	0.01	0.01	0.01
应收账款	上海炫动传播有限公司	-	-	13.50	0.68
应收账款	上海尤弥尔网络科技有限公司	253.94	12.70	-	-
应收账款	深圳市盖娅科技有限公司	2,274.30	113.71	1,326.13	66.31
应收账款	索尼互动娱乐（上海）有限公司	20.71	1.04	26.68	1.33
应收账款	五星体育传媒有限公司	125.00	6.25	125.00	6.25
应收账款	银视通信息科技有限公司	38.00	38.00	38.00	38.00

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	真实传媒有限公司	0.93	0.05	-	-
应收账款	中电科数智科技有限公司	4.72	0.24	-	-
应收账款	中兴九城网络科技无锡有限公司	293.38	293.38	293.38	293.38
预付账款	北京文广佳业文化发展有限公司	4.38	-	-	-
预付账款	广视通网络通信传媒有限公司	-	-	72.17	-
预付账款	上海东方传媒技术有限公司	43.35	-	-	-
预付账款	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	-	-	47.17	-
预付账款	上海广播电视发展中心	13.84	-	13.70	-
预付账款	上海广播电视信息网络有限公司	-	-	69.23	-
预付账款	上海广龙科技有限公司	41.25	-	-	-
预付账款	上海好有文化传媒有限公司	-	-	283.02	-
预付账款	上海聚力传媒技术有限公司	-	-	20.75	-
预付账款	深圳风行多媒体有限公司	-	-	216.35	-
预付账款	深圳市兆驰股份有限公司	-	-	19.95	-
预付账款	中兴九城网络科技无锡有限公司	-	-	41.51	-
预付账款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	-	-	188.73	-
应收账款	明日世界竞技体育发展有限公司	462.00	428.63	462.00	54.89
应收账款	Microsoft Corporation 及其子公司			60.36	3.02
其他应收款	上海嘉朴商务咨询合伙企业(有限合伙)	0.18	0.01	0.10	-
其他应收款	Microsoft Corporation 及其子公司			20.00	

## 2、 应付项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债	北京风行在线技术有限公司	29.06	
合同负债	河北广电传媒技术有限公司	28.30	-
合同负债	南京聚欣影视传媒有限公司	17.52	-
合同负债	上海第一财经传媒有限公司	5.62	-
合同负债	上海东方传媒技术有限公司	26.14	-
合同负债	上海东方广播有限公司	3.37	-
合同负债	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,788.77	-

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债	上海东方明珠数字电视有限公司	6.55	-
合同负债	上海东方娱乐传媒集团有限公司	3.50	-
合同负债	上海广播电视信息网络有限公司	110.14	-
合同负债	上海马戏城有限公司	0.02	-
合同负债	上海文化广播影视集团有限公司	418.64	-
合同负债	真实传媒有限公司	12.97	-
合同负债	上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	1.80	-
其他应付款	爱上电视传媒有限公司	270.83	-
其他应付款	河北广电传媒技术有限公司	1.04	-
其他应付款	湖北广通东方购物有限公司	867.50	867.50
其他应付款	上海百视通电视传媒有限公司	2,071.95	37.24
其他应付款	上海城市之光灯光设计有限公司		2.15
其他应付款	上海东方亿付信息服务有限公司	5.00	-
其他应付款	上海广播电视台		18.49
其他应付款	上海广播电视信息网络有限公司	126.00	35.86
其他应付款	上海广龙科技有限公司	22.00	-
其他应付款	上海金像光盘制作有限公司		-
其他应付款	上海聚力传媒技术有限公司	232.45	-
其他应付款	上海明珠广播电视科技有限公司	16.81	-
其他应付款	上海宁动体育有限公司	200.00	250.00
其他应付款	上海尚演文化投资管理有限公司		1.20
其他应付款	上海市信息管线有限公司	0.61	-
其他应付款	上海文广实业有限公司	10.19	10.16
其他应付款	上海文化广播影视集团财务有限公司	48.02	0.02
其他应付款	上海文化广播影视集团有限公司	910.37	899.15
其他应付款	上海文化广场剧院管理有限公司	2.00	2.00
其他应付款	上海新娱乐传媒有限公司	28.91	-
其他应付款	上海炫动传播有限公司	2.00	2.00
其他应付款	银视通信息科技有限公司	32.87	33.22
其他应付款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	36.79	12.99
应付票据	上海广龙科技有限公司	146.61	-
应付账款	上海百视通电视传媒有限公司	308.00	318.00

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	上海城市之光灯光设计有限公司		141.42
应付账款	上海东方传媒技术有限公司	945.38	753.03
应付账款	上海东方广播有限公司		0.53
应付账款	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	39.04	23.93
应付账款	上海东方亿付信息服务有限公司	3.65	-
应付账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	3,998.78	23.35
应付账款	上海广播电视台	375.08	47.17
应付账款	上海广播电视信息网络有限公司	378.17	526.41
应付账款	上海广龙科技有限公司	306.92	1,232.88
应付账款	上海金像光盘制作有限公司		-
应付账款	上海聚力传媒技术有限公司		384.39
应付账款	上海联数物联网有限公司		23.79
应付账款	上海宁动体育有限公司	1,700.00	-
应付账款	上海浦东广播电视传媒有限公司	10.26	8.24
应付账款	上海市信息管线有限公司	3,913.78	1,278.01
应付账款	上海市信息投资股份有限公司		28.04
应付账款	上海文广实业有限公司	0.24	-
应付账款	上海文广物业管理有限公司	14.78	14.78
应付账款	上海文广演艺(集团)有限公司		0.14
应付账款	上海文化广播影视集团有限公司	26,760.61	13,078.81
应付账款	上海信管网络科技有限公司	37.56	-
应付账款	深圳风行多媒体有限公司	103.39	132.50
应付账款	深圳市盖娅科技有限公司	50.00	-
应付账款	深圳市兆驰股份有限公司	14.43	375.21
应付账款	深圳市兆驰数码科技股份有限公司		160.76
应付账款	索尼互动娱乐(上海)有限公司		2.22
应付账款	五星体育传媒有限公司	70.50	242.50
应付账款	星尚传媒有限公司		63.38
应付账款	银视通信息科技有限公司	45.83	45.83
应付账款	中兴九城网络科技有限公司无锡有限公司	10.92	10.92
应付账款	上海世博文化中心有限公司	101.33	-
应付账款	上海幻维数码创意科技股份有限公司		69.43

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
预收账款	北京风行在线技术有限公司		890.23
预收账款	上海第一财经报业有限公司		1.50
预收账款	上海第一财经传媒有限公司		0.05
预收账款	上海东方传媒技术有限公司		5.00
预收账款	上海东方广播有限公司		1.24
预收账款	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,902.55
预收账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司		166.67
预收账款	上海广播电视信息网络有限公司		130.70
预收账款	上海马戏城有限公司		0.09
预收账款	上海市信息投资股份有限公司		5.21
预收账款	上海文化广播影视集团有限公司		514.33
预收账款	五星体育传媒有限公司		0.02
预收账款	真实传媒有限公司		12.97
预收账款	中兴九城网络科技无锡有限公司		0.01
长期应付款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	1,094.47	-
其他应付款	Microsoft Corporation 及其子公司	82.45	88.16
应付股利	上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	733.95	
应付股利	上海绿洲投资控股集团有限公司	798.70	798.70
应付账款	Microsoft Corporation 及其子公司	3,020.87	1,683.82
应付账款	上海光华如新信息科技股份有限公司	22.00	22.00
应付账款	上海陆家嘴(集团)有限公司	74.70	
应付账款	上海永达汽车集团有限公司及其子公司	201.96	389.23
应付账款	上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	1,713.43	886.59
应付账款	上海绿洲投资控股集团有限公司	1,494.15	1,494.07
应付账款	上海市青浦区国有资产监督管理委员会	365.55	419.55

(七) 关联方承诺

- 1、上海东方明珠(集团)股份有限公司收购精文置业时,由精文置业的原股东上海广播电影电视发展有限公司(现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并)和上海网腾投资管理有限公司,向上海东方明珠(集团)股份有限公司作出不可撤销的承诺:因2014年7月31日股权转让前的事由(包括但不限于审计报告强调事项以及虽未列示但客观存在的事项)导致收购完成后精文置业发生任何经济损失的,包括但不限于合法债权无法收回,清偿额外

债务，承担担保责任，被要求补缴税款，被处以罚款或缴纳滞纳金，承担诉讼或仲裁的不利后果，被要求承担相关补偿费等情况，对精文置业发生的经济损失由上海广播电影电视发展有限公司（现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并）与上海网腾投资管理有限公司向精文置业承担连带赔偿责任。

2、 公司与上海地铁电视有限公司（以下简称“地铁电视公司”）有如下关联交易承诺事项：

（1）根据 2008 年 8 月公司与地铁电视公司签订的“电视广播发射接收设备租赁及服务合同”及 2009 年签订的“补充协议”约定，公司自合同生效日起 15 年内每年将按地铁电视公司实际营业收入的 12.5%收取资源使用租金，此外还将在资源使用及服务期（15 年）内收取编播费共计 7,500 万元。

（2）根据 2008 年 8 月公司与上海申通地铁资产经营管理有限公司及地铁电视公司签订的“光纤及漏缆租赁使用合同”约定，公司将在合同生效日起的 15 年内，每年向地铁电视公司收取传输服务费 290 万元。

（3）根据公司与地铁电视公司签订的“运营信息编播及服务合同”约定，公司自 2009 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，每年向地铁电视公司收取运营信息编播费 150 万元。

(八) 其他

无

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

除本附注“十、关联方及关联交易”披露内容外，无其他重要承诺事项。

2、 其他

本公司本年度不存在应披露而未披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2020 年 6 月，未来电视有限公司因湖北移动魔百和平台（首界面有“BesTV”标识）上提供 2018 俄罗斯世界杯赛事及相关节目的在线播放，向天津市第三

中级人民法院起诉百视通网络电视技术发展有限公司 35 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计 1.515 亿元。案件目前均在一审审理过程中。

2、2019 年 9 月，爱上电视传媒（北京）有限公司因《2018 平昌冬奥会》等节目侵权纠纷起诉中国电信股份有限公司贵州分公司、中国电信股份有限公司贵阳分公司和百视通网络电视技术发展有限公司 4 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计 3500 万元。案件目前均在一审审理过程中。

3、2020 年 5 月，上海东方明珠进出口有限公司因上海鹰凰进出口有限公司、上海华友国际物流有限公司等涉嫌刑事犯罪，向公安机关刑事报案。2020 年 7 月，公安机关立案受理。

4、2020 年 12 月，爱上电视传媒（北京）有限公司因贵州地区“中国电信/BesTV”IPTV 平台上提供央视频道及节目的在线播放，起诉中国电信股份有限公司贵州分公司、中国电信股份有限公司贵阳分公司、百视通网络电视技术发展有限公司等 15 起著作权侵权及不正当竞争纠纷案件，诉讼标的额合计 4700 万元。案件目前均在一审审理过程中。

5、2020 年 12 月，爱上电视传媒（北京）有限公司因安徽移动魔百和平台上提供央视频道及节目的在线播放，起诉中国移动通信集团安徽有限公司、百视通网络电视技术发展有限公司等 10 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计 5050 万元。案件目前均在一审审理过程中。

6、2020 年 12 月和 2021 年 4 月，爱上电视传媒（北京）有限公司因湖北移动魔百和平台上提供央视频道及节目的在线播放，起诉中国移动通信集团湖北有限公司、百视通网络电视技术发展有限公司等 15 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计 7875 万元。案件目前均在一审审理过程中。

7、2021 年 4 月，未来电视有限公司因陕西移动魔百和平台上提供 2018 俄罗斯世界杯赛事的在线播放，起诉百视通网络电视技术发展有限公司 20 起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的合计 9300 万元。案件目前均在一审审理过程中。

8、2020 年 9 月，心动网络股份有限公司因游戏《人类跌落梦境》计算机软件

侵权纠纷起诉咪咕互动娱乐有限公司和上海东方明珠文化发展有限公司，诉讼标的为 2031 万元。案件目前在一审审理过程中。

9、2020 年 8 月，上海聚力传媒技术有限公司因《转角之恋》合同纠纷起诉上海尚世影业有限公司，诉讼标的额为 1080 万元。案件目前在一审审理过程中。

10、2019 年 10 月，海宁凤仪影视文化有限公司因《婚里婚外》合同纠纷起诉上海尚世影业有限公司，诉讼标的额为 1655.94 万元。案件目前在一审审理过程。

## 2、 其他

本公司本年度不涉及应披露而未披露的其他或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	1、2021 年 1 月 18 日，公司子公司“东方明珠（上海）投资有限公司”出资 1.5 亿元，购买中信建投证券股份有限公司非公开发行股份 426.0153 万股。		均系新增投资
	2、公司子公司上海东方明珠实业发展有限公司新设投资上海东方明珠影视科技发展有限公司，持股 100%，工商设立时间 2021 年 3 月 18 日，认缴 4.8 亿元，尚未出资。		
	3、公司子公司上海东方龙新媒体有限公司与上海东方娱乐传媒集团有限公司拟新设投资上海融东方文化传媒有限公司，上海东方龙新媒体有限公司持股 30%，工商设立时间 2021 年 4 月 1 日；认缴 1500 万元，尚未出资。		

### (二) 利润分配情况

2021 年 4 月 28 日，公司第九届董事会第十七次会议审议通过《2020 年度利润分配方案》：公司拟以 2020 年末公司总股本 3,414,500,201 股为基数，按照每 10 股现金

分红 2.70 元（含税），利润分配总额为 921,915,054.27 元，占归属于上市公司净利润 56.87%。

鉴于公司正在实施股份回购事项，已回购股份将不参与分配，公司将以实施利润分配方案的股权登记日的股份扣减已回购股份为基数，按照每股分配金额不变的原则对利润分配总额进行调整。

若 2020 年末至实施 2020 年度利润分配方案的股权登记日期间，公司总股本发生其他变动，则以实施利润分配方案的股权登记日当天可参与利润分配的总股本为基数，按照每股分配金额不变的原则对利润分配总额进行调整。

### （三）销售退回

本公司不涉及应披露而未披露的销售退回。

### （四）其他资产负债表日后事项说明

1、截至 2021 年 4 月 22 日，公司进一步减持“深圳市兆驰股份有限公司”3,316.81 万股，减持后我方持股比例约为 6.32%；减持金额约 2.22 亿元。减持减少公司 2021 年长期股权投资约 17,405.54 万元，增加 2021 年股权转让收益约 4,647.06 万元。

2、2021 年 3 月 26 日，公司完成转让成都索贝数码科技股份有限公司 944 万股股份，转让价格 9,251.2 万元，转让股权减少公司 2021 年交易性金融资产 9,251.2 万元。

3、报告期内因海外疫情的持续影响，至 NBA 赛事先后停播、部分延期播放对公司相关影响及相应补偿，公司与 NBA 中国协商沟通中。

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

无

### （二）债务重组

本公司无应披露而未披露的重大债务重组。

### （三）资产置换

#### 1、非货币性资产交换

本公司无应披露而未披露的重大非货币性资产交换。

#### 2、其他资产置换

本公司无应披露而未披露的其他资产置换。

(四) 年金计划

本公司无应披露而未披露的年金计划。

(五) 终止经营

本公司无应披露而未披露的重大终止经营。

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

公司目前主要分为五个分部：媒体网络、影视互娱、视频购物、文旅消费、投资管理。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

2、 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	影视互娱	媒体网络	视频购物	文旅消费	投资管理	合计
主营业务收入	81,866.96	557,788.21	107,134.03	246,026.83	2,226.84	995,042.87
主营业务成本	67,248.99	441,229.60	17,267.51	125,658.50	1,226.42	652,631.02

3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司本部业务同时涉及多个报告分部，资产总额和负债总额无法明确分配到各报告分部，所以无法披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司本年度不存在应披露而未披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

(八) 其他

本公司本年度不存在其他应披露而未披露的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,882,070.28	493,548,558.76
1 至 2 年	2,336,039.15	3,992,522.65
2 至 3 年		784,428.30
小计	11,218,109.43	498,325,509.71
减：坏账准备	883,941.64	2,534,333.53
合计	10,334,167.79	495,791,176.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	781,921.21	6.97	625,536.97	80.00	781,921.21	0.16	625,536.97	80.00	156,384.24
其中:									
单项计提	781,921.21	6.97	625,536.97	80.00	781,921.21	0.16	625,536.97	80.00	156,384.24
按组合计提坏账准备	10,436,188.22	93.03	258,404.67	2.48	497,543,588.50	99.84	1,908,796.56	0.38	495,634,791.94
其中:									
外部单位	5,168,093.38	46.07	258,404.67	5.00	38,175,931.15	7.66	1,908,796.56	5.00	36,267,134.59
合并范围内关联方组合	5,268,094.84	46.96			459,367,657.35	92.18			459,367,657.35
合计	11,218,109.43	100.00	883,941.64	/	498,325,509.71	100.00	2,534,333.53	/	495,791,176.18

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星客户	781,921.21	625,536.97	80.00	预计部分无法收回
合计	781,921.21	625,536.97	80.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,777,192.16	188,859.61	5.00
1至2年	1,390,901.22	69,545.06	5.00
合计	5,168,093.38	258,404.67	5.00

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	625,536.97	625,536.97				625,536.97
组合计提	1,908,796.56	1,908,796.56		1,650,391.89		258,404.67
合计	2,534,333.53	2,534,333.53		1,650,391.89		883,941.64

4、 本期实际核销的应收账款情况

无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	4,112,796.91	36.66	
第二名	1,768,914.58	15.77	88,445.73
第三名	1,377,980.52	12.28	68,899.03
第四名	1,155,131.69	10.30	
第五名	1,250,000.00	11.14	62,500.00
合计	9,664,823.70	86.15	219,844.76

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	51,000,000.00	2,462,771.62
其他应收款项	3,085,715,389.34	3,762,060,218.85
合计	3,136,715,389.34	3,764,522,990.47

1、 应收利息

无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
合并范围内应收股利	51,000,000.00	2,462,771.62
小计	51,000,000.00	2,462,771.62
减：坏账准备		
合计	51,000,000.00	2,462,771.62

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

无

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	366,117,043.98	741,134,287.29
1至2年	237,952,236.76	2,109,112,978.35
2至3年	2,079,042,747.39	103,265,715.40

账龄	期末余额	上年年末余额
3年以上	558,264,603.64	816,311,513.14
小计	3,241,376,631.77	3,769,824,494.18
减：坏账准备	155,661,242.43	7,764,275.33
合计	3,085,715,389.34	3,762,060,218.85

(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)	
年初余额		7,186,858.49	577,416.84	7,764,275.33
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-413,894.23	148,310,861.33	147,896,967.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		6,772,964.26	148,888,278.17	155,661,242.43

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	577,416.84	148,310,861.33			148,888,278.17
组合计提	7,186,858.49	-413,894.23			6,772,964.26
合计	7,764,275.33	147,896,967.10			155,661,242.43

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
外部单位往来款	6,927,083.24	9,400,575.17
押金及保证金	200,000.00	212,000.00

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内往来款	3,234,249,548.53	3,760,211,919.01
合计	3,241,376,631.77	3,769,824,494.18

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部合并往来款	1,100,000,000.00	2-3 年	33.94	
第二名	内部合并往来款	570,343,583.33	2-3 年; 1 年以内	17.60	
第三名	内部合并往来款	513,698,941.37	3 年以上	15.85	
第四名	内部合并往来款	365,609,482.16	1 年以内	11.28	
第五名	内部合并往来款	224,151,122.22	2-3 年; 1 年以内	6.92	
合计		2,773,803,129.08		85.59	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			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	15,522,277,833.05		15,522,277,833.05	15,328,685,227.14		15,328,685,227.14
对联营、合营企业投资	5,596,949,520.58	695,518,703.32	4,901,430,817.26	5,898,449,896.97	719,160,153.94	5,179,289,743.03
合计	21,119,227,353.63	695,518,703.32	20,423,708,650.31	21,227,135,124.11	719,160,153.94	20,507,974,970.17

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
百视通网络电视技术发展有限责任公司	3,140,970,000.00			3,140,970,000.00		
上海东方龙新媒体有限公司		304,246,839.91		304,246,839.91		
上海文广科技(集团)有限公司	228,850,000.00			228,850,000.00		
上海广电影视制作有限公司	159,340,000.00			159,340,000.00		
上海广电通讯网络有限公司	30,301,423.44			30,301,423.44		
上海百家合信息技术发展有限公司	98,424,085.10			98,424,085.10		
百视通投资管理有限责任公司	640,000,000.00			640,000,000.00		
上海东方明珠广播电视塔有限公司	321,000,000.00			321,000,000.00		
上海东方明珠传输有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海东方明珠国际交流有限公司	208,500,000.00			208,500,000.00		
上海东方明珠教育投资有限公司	40,500,000.00			40,500,000.00		
上海东方明珠国际贸易有限公司	3,472,080.00			3,472,080.00		
上海东方明珠进出口有限公司	8,913,886.67			8,913,886.67		
上海东方明珠游乐有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
上海东方明珠移动电视有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海东方明珠置业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
上海国际会议中心有限公司	659,870,898.37			659,870,898.37		
上海东方明珠物产管理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海东方富联科技有限公司	28,854,234.00		28,854,234.00			
上海东方明珠投资管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海东方明珠实业发展有限公司	856,170,180.06			856,170,180.06		
上海东方明珠数字电视有限公司	81,800,000.00	262,000,000.00	343,800,000.00			
上海东方明珠国际旅行社有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海明珠水上娱乐发展有限公司	127,605,220.00			127,605,220.00		
上海东方明珠文化发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海东方明珠信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海东方明珠房地产有限公司	908,553,454.52			908,553,454.52		
上海尚世影业有限公司	1,417,642,014.36			1,417,642,014.36		
上海五岸传播有限公司	280,890,877.97			280,890,877.97		
上海东方希杰商务有限公司	3,312,561,350.90			3,312,561,350.90		
上海文广互动电视有限公司	163,170,899.25			163,170,899.25		
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东方有线网络有限公司	1,433,794,622.50			1,433,794,622.50		
合计	15,328,685,227.14	566,246,839.91	372,654,234.00	15,522,277,833.05		

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
1. 合营企业									
上海城市之光设计有限公司	4,388,929.75			678,954.95					5,067,884.70
好十传媒(上海)有限公司									
上海东通数字传播咨询有限公司	14,422,046.65			-277,531.75					14,144,514.90
小计	18,810,976.40			401,423.20					19,212,399.60
2. 联营企业									
上海市信息投资股份有限公司	1,456,968,570.45			78,546,217.43		39,008.16	-654,302.38	12,000,000.00	1,522,899,493.66
广视通网络通信传媒有限公司	14,747,579.60			78,265.48					14,825,845.08
东方有线网络有限公司									
上海中广传播有限公司	30,296,235.09			1,123,746.84					31,419,981.93
上海好有文化传媒有限公司	10,096,482.15			140,854.04					10,237,336.19
深圳市兆驰股份有限公司	2,411,120,858.74		707,403,994.98	134,829,245.50	-4,649,351.11		-3,369,970.50		1,830,526,787.65
上海文化广播影视集团财务有限公司	423,582,846.88			5,575,705.76					429,158,552.64
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	1,517,201.66			-822,717.63			766,150.00		1,460,634.03
北京蓝疆互娱网络科技有限公司	1,263,621,866.06			-69,489,162.74	-5,727,129.43		-3,892,011.48		1,184,513,562.41
上海聚力传媒技术有限公司									456,007,068.58
北京风行在线技术有限公司	267,687,279.94			-12,532,275.16			65,481,880.72	38,350,154.70	320,656,885.50

东方明珠新媒体股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动								减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中电科数智科技有限公司		232,050,000.00		8,041.89							232,058,041.89
小计	5,879,638,920.57	232,050,000.00	707,403,994.98	137,457,921.41	-10,337,472.38	58,331,746.36	12,000,000.00	38,350,154.70			5,577,737,120.98
合计	5,898,449,896.97	232,050,000.008	707,403,994.98	137,859,344.61	-10,337,472.38	58,331,746.36	12,000,000.00	38,350,154.70			5,596,949,520.58
											695,518,703.32
											695,518,703.32

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,063,491.92	41,480,974.19	889,905,762.28	884,021,054.10
其他业务	7,122,557.50			
合计	67,186,049.42	41,480,974.19	889,905,762.28	884,021,054.10

2、 合同产生的收入情况

合同分类	影视互娱	媒体网络	文旅消费	合计
按经营地区分类	5,099,188.81	52,655,437.19	2,308,865.92	60,063,491.92
华东地区	2,808,563.85	43,891,743.75	2,308,865.92	49,009,173.52
华东以外地区	2,290,624.96	8,763,693.44		11,054,318.40
合计	5,099,188.81	52,655,437.19	2,308,865.92	60,063,491.92

3、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	44,811,320.72	66.70
第二名	8,763,693.44	13.04
第三名	2,139,903.75	3.19
第四名	1,707,559.90	2.54
第五名	689,201.51	1.03
合计	58,111,679.32	86.50

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	780,857,160.83	4,497,431,815.69
权益法核算的长期股权投资收益	137,859,344.61	467,374,017.32
处置长期股权投资产生的投资收益	193,712,243.19	1,046,901.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,637,077.20	12,339,824.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	22,374,150.00	2,810,394.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,788,370.45	3,581,151.41
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,035.37	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品在持有期间的投资收益	264,755,237.00	245,088,816.46
合计	1,415,984,618.65	5,229,672,920.32

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	288,115,232.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	176,456,417.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	14,317,228.15	
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	278,002,620.03	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-109,331,619.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	101,913,332.78	
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		

项目	金额	说明
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	-63,054,685.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,309,236.97	
小计	710,727,762.74	
所得税影响额	-140,209,202.14	
少数股东权益影响额（税后）	-39,210,767.86	
合计	531,307,792.74	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.5444	0.4747	0.4747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.7271	0.3191	0.3191

  
 东方明珠新媒体股份有限公司  
 二〇二一年四月二十八日





# 会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建荣

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙企业

执业证书编号：310000006

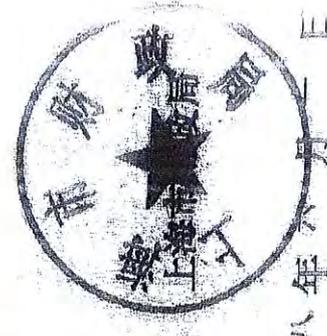
批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2001〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2000年12月31日）

证书序号：0001247

## 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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部

证书序号: 000396

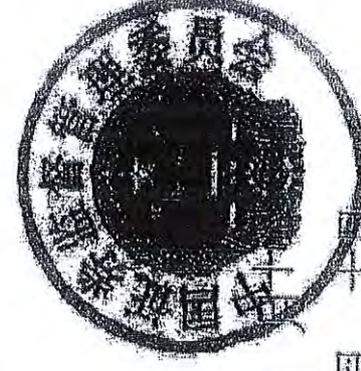
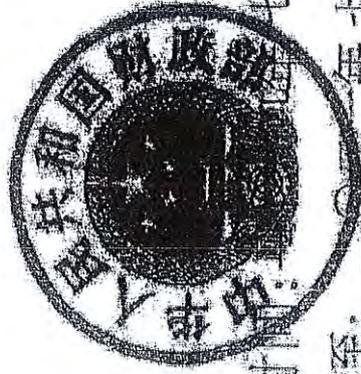
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

执行证券、期货相关业务

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一三年七月十日

证书有效期至:

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.



李群(310000060250)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

证书编号: 310000060250  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 31 日  
Date of Issuance



仅供年检使用，其他无效



姓名 Full name: 李群  
Sex: 男  
出生日期 Date of birth: 1972-06-25  
工作单位 Working unit: 立信会计师事务所  
身份证号码 Identity card No.: 3101197206251243



# 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.

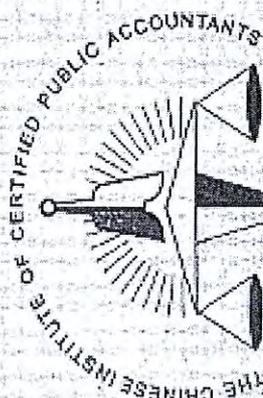
证书编号: 310000061656  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

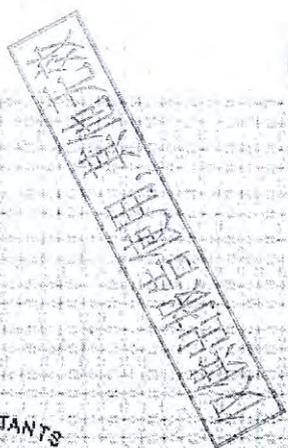
发证日期: 2018 年 06 月 29 日  
Date of Issuance



年 月 日  
/ /



中国注册会计师协会



姓名: 谭学渊  
性别: 男  
出生日期: 1989-04-10  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 310104198904104030

