芒果超媒

**MANSO EXCELLENT MEDIA**

**芒果超媒股份有限公司**

**2021年年度报告**

**2022-021**

**2022年04月**

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真 实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和 连带的法律责任。

公司负责人张华立、主管会计工作负责人梁德平及会计机构负责人（会计主 管人员）陶金玉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展展望等前瞻性内容属于计划性事项，不构成 公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够 的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节"管理层讨论与分析一公司未来发展的展望”部分，阐 述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以1,870,720,815股为基数， 向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税），送红股0股（含税），以资本 公积金向全体股东每10股转增0股。

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#bookmark1)

[第二节 公司简介和主要财务指标 7](#bookmark8)

[第三节管理层讨论与分析 11](#bookmark50)

[第四节公司治理 34](#bookmark245)

[第五节环境和社会责任 50](#bookmark395)

[第六节 重要事项 51](#bookmark409)

[第七节 股份变动及股东情况 65](#bookmark556)

[第八节优先股相关情况 73](#bookmark621)

[第九节债券相关情况 74](#bookmark624)

[第十节财务报告 75](#bookmark627)

**备查文件目录**

1、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

3、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;

4、 其他相关资料。

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 芒果超媒、公司、本公司或上市公司 | 指 | 芒果超媒股份有限公司 |
| Mango Excellent Media Co., Ltd. | 指 | 芒果超媒股份有限公司英文全称 |
| MANGO | 指 | 芒果超媒股份有限公司英文简称 |
| 快乐阳光 | 指 | 上市公司全资子公司湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司 |
| 芒果影视 | 指 | 快乐阳光全资子公司芒果影视文化有限公司 |
| 芒果娱乐 | 指 | 快乐阳光全资子公司湖南芒果娱乐有限公司 |
| 天娱传媒 | 指 | 上市公司全资子公司上海天娱传媒有限公司 |
| 芒果互娱 | 指 | 快乐阳光全资子公司上海芒果互娱科技有限公司 |
| 快乐购有限 | 指 | 上市公司全资子公司快乐购有限责任公司 |
| 快乐通宝 | 指 | 湖南快乐通宝小额贷款有限公司 |
| 芒果TV | 指 | 上市公司旗下互联网视频平台，由快乐阳光负责运营 |
| 芒果传媒 | 指 | 芒果传媒有限公司，公司控股股东 |
| 湖南广播电视台 | 指 | 公司实际控制人 |
| 湖南广播影视集团 | 指 | 湖南广播影视集团有限公司，系公司实际控制人湖南广播电视台一体 化运行公司 |
| 网控集团 | 指 | 湖南广电网络控股集团有限公司，湖南广播影视集团下属公司 |
| 潇影集团 | 指 | 潇湘电影集团有限公司，湖南广播影视集团下属公司 |
| 电广传媒 | 指 | 湖南电广传媒股份有限公司 |
| 中国移动 | 指 | 中国移动通信集团有限公司 |
| IPTV | 指 | Internet Protocol Television，交互式网络电视，是一种利用宽带网，集 互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视 在内的多种交互式服务的技术 |
| OTT | 指 | Over The Top，通过互联网向用户提供各种视频及数据服务业务 |
| IP | 指 | Intellectual Property，权利人对其所创作的智力劳动成果所享有的财产 权利 |
| APP | 指 | Application，移动应用程序 |
| PAD | 指 | Portable Device,便携式设备 |
| PC | 指 | Personal computer，个人计算机 |
| TV | 指 | Television，电视机 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| AR | 指 | Augmented Reality，增强现实技术 |
| VR | 指 | Virtual Reality，虚拟现实技术 |
| 5G | 指 | 5G Network，第五代移动通信网络 |
| UGC | 指 | User Generated Content，用户原创内容 |
| QM | 指 | QuestMobile，移动互联网大数据公司 |
| KOL | 指 | Key Opinion Leader，关键意见领袖 |

第二节公司简介和主要财务指标

、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 芒果超媒 股票代码 300413 |
| 公司的中文名称 | 芒果超媒股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 芒果超媒 |
| 公司的外文名称(如有) | Mango Excellent Media Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写(如有) | Mango |
| 公司的法定代表人 | 张华立 |
| 注册地址 | 湖南长沙金鹰影视文化城 |
| 注册地址的邮政编码 | 410003 |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 |
| 办公地址 | 湖南长沙金鹰影视文化城 |
| 办公地址的邮政编码 | 410003 |
| 公司国际互联网网址 | <https://www.mgtv.com> |
| 电子信箱 | [mangocm@mangocm.com](mailto:mangocm@mangocm.com) |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 吴俊 | 黄建庸 |
| 联系地址 | 湖南长沙金鹰影视文化城 | 湖南长沙金鹰影视文化城 |
| 电话 | （0731） 82967188 | （0731） 82967188 |
| 传真 | （0731） 82897962 | （0731） 82897962 |
| 电子信箱 | [mangocm@mangocm.com](mailto:mangocm@mangocm.com) | mangocm@mangocm. com |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所(<http://www.szse.cn>) |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网  (http://www. cninfo.com. cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼 |
| 签字会计师姓名 | 刘钢跃、张红 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街1 号国贸大厦2座27层及28层 | 姚旭东、王琨 | 2021 年 8 月 24 日-2023 年 12 月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用V不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
| 营业收入（元） | 15,355,863,482.07 | 14,005,534,955.36 | 9.64% | 12,500,664,232.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 2,114,090,171.85 | 1,982,159,476.82 | 6.66% | 1,156,285,253.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 2,059,758,151.24 | 1,846,203,181.73 | 11.57% | 1,093,036,165.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 561,800,882.37 | 580,970,353.08 | -3.30% | 292,866,711.18 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.17 | 1.11 | 5.41% | 0.66 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.17 | 1.11 | 5.41% | 0.66 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.25% | 20.46% | -4.21% | 15.68% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增减 | 2019年末 |
| 资产总额（元） | 26,110,751,404.90 | 19,265,699,802.98 | 35.53% | 17,078,206,149.68 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 16,966,400,358.23 | 10,587,978,185.42 | 60.24% | 8,783,859,219.07 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确 定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□ 是 V 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 4,008,953,829.13 | 3,844,274,956.64 | 3,778,078,677.52 | 3,724,556,018.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 773,455,157.66 | 677,752,452.09 | 528,792,372.20 | 134,090,189.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 771,179,702.79 | 668,842,459.86 | 531,484,128.95 | 88,251,859.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 426,746,375.68 | -24,802,517.88 | -76,777,607.56 | 236,634,632.13 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是V否

七、 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、 非经常性损益项目及金额

V 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年金额 | 2020年金额 | 2019年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 501,358.91 | 70,055,759.62 | -253,138.65 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按 照一定标准定额或定量持续享受的政府补 助除外） | 35,999,768.69 | 49,700,923.82 | 57,599,556.19 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 34,265,617.23 | 3,906,349.28 | 7,344,704.18 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 4,843,660.00 | 31,747,600.00 | 1,800,000.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,265,876.15 | -18,913,395.60 | -111,786.45 |  |
| 减：所得税影响额 |  | 1,209.77 | 2,138,585.88 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,508.07 | 539,732.26 | 991,661.34 |  |
| 合计 | 54,332,020.61 | 135,956,295.09 | 63,249,088.05 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目 的情况说明

□适用V不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定 为经常性损益的项目的情形。

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、 主阵地、主战场、最前沿，媒体融合向纵深推进

《中共中央关于党的百年奋斗重大成就和历史经验的决议》提出要高度重视传播手段建设和创新，推动媒体融合发展， 提高新闻舆论传播力、引导力、影响力、公信力。党高度重视互联网这个意识形态斗争的主阵地、主战场、最前沿，健全互 联网领导和管理体制，坚持依法管网治网，营造清朗的网络空间。随着《关于平台经济领域的反垄断指南》颁布实施，以及 文娱领域综合整治与“清朗”系列专项行动的持续深入开展，互联网产业与文化传媒领域内外部发展要素获得进一步规范， 无序竞争得到有效遏制，行业秩序得以进一步廓清。长期主义、内容自主、守正创新，成新时期互联网内容平台发展新共识。

2、 视频行业步入存量时代，市场认知、发展模式、底层逻辑变局已至

QM《2021中国移动互联网年度大报告》显示，截至2021年底，中国移动互联网用户达11.74亿，移动互联网覆盖整体趋 于饱和，用户规模保持小幅增长，用户数量、活跃度以及市场渗透率进入存量竞争时代。长视频行业市场认知、运营思维、 发展底层逻辑迎来根本性转变，流量导向型扩张步入尾声，烧钱亏损换市场份额的发展模式积重难返，部分平台订阅会员、 付费会员规模增长陷入停滞。变局之下，长视频行业发展迎来新机遇，回归内容创作本质、提升存量用户转化率、精细化运 营会员服务生态体系等，已成视频行业新格局胜负手。

3、 互联网广告市场稳中向好，媒介内容营销成行业增长核心动力

《2021中国互联网广告数据报告》及QM数据显示，广告与营销市场规模合计较上年增长超11%，互联网广告市场保持良 好发展态势，包括视频平台在内的内容媒介用户线上产品消费时长、互动频率不断提升，助推品牌更加重视内容运营，内容 营销整体市场占比持续扩大，效果类广告投放增速接近60%。流媒体长视频广告领域，具备全产业链内容生态体系的综合型 平台市场地位获得持续巩固。综合型视频平台在广告消费市场终端的转化率、客群黏性、IP溢价以及品牌延展等方面，全局 优势不断深化，头部广告主进一步向头部新媒体平台集中聚拢。

4、 用户体量、内容品质、技术标准升级，IPTV智慧大屏发展再提速

《2021年通信业统计公报》显示2021年全国IPTV用户总数达3.49亿户，全年净增3336万户。三大电信运营商宽带用户达 5.36亿户，IPTV对固定宽带用户的渗透率超65%，数字电视研究公司(Digital TV Research)《亚太地区付费电视预测报告》 研究预计2021-2027年中国I PT V用户将新增4400万。IPTV为主的智慧大屏用户呈现出收视用户信任度高、付费用户黏性高等 核心特点。优质内容的不断涌现，4K/8K超高清标准的快速推广，以及智能化推荐、瀑布流形态展示普及提升用户体验等， 均成为智慧大屏行业发展升级提速的主要驱动因素。

5、 内容行业提质缩量，正能量、主旋律项目市场份额稳步增长

艺恩数据《2021综艺年度洞察报告》显示，综艺产量连续3年下降，2021年同比下降超5%，全年上线综艺428档。综艺领 域相关政策进一步升级完善，流量炒作、过度娱乐化等不良趋势得到有效遏制，正能量作品持续引领行业前进方向。长视频 平台在综艺领域的传统体系化优势依然稳固，短视频平台积极试水垂类创新综艺寻求突破，多类中短微综艺崛起成行业新看 点。影视剧方面，全年国产剧集上线数量同比下降，流量明星、热点炒作等行业过往发展模式进入退潮期，好立意、好故事、 好口碑，尊重观众审美的优秀剧集成为市场焦点。主旋律热点题材剧集以质取胜，口碑、热度双收，品类头部剧集市场表现 亮眼。短剧集发展迅速，精品短剧品牌化、集约化、常态化成流媒体长视频平台重点发力新方向；创意网络微剧集、IP衍生 剧持续发展，进一步满足日益丰富的细分市场受众多元化需求。

6、 强化内容版权保护成行业共识，推动长短视频双向融合良性发展

2021年，多家内容行业协会、视频平台以及影视公司等共同参与，推动关于保护影视版权的《联合声明》《2021中国短 视频版权保护白皮书》《网络短视频内容审核标准细则》等先后发布，共同呼吁广大短视频平台和公众账号生产运营者尊重 原创、保护版权，短视频领域各项规范标准进一步获得细化完善。长短视频行业版权保护规范升级已成业内共识，各大市场 主体版权保护意识整体加强。长视频平台继续以优质综艺、剧集、电影等头部内容产品IP为基础，积极创新中短微视频产品， 商业激励、流量扶持力度持续加码，积极推动平台PUGC生态延展，衍生微综艺、微剧优秀作品市场份额提升。短视频平台持 续加大自制专业内容生态建设投入，多元拓宽流量分发渠道并进一步深耕下沉与海外市场，“短视频+电商”用户价值变现 仍为主要发力方向。

7、 元宇宙产业方兴未艾，虚拟人、VR/AR、数字藏品等引领内容行业创新趋势

数字虚拟人、VR/AR、数字挛生、数字藏品等为代表的元宇宙领域前沿技术，以及下一代互联网形态建设探索等产业新 趋势引发全球广泛关注，社交、游戏、电商、广告以及长短视频平台纷纷入局。虚拟内容创作、版权区块链加密保护、资产 数字化流通等成为文化传媒行业创新潮流，创新实体产学研一体化同步发力，共同推动元宇宙相关技术转化落地。围绕年轻 受众为核心的新型态内容消费升级需求，各类软硬件产品应用不断涌现，助推优质内容IP创新，带动相关前沿技术、商业运 营模式快速升级迭代，新型互动内容、3D虚拟社交、虚实融合购物消费等元宇宙商业创新成全市场热点。

8、 内容电商创新竞争白热化，垂类平台生态闭环建设进一步加码

QM年度报告显示，电商购物稳步发展，移动端用户规模突破11亿，新市场格局下各类电商社交化、社区化、内容化运营 对客群流量的争夺已白热化，下沉市场成增量用户主要来源，新型内容电商“种草”转化效率优势进一步升级。各大电商平 台持续创新生产“种草”内容，并基于智能算法多渠道、多形式、细分触达不同类型潜在用户，推动受众与内容、产品、品 牌、平台进行多维绑定与深度耦合。通过重构人货场等要素，新型内容电商持续将过往的“购物环境”升级迭代为“社交+ 购物环境”，搭配多元场景与新型数字技术，打造沉浸式购物体验以提升变现效率。携手头部IP、创意内容、专业艺人、KOL 达人，各平台积极探索电商新模式，联动中短内容、IP衍生以及直播带货等新电商分发渠道，以内容为手段提升用户购买意 愿，最终形成人、货、内容互相并存、互相促进的有机循环。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“互联网视频业务”的披露要求：

公司是A股市场第一家以融合发展为特色、掌握全渠道与内容生态完整核心产业链的国有新媒体公司，也是湖南广播影 视集团有限公司（湖南广播电视台）旗下统一的融媒体产业及资本运营平台。公司主营业务包括芒果TV互联网视频业务、新 媒体互动娱乐内容制作及内容电商业务等。公司依托芒果特色融媒生态，以互联网视频平台运营为核心，打造涵盖会员、广 告、IPTV、OTT、影视剧、综艺节目、艺人经纪、音乐版权运营、IP衍生开发及实景娱乐、内容电商等在内的上下游协同发 展的传媒全产业链生态。



1、芒果TV互联网视频业务

芒果TV互联网视频业务主要分为广告、会员及运营商业务。广告业务主要分为软广业务和硬广业务，软广业务以内容为 核心，充分发掘优质内容IP的营销价值，为客户提供冠名、植入等广告产品；硬广业务则为客户提供贴片、中插等广告服务。 会员业务分为线上和线下两部分，线上会员业务指公司凭借丰富的版权资源和优质独播内容优势，吸引用户通过线上消费方 式购买会员包；线下会员业务主要是通过各种形式的推广活动吸引目标受众成为会员。运营商大屏业务模式主要是与各大运 营商以及有线电视运营商等签署合作协议，公司提供内容产品，配合市场推广与营销，双方对相关收入进行分成。

2、 新媒体互动娱乐内容制作

公司新媒体互动娱乐内容制作业务包含内容制作及运营、艺人经纪、音乐版权、IP衍生开发及实景娱乐等业务。内容制 作及运营业务主要包括综艺节目和影视剧制作及内容版权运营，是公司核心竞争力最集中的体现。公司作为头部内容生产商， 一方面通过自制、定制等多种方式生产优质精品内容，传递社会正能量，引领青年文化价值，实现国有文化企业的社会效益； 另一方面，通过优质精品内容吸引会员、服务广告客户等实现经济效益。在艺人经纪业务方面，公司通过挖掘、培养具有潜 力的新人，为艺人提供从定位、宣传、造型、商务代言等全方位服务，形成层次丰富、类型完备的艺人梯队，并通过艺人参 演影视综艺节目、商业类演出、品牌演唱会、品牌代言以及周边衍生产品授权等方式打造艺人经纪商业闭环。在音乐版权业 务方面，公司基于艺人经纪长期积淀并持续丰富的音乐IP资源，开展线上APP授权、海外数字音乐授权、游戏授权、节目使 用授权、影视配乐合作等数字音乐授权业务。在IP衍生开发及实景娱乐板块，公司依托芒果系IP优势，如《大侦探》《密室 大逃脱》等爆款节目，多维度进行IP衍生品授权，在全国布局线下实景娱乐业务，打造M-CITY品牌。

3、 内容电商业务

公司内容电商业务包括由传统电视购物转型为媒体电商的快乐购业务板块，以及基于长视频内容优势推出的面向年轻人 的垂直内容电商平台小芒业务板块。媒体电商业务主要依托电视大屏，拓展IPTV、移动APP与小程序等大小屏互动及多渠道 运营。小芒电商定位为''新潮国货内容电商平台”，以“上小芒，发现新潮国货”为口号，通过优质内容向年轻用户推荐国 货，构建以“内容+社区+电商”为核心的全新电商模式。

三、核心竞争力分析

1、 媒体深度融合发展的重大机遇优势

以“十四五”规划的开启和中办国办《关于加快推进媒体深度融合发展的意见》的出台为标志，媒体融合发展进入下半 场新征程，党媒国企迎来高质量发展重大机遇期。在这充满光荣与梦想的历史进程中，公司以“主力军挺进主阵地”的责任 感、使命感，充分发挥媒体融合主平台优势，积极打好主流宣传引领战、内容升级阵地战、人才管理关键战、行业竞争主动 战，通过体制机制创新，全面打造主流新媒体集团融合生态，建立国有互联网企业新标准，使主力军成为真主力、主阵地发 挥真作用。

2、 双平台联动发展的芒果融媒优势

顺应媒体深度融合发展趋势，湖南广电造就了国内全行业独一无二的双平台优势。旗下主流新媒体平台芒果TV与传统媒 体湖南卫视以双平台共赢发展为使命，通过搭建共创共享的联动发展模式，实现内容创制、广告营销、联采联播等领域的开 放合作及产品集群链路的完善互补，真正释放出媒体深度融合的改革发展效益，在迭代共生中，为打造具备强大传播力、引 导力、影响力、公信力的主流新媒体集团奠定坚实基础。

3、 以“不创新毋宁死”为理念的创新基因

公司秉承湖南广电创新精神，始终坚持“不创新毋宁死”的创新理念。机制上，建立开放创新的激励制度，大力推行 团队制、工作室制，为员工创新提供既兜底风险又激发活力的良好外部环境；管理上，通过组织“芒果青年说”“青年CEO 俱乐部”“青芒计划”等活动，为青年人才搭建创新创意交流平台，不断完善创新人才储备体系和梯队建设体系；业务上， 以“要么第一个做，要么做第一”为目标，不断加大内容创新升级，持续捍卫内容创新核心竞争力；技术上，精准把握行业 发展趋势，前瞻布局新技术、新业务，参与未来传播形态竞争，加速文化与科技深度融合。

4、 智能中台矩阵赋能体系化自制内容生产优势

公司恪守“内容为王”的经营理念，基于自身强大内容制作团队，坚持锁定核心生产要素，打造高门槛长视频平台。截 至报告期末，芒果TV拥有26个综艺自制团队，领先打造了全行业极具竞争力与市场价值的自制综艺体系，是最大的头部综艺 制作机构。剧集方面，公司现有29个影视制作团队和34家“新芒计划”战略工作室，依托芒果生态，积极开展台网融合创新； 同时，公司通过打造智能中台矩阵，在内容生产评估、运营、产品、技术等环节形成标准化协同，以此构建流程高效、要素 激活、敏捷运营、赋能管理的联动机制，更好解放内容团队生产力，使其专注于品质与创新，不断夯实层次丰富、独具芒果 特色的精品自制内容护城河。

5、 “青春、都市、女性”的差异化用户定位

公司依托独特内容战略及青春、都市、女性的平台用户定位，保障了从清晰用户群体、精准内容产品到广告客户之间的 环环相扣、高度吻合。芒果TV整体用户形象具有“活力、时尚、品质”等鲜明标签，女性用户占比高于行业水平。清晰的用 户画像和平台定位，强化了公司在多渠道、多方式释放内容IP复合价值以及会员运营体系建设上的独特优势。在此基础上， 公司通过持续丰富内容矩阵，不断获取更加多元的用户群体。

6、 全产业链上下游联动的生态优势

公司依托内容制作优势，围绕传媒互联网上下游全产业链，持续打造新媒体生态闭环：上游主要包括艺人经纪以及综艺、 影视制作业务；中游依托强大的内容自制能力和优质内容产品矩阵，通过互联网视频平台多渠道进行内容运营分发；下游围 绕芒果系内容IP开展分类改编开发、线下实景娱乐衍生，并以内容为基础形成以“视频+内容+电商”为核心的全新视频内容 电商模式，实现线上线下多渠道衍生变现。产业链各环节之间具有较强的协同互补性，形成了媒体融合背景下一体共生、独 具特色的芒果全产业链生态护城河。

7、 以多牌照为支撑的“一云多屏”全终端覆盖优势

芒果TV是互联网视频行业唯一同时具备IPTV、OTT业务牌照的市场竞争主体，智慧大屏业务已覆盖31个省级行政区域，是 公司布局5G、客厅经济的重要支撑点。依托完备的牌照优势，公司视听业务内容覆盖手机、PAD、PC、TV、IPTV、OTT全终 端，是全行业第一家真正意义上实现“一云多屏”的视频媒体。

8、 可持续发展的良性商业模式

公司基于媒体平台属性和内容自制基因，走出了一条不同于其他互联网平台的发展路径。一方面，通过精准用户定位、 强大内容自制能力、核心生产要素高效聚集，实现内容制作成本侧的有效控制；另一方面，通过行业领先的会员+广告+运营 商的多渠道变现，实现收入侧的“一鱼多吃”，成为在线视频行业唯一实现且持续保持盈利的市场主体。

四、主营业务分析

1、概述

2021年中国共产党迎来百年华诞，“两个一百年”奋斗目标历史交汇，“十四五”开局之年，全面建设社会主义现代化 国家开启新征程。公司坚持以习近平总书记系列重要讲话精神为指引，坚决贯彻落实中央关于推进媒体深度融合发展和文娱 领域综合治理工作决策部署，坚守党媒国企使命担当，立足建设主流新媒体集团新发展阶段，直面行业竞争格局变化，不断 强化媒体价值引领和内容自主创新，积极应对新冠肺炎疫情带来的反复冲击，推动各项业务发展稳中有进、稳中提质。报告 期内，公司实现营业总收入153.56亿元，同比增长9.64% ；归属于上市公司股东的净利润21.14亿元，同比增长6.66%。公司 核心主业芒果TV互联网视频业务（广告+会员+运营商业务）保持稳健增长，实现营业收入112.61亿元，同比增长24.29%。

（1） 壮大主流声量，奏响时代强音，献礼建党百年

“党媒姓党，绝对忠诚”，公司始终坚持正确的政治方向、舆论导向、价值取向，守正创新，抢占主流宣传阵地。重大 主题宣传方面，芒果TV常年首页首屏置顶飘红“学习时刻”；特别推出“建党百年”频道，献礼剧《理想照耀中国》《百 炼成钢》以不同形式聚焦中国共产党带领中国人民从站起来、富起来到强起来的历史性飞跃。新闻大片方面，专门成立纪录 片工作室，深耕主旋律创作，推出《党的女儿》《青春正当时》《闪耀的平凡：青春接力》等17部主旋律正能量精品力作， 《闪耀的平凡》荣获第三十一届中国新闻奖二等奖，充分展现主流新媒体所秉承的使命担当和时代责任。国际传播方面，全 新升级芒果TV国际APP，开设“中国文化”“建党百年”“国风频道”等专区，成为中华文化走出去的重要窗口。

（2） 创新体制机制，夯实自制优势，强化内容价值引领

公司恪守高门槛长视频平台内容为王，将时代需求、社会情绪、人民关注作为内容创新的主攻方向，以实际行动抵制行 业乱象，全力引领新一轮创新风潮，持续构建优质、良性、可持续的内容自有生态。

综艺方面，芒果TV拥有26个综艺节目制作团队，搭建节目生产中台中心，专门配备技术、导摄、包装等多维工作室， 为内容生产提供专业支撑；成立综艺立项委员会，规范内容制作全流程管理，有效控制节目成本；持续探索内容产品创新机 制和激励机制，提升团队合作效率，全面激活内容团队创造力，培育内容创新内生动力。报告期内，芒果TV上线超40档自 制综艺节目，《披荆斩棘的哥哥》及《我们的滚烫人生》等节目致敬时代奋斗精神，“披荆斩棘”成为继“乘风破浪”后又一年 度强音，“大湾区哥哥”成为香港与内地融合的标志；《再见爱人》以新婚姻法“离婚冷静期”为切入点，关照社会现实；综N 代王牌IP《乘风破浪的姐姐》《大侦探》《密室大逃脱》《妻子的浪漫旅行》《女儿们的恋爱》等成为行业常青树。

影视剧方面，芒果TV拥有29个影视制作团队和34家“新芒计划”战略工作室，成立影视剧规划委员会，对剧集规划、生 产、考核进行统筹管理，实现评估、立项、制作、播出、复盘等全流程系统控制，有效提高影视剧良品率，全面提升平台剧 集竞争力。芒果TV全年上线各类影视剧170部，其中重点影视剧55部，“大芒计划”微短剧84部。“芒果季风”剧场在行业内率 先践行颠覆长剧注水、颠覆悬浮表达、颠覆流量依赖、颠覆传统制播，促进行业新风，推动影视产业创新发展，连续出品《猎 狼者》《谎言真探》《我在他乡挺好的》等九部高品质、高创新精品短剧。《理智派生活》《贺先生的恋恋不忘》《与君歌》 《夜色暗涌时》《对你的爱很美》《幸福二重奏》等重点影视剧也取得良好播出效果。微短剧方面，探索构建“大芒计划”中 短视频集群，年度爆款微短剧《进击的皇后》系列收获良好口碑，播放量超5亿次。



（3）夯实智能中台，凝聚发展动能，互联网视频核心主业保持稳健增长

芒果TV持续锻造大运营体系，依托内容中台、技术中台、风控中台、运营中台为核心的智能中台综合矩阵，在多屏融 合、广告会员运营等核心板块形成业务合力，全面提升内容IP的市场价值。芒果TV互联网视频业务收入规模保持稳健增长， 毛利率水平逐年提升，同时，占公司营业收入比重不断提高，主平台的核心地位愈加凸显。



广告业务方面，在优质内容保障基础上，积极探索新型营销模式，挖掘节目广告价值，报告期内，开拓新广告客户118 个，芒果TV软广、硬广、程序化广告等各类广告品牌总数超1000个，广告业务收入首次突破50亿元大关，达54.53亿元，同 比增长31.75%。自制综艺广告通过提供一站式营销服务，推动头部综艺招商金额屡创新高，《乘风破浪的姐姐2》招商金额 创行业之最，综N代优质IP项目广告招商体量稳步增长；定制综艺广告采用“IP品牌互动”模式，连续4年实现跨越式攀升；剧 类广告采取差异化策略，开发软广新产品，拓宽合作渠道。

会员业务方面，芒果TV克服新冠疫情反复对会员线下运营、重要节目内容生产进度滞后的不利影响，2021年末有效会 员数达5040万，较2020年末增长39.5%，报告期内，会员收入达36.88亿元，同比增长13.3%。立足长视频行业演进趋势和现 阶段市场竞争格局，芒果TV逐步强化渠道合作，着力提升会员转化率和用户渗透率，在坚持精准营销、用户破圈等既有打 法的同时，尝试综艺会员定制化运营，头部IP如《披荆斩棘的哥哥》《大侦探》均采用贯穿全周期的会员定制化运营；在全 面升级会员权益矩阵同时，自2022年1月2日起调整会员价格。

运营商业务方面，报告期内，实现营业收入21.2亿元，同比增长27.17%。全国业务方面，与中国移动咪咕文化开展围绕 大屏业务、5G创新业务等方面的深度战略合作，加大各省业务拓展力度，实现内容基础包和增值包深度覆盖；省内业务方 面，通过“线下推广+智能推荐+业务创新”，实现业务增收。

（4） 优化组织架构，凝聚发展合力，运营提质增效

报告期内，为促进内部业务协同，提升主平台芒果TV核心竞争力，公司优化组织架构，将芒果影视、芒果娱乐、芒果 互娱三家子公司调整为芒果TV的子公司，分别聚焦季风剧场自制、综艺内容创新和实景娱乐运营。艺人经纪业务方面，艺 人管理始终坚持传递主流社会价值、弘扬主旋律，积极推进重点艺人的签约和续约工作，形成以天娱传媒旗下华晨宇、欧豪、 张新成、李斯丹妮、白举纲和快乐阳光旗下杨烁、万茜、齐思钧等为代表，覆盖演员、综艺、音乐、主持全业务类型的近百 位艺人阵容。音乐版权业务方面，天娱传媒、快乐阳光唱片音乐和影视综艺音乐曲库近1700首。媒体零售业务方面，快乐购 电视购物大屏业务覆盖成本结构持续优化，坚持深耕重点市场，升级“芒果振兴云超市”，全力推动巩固脱贫攻坚成果与乡村 振兴的有效衔接。

（5） 布局新赛道，延展产业链条，培育新增长极

报告期内，公司全力推动“新潮国货内容电商平台”小芒APP加快发展，通过打造“小芒种花夜”“小芒年货节”等重 磅晚会，实现用户从节目到App的联动，报告期内，小芒APP日活峰值达126万。布局线下实景娱乐赛道，依托《大侦探》 《密室大逃脱》等优质内容，将IP从线上延伸到线下，开创全新品牌M-CITY，致力于打造线下实景娱乐综合体，从剧本创作 与版权保护、DM培训、线下实体运营等方面建立行业标杆，输出行业标准。

（6） 聚焦内容产品形态创新，推动文化与科技深度融合

公司聚焦科技赋能内容产品形态创新，积极探索文化与科技融合的全新样本。自主研发“光芒”云制播平台，集“采、 编、播”于一体，“光芒”超高清云制播技术荣获“全国广播电视媒体融合典型案例”。成功将5G、VR制播技术应用在《披 荆斩棘的哥哥》“家族诞生夜”中，创造了长视频综艺平台最为复杂的新技术应用。持续聚焦AR、VR、XR等前沿技术， 已陆续推出包括虚拟主持人、互动视频平台、IMGO超高清视频修复和增强平台、互联网4K超高清生产播出平台、3D视频 内容现实增强系统等在内的系列创新成果。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 15,355,863,482.07 | 100% | 14,005,534,955.36 | 100% | 9.64% |
| 分行业 | | | | | |
| 芒果TV互联网视 频业务 | 11,261,249,957.21 | 73.33% | 9,060,568,867.27 | 64.69% | 24.29% |
| 新媒体互动娱乐内 | 1,877,457,854.82 | 12.23% | 2,764,980,756.83 | 19.74% | -32.10% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 容制作与运营 |  |  |  |  |  |
| 内容电商 | 2,157,213,530.01 | 14.05% | 2,104,532,724.46 | 15.03% | 2.50% |
| 其他主营业务 | 39,485,705.99 | 0.26% | 61,533,468.52 | 0.44% | -35.83% |
| 其他业务收入 | 20,456,434.04 | 0.13% | 13,919,138.28 | 0.10% | 46.97% |
| 分产品 | | | | | |
| 芒果TV互联网视  频业务 | 11,261,249,957.21 | 73.33% | 9,060,568,867.27 | 64.69% | 24.29% |
| 新媒体互动娱乐内  容制作与运营 | 1,877,457,854.82 | 12.23% | 2,764,980,756.83 | 19.74% | -32.10% |
| 内容电商 | 2,157,213,530.01 | 14.05% | 2,104,532,724.46 | 15.03% | 2.50% |
| 其他主营业务 | 39,485,705.99 | 0.26% | 61,533,468.52 | 0.44% | -35.83% |
| 其他业务收入 | 20,456,434.04 | 0.13% | 13,919,138.28 | 0.10% | 46.97% |
| 分地区 | | | | | |
| 湖南省内 | 4,224,776,693.61 | 27.51% | 4,513,906,434.72 | 32.23% | -6.41% |
| 湖南省外 | 11,131,086,788.46 | 72.49% | 9,491,628,520.64 | 67.77% | 17.27% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 销售 | 15,355,863,482.07 | 100.00% | 14,005,534,955.36 | 100.00% | 9.64% |

1. 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 芒果TV互联网 视频业务 | 11,261,249,957.21 | 6,350,577,826.34 | 43.61% | 24.29% | 18.17% | 2.92% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 1,877,457,854.82 | 1,556,685,395.67 | 17.09% | -32.10% | -27.49% | -5.26% |
| 内容电商 | 2,157,213,530.01 | 1,968,834,667.67 | 8.73% | 2.50% | 17.45% | -11.61% |
| 其他 | 59,942,140.03 | 29,364,881.14 | 51.01% | -20.56% | -11.32% | -5.10% |
| 分产品 | | | | | | |
| 芒果TV互联网 视频业务 | 11,261,249,957.21 | 6,350,577,826.34 | 43.61% | 24.29% | 18.17% | 2.92% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 1,877,457,854.82 | 1,556,685,395.67 | 17.09% | -32.10% | -27.49% | -5.26% |
| 内容电商 | 2,157,213,530.01 | 1,968,834,667.67 | 8.73% | 2.50% | 17.45% | -11.61% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 59,942,140.03 | 29,364,881.14 | 51.01% | -20.56% | -11.32% | -5.10% |
| 分地区 | | | | | | |
| 湖南省内 | 4,224,776,693.61 | 2,679,793,836.19 | 36.57% | -6.41% | -12.98% | 4.13% |
| 湖南省外 | 11,131,086,788.46 | 7,225,668,934.63 | 35.09% | 17.27% | 16.91% | 0.21% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 销售 | 15,355,863,482.07 | 9,905,462,770.82 | 35.49% | 9.64% | 7.31% | 1.39% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用V不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

（5） 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 芒果TV互联网 视频业务 | 互联网视频业务 | 5,929,892,854.51 | 59.86% | 4,841,068,825.32 | 52.45% | 22.49% |
| 芒果TV互联网 视频业务 | 运营商业务 | 420,684,971.83 | 4.25% | 532,836,160.11 | 5.77% | -21.05% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 版权及制作成本 | 1,402,186,406.77 | 14.16% | 1,980,661,842.66 | 21.45% | -29.21% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 职工薪酬及其他 | 154,498,988.90 | 1.56% | 166,826,921.86 | 1.81% | -7.39% |
| 内容电商 | 内容电商 | 1,968,834,667.67 | 19.88% | 1,676,380,697.52 | 18.16% | 17.45% |
| 其他主营业务 | 其他主营业务 | 20,199,308.10 | 0.20% | 26,844,714.41 | 0.29% | 24.75% |
| 其他业务成本 | 其他业务成本 | 9,165,573.04 | 0.09% | 6,269,482.56 | 0.07% | 46.19% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 芒果TV互联网 | 互联网视频业务 | 5,929,892,854.51 | 59.86% | 4,841,068,825.32 | 52.45% | 22.49% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 视频业务 |  |  |  |  |  |  |
| 芒果TV互联网 视频业务 | 运营商业务 | 420,684,971.83 | 4.25% | 532,836,160.11 | 5.77% | -21.05% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 版权及制作成本 | 1,402,186,406.77 | 14.16% | 1,980,661,842.66 | 21.45% | -29.21% |
| 新媒体互动娱乐 内容制作 | 职工薪酬及其他 | 154,498,988.90 | 1.56% | 166,826,921.86 | 1.81% | -7.39% |
| 内容电商 | 内容电商 | 1,968,834,667.67 | 19.88% | 1,676,380,697.52 | 18.16% | 17.45% |
| 其他主营业务 | 其他主营业务 | 20,199,308.10 | 0.20% | 26,844,714.41 | 0.29% | 24.75% |
| 其他业务成本 | 其他业务成本 | 9,165,573.04 | 0.09% | 6,269,482.56 | 0.07% | 46.19% |

说明

无。

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

报告期内新设海南天娱传媒有限公司、上海芒果宇宙文化娱乐有限公司，注销快乐的狗（北京）新媒体技术有限责任公司、 杭州赫美互娱科技有限公司，转让湖南快乐通宝小额贷款有限公司100%的股权，购买深圳市中赫博奥科技发展有限公司 100%的股权。详见“第十节财务报告八、合并范围的变更”。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 6,081,156,735.70 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 39.60% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 例 | 32.17% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 第一名 | 3,289,290,336.88 | 21.42% |
| 2 | 第二名 | 1,650,532,231.02 | 10.75% |
| 3 | 第三名 | 640,648,113.21 | 4.17% |
| 4 | 第四名 | 333,268,244.86 | 2.17% |
| 5 | 第五名 | 167,417,809.73 | 1.09% |
| 合计 | -- | 6,081,156,735.70 | 39.60% |

主要客户其他情况说明

V适用口不适用

第一名系与实际控制人湖南广播电视台及其控制的下属公司的交易额合计，第二名系与关联方咪咕文化科技有限公司及其控 制的下属公司的交易额合计。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,977,207,514.01 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 19.96% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 比例 | 11.43% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 第一名 | 1,132,617,166.53 | 11.43% |
| 2 | 第二名 | 231,132,075.47 | 2.33% |
| 3 | 第三名 | 224,236,501.26 | 2.26% |
| 4 | 第四名 | 209,519,697.66 | 2.12% |
| 5 | 第五名 | 179,702,073.09 | 1.82% |
| 合计 | — | 1,977,207,514.01 | 19.96% |

主要供应商其他情况说明

V适用口不适用

第一名系与实际控制人湖南广播电视台及其控制的下属公司的交易额合计。

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 2,469,328,212.64 | 2,164,415,269.87 | 14.09% | 主要业务宣传推广和渠道建设费用 增加 |
| 管理费用 | 695,934,611.78 | 629,200,722.73 | 10.61% | 主要系人力资源和折旧等增加 |
| 财务费用 | -101,210,337.17 | -86,619,854.07 | 16.84% | 主要系利息收入增加 |
| 研发费用 | 271,991,403.40 | 184,384,948.72 | 47.51% | 主要系研发项目和研发人员薪酬增 加 |

4、研发投入

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
| 芒果TV云存储及 | 通过利用自有技术搭建 | 已完成云存储系统、 | 该平台作为视频观看产品的 | 该项目能够全面提升用户全 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 多屏播出平台项目 | 边缘云计算平台、媒体 融合平台、云生产制作 平台、智能音视频云等 系统，形成国内领先的 云存储及多屏播出平 台。 | 云分发系统、云P2P 系统、云转码系统、 云数据分析系统等 系统建设。 | 核心技术承载平台，向上衔 接芒果TV海量媒资视频生 产系统，向下衔PC、移动端、 互联网电视等用户播出终 端，帮助芒果TV实现海量 视频资源的存储、用户就近 节点的分发及极速观看下 载。 | 平台观看体验度，能够降低 平台运营成本，对于公司未 来保持核心竞争力具有重要 意义。 |
| 智能管理播控系统 | 智能管理播控系统是芒 果TV直播安全播出与 画质优化改造重点项 目，在广电媒体融合化、 智能化发展战略下，建 立一个可面向虚拟化、 SDN等下一代技术的IP 化播控平台。 | 已完善相关基础系 统建设，夯实直播转 码、信号源、监控、 网络、数据采集分析 基础资源，实现全面 备份。 | 1、执行广电总局安全播出规 定，建设全面覆盖的信号源 接收、直播转码、播出路由 1:1备份系统；2、制定标准 化的数据接口，以安全播出 和规范运维为原则，通过智 能管理播控系统，使得芒果 TV直播体系安全性能提升、 画质升级，并能够全面适应 当下及未来融合媒体业务发 展的需要。 | 该产品全面支持湖南省 IPTV的信源接收、直播播 出、监播监控、故障报警定 位、应急处理，提供数据分 析与逻辑化展示能力，为科 学管理播出工作提供数据体 系支撑依据，自主研发建成 一套数据链路逻辑化展示+ 故障环节精准定位的分布式 播控新模式，是提升芒果TV 频道直播稳定性的重要抓 手。 |

公司研发人员情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 595 | 622 | -4.34% |
| 研发人员数量占比 | 14.79% | 13.91% | 0.88% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 439 | 458 | -4.15% |
| 硕士 | 100 | 102 | -1.96% |
| 其他 | 56 | 62 | -9.68% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 155 | 168 | -7.74% |
| 30 ~40 岁 | 415 | 426 | -2.58% |
| 其他 | 25 | 28 | -10.71% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
| 研发投入金额（元） | 369,361,905.14 | 319,282,521.92 | 280,287,866.02 |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.41% | 2.28% | 2.24% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 97,370,501.74 | 134,897,573.20 | 40,988,534.16 |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 26.36% | 42.25% | 14.62% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 4.60% | 6.82% | 3.54% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

V适用口不适用

因快乐通宝不再纳入公司合并报表范围，其研发人员数量不再纳入2021年研发人员数量统计范围。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用V不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 14,948,148,074.05 | 13,357,032,896.39 | 11.91% |
| 经营活动现金流出小计 | 14,386,347,191.68 | 12,776,062,543.31 | 12.60% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 561,800,882.37 | 580,970,353.08 | -3.30% |
| 投资活动现金流入小计 | 5,738,565,482.92 | 886,489,234.84 | 547.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 8,931,089,507.90 | 692,459,021.89 | 1,189.76% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -3,192,524,024.98 | 194,030,212.95 | -1,745.37% |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,566,523,925.07 | 160,436,700.00 | 2,746.31% |
| 筹资活动现金流出小计 | 339,498,633.27 | 662,272,824.91 | -48.74% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 4,227,025,291.80 | -501,836,124.91 |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,596,914,430.17 | 273,387,984.85 | 484.12% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

投资活动现金流入增长547.34%，投资活动现金流出增长1,189.76%，投资活动产生的现金流量净额减少1,745.37%，主要系 募集资金按计划使用，尚未使用的募集资金购买银行结构性存款所致。

筹资活动现金流入小计增长2746.31%，主要是收到募集资金44.87亿元所致。

筹资活动现金流出小计减少48.74%，主要系以前年度借款上年同期已归还，本年度偿还债务现金流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期为422,702.53万元，上期为-50,183.61万元，主要系募集资金到位的影响。

现金及现金等价物净增加额增长484.12%，主要系本期取得配套募集资金44.87亿元以及经营积累所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V 适用 □ 不适用

主要系报告期公司版权储备和小芒电商战略性投入导致现金流出。

五、非主营业务情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | 37,229,498.93 | 1.76% | 主要系银行理财收益 | 否 |
| 资产减值 | -112,008,261.59 | -5.30% | 主要系计提的存货和应收 账款减值损失 | 否 |
| 营业外收入 | 21,850,496.77 | 1.03% | 主要系维权收入 | 否 |
| 营业外支出 | 43,300,269.96 | 2.05% | 主要系赔偿支出、疫情支出 和捐赠支出 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021年末 | | 2021年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 |
| 货币资金 | 6,974,465,151.81 | 26.71% | 5,336,319,786.70 | 27.39% | -0.68% | 报告期进行非公开发 行募集资金44.87亿元 到位所致。 |
| 应收账款 | 3,113,742,914.88 | 11.93% | 2,976,696,672.95 | 15.28% | -3.35% |  |
| 合同资产 | 903,053,743.61 | 3.46% | 817,451,396.56 | 4.20% | -0.74% |  |
| 存货 | 1,689,546,700.79 | 6.47% | 1,660,324,608.09 | 8.52% | -2.05% |  |
| 长期股权投资 | 23,882,517.37 | 0.09% | 22,882,969.51 | 0.12% | -0.03% |  |
| 固定资产 | 184,450,336.98 | 0.71% | 186,924,296.25 | 0.96% | -0.25% |  |
| 使用权资产 | 210,304,495.42 | 0.81% | 217,783,996.12 | 1.12% | -0.31% |  |
| 短期借款 | 39,786,903.37 | 0.15% | 39,789,110.68 | 0.20% | -0.05% |  |
| 合同负债 | 1,327,294,063.85 | 5.08% | 1,330,475,023.10 | 6.83% | -1.75% |  |
| 租赁负债 | 169,643,622.50 | 0.65% | 168,778,053.34 | 0.87% | -0.22% |  |

境外资产占比较高

□适用V不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益的累  计公允价值变  动 | 本期计提 的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金 额 | 其他变动 | 期末数 |
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金 融资产（不 含衍生金融 资产） |  |  |  |  | 8,736,000,000.  00 | 5,326,000,00  0.00 |  | 3,410,000,000.  00 |
| 金融资产小 计 |  |  |  |  | 8,736,000,000.  00 | 5,326,000,00  0.00 |  | 3,410,000,000.  00 |
| 应收账款融 资 | 164,410,000.  00 |  |  |  |  |  | 26,610,000.  00 | 137,800,000.00 |
| 上述合计 | 164,410,000.  00 |  |  |  | 8,736,000,000.  00 | 5,326,000,00  0.00 | 26,610,000.  00 | 3,547,800,000.  00 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容

应收账款融资其他变动主要是银行承兑汇票背书或到期承兑变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限金额共27,383.52万元，其中货币资金中诉讼冻结6,182.20万元、第三方平台保证金122.02万元、

POS保证金0.5万元；已背书未到期的商业票据21,074.80万元。

七、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 43,523,517.70 | 60,000,000.00 | -27.46% |

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用V不适用

4、以公允价值计量的金融资产

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资 成本 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益的累  计公允价值变  动 | 报告期内购入 金额 | 报告期内售  出金额 | 累计投资收 益 | 期末金额 | 资金来源 |
| 金融衍生工具 | 8,736,000,  000.00 |  |  | 8,736,000,000.  00 | 5,326,000,0  00.00 | 34,265,617.  23 | 3,410,000,0  00.00 | 自有资金、  募集资金购  买银行结构  性存款 |
| 合计 | 8,736,000,  000.00 | 0.00 | 0.00 | 8,736,000,000.  00 | 5,326,000,0  00.00 | 34,265,617.  23 | 3,410,000,0  00.00 | -- |

5、募集资金使用情况

V适用口不适用

（1）募集资金总体使用情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使  用募集资  金总额 | 已累计使  用募集资  金总额 | 报告期内  变更用途  的募集资  金总额 | 累计变更  用途的募  集资金总  额 | 累计变更  用途的募  集资金总  额比例 | 尚未使用  募集资金  总额 | 尚未使用  募集资金  用途及去  向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2019 | 非公开发  行股份募  集 | 198,270.07 | 4,176.44 | 98,827.45 | 0 | 0 | 0.00% | 99,442.62 | 存放于募  集资金专  项账户 | 99,442.62 |
| 2021 | 向特定对 象发行股 票募集 | 448,579.21 | 108,727.65 | 108,727.65 | 0 | 0 | 0.00% | 339,851.56 | 存放于募 集资金专 项账户以 及购买现 金管理产 品 | 0 |
| 合计 | -- | 646,849.28 | 112,904.09 | 207,555.1 | 0 | 0 | 0.00% | 439,294.18 | -- | 99,442.62 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 报告期内，公司使用募集资金金额为112,904.09万元。截止2021年12月31日，公司累计使用募集资金金额为207,555.10 万元。募集项目专户资金余额为222,472.01万元（其中本金213,294.18万元，利息9,177.83万元）。暂时闲置的募集资金 购买现金管理产品226,000.00万元。 | | | | | | | | | | |

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投 资项目 和超募 资金投 向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资金  承诺投资  总额 | 调整后投  资总额(1) | 本报告 期投入 金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告 期实现 的效益 | 截止报告 期末累计 实现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可 行性是 否发生 重大变 化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1.芒果  TV版权 库扩建 项目 | 否 | 148,674 | 148,674 | 2,600 | 86,150 | 57.95% |  | -4,723.4  8 | 17,115.99 | 不适用 | 否 |
| 2.芒果  TV云存  储及多  屏播出  平台项  目 | 否 | 49,558 | 49,558 | 1,576.44 | 12,677.45 注  1 | 25.58% |  | 注2 |  | 不适用 | 否 |
| 1.内容  资源库 扩建项 目 | 否 | 398,587.78 | 398,587.78 | 108,727.  65 | 108,727.65 | 27.28% |  | 108,853.  3 | 108,853.3 | 不适用 | 否 |
| 2.芒果  TV智慧 视听媒 体服务 平台项 目 | 否 | 49,991.43 | 49,991.43 | 0 | 0 | 0.00% |  | 注3 |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投  资项目  小计 | -- | 646,811.21 | 646,811.21 | 112,904.  09 | 207,555.1 | -- | -- | 104,129.  82 | 125,969.29 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 646,811.21 | 646,811.21 | 112,904.  09 | 207,555.1 | -- | -- | 104,129.  82 | 125,969.29 | -- | -- |
| 未达到 计划进 度或预 计收益 | 芒果TV云存储及多屏播出平台项目：项目是在2017年规划，在2019年募资到位后实施。实施过程中，行业的 市场及技术环境发生一定变化。因此，公司在募集配套资金到账后，在使用过程中对资金使用计划进行调整，延 长资金使用期限到2021年，导致报告期内资金使用进度与原使用计划产生差异。2020年4月23日，公司召开第 三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果TV | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 的情况  和原因  （分具 体项目） | 云存储及多屏播出平台项目的资金使用计划进行调整。2021年1月26日，公司召开第三届董事会第三十五次会 议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目资金使用计划的议案》，对芒果TV云存储及多屏播出平台项目 的资金使用计划进行调整。 |
| 项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明 | 无 |
| 超募资 金的金 额、用途 及使用 进展情 况 | 不适用 |
|  |
| 募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况 | 适用 |
| 报告期内发生 |
| 芒果TV版权库扩建项目：截止2020年12月31日，公司已按计划完成了 5部卫视年度重点电视剧的采购和上线， 项目的投资和建设进度符合预期，实际投资额低于计划投资额主要是受到行业政策变化导致内容版权价格回归理 性的影响，因此公司实际采购的电视剧的单集价格较此前预计的单集价格有所下降。2021年11月28日和2021 年12月21日，公司分别召开第四届董事会第七次会议和2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整 部分募集资金投资项目实施方式及资金使用计划的议案》，对芒果TV版权库扩建项目实施方式及资金使用计划进 行调整，将剩余募集资金用于继续采购影视剧网络独家版权。 |
| 募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况 | 适用 |
| 2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置 换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资 金703,945,553.67元及已支付部分发行费用的自筹资金475,471.70元（不含税），共计704,421,025.37元。公司独 立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。截止2021年12月31日，置换已完成。  2021年9月23日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用 银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司全资子公司快乐阳光在实施2020年度 向特定对象发行A股股票募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和背 书转让，下同）支付募集资金投资项目中涉及的款项，并以募集资金等额置换，从募集资金专户划转等额资金至 公司自有资金账户。公司独立董事、监事会对上述议案发表了同意意见。 |
| 用闲置 | 不适用 |

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资 |  |
| 金暂时 |  |
| 补充流 |  |
| 动资金 |  |
| 情况 |  |
| 项目实 | 不适用 |
| 施出现 |  |
| 募集资 |  |
| 金结余 |  |
| 的金额 |  |
| 及原因 |  |
| 尚未使 |  |
| 用的募 |  |
| 集资金 | 报告期内，暂未使用的闲置募集资金购买现金管理产品226,000.00万元，其余存放于募集资金专户。 |
| 用途及 |  |
| 去向 |  |
| 募集资 |  |
| 金使用 |  |
| 及披露 |  |
| 中存在 | 无 |
| 的问题 |  |
| 或其他 |  |
| 情况 |  |

注：1芒果TV云存储及多屏播出平台项目在2017年完成规划，在2019年完成募集配套资金后开始实施，在2021年基本 完成项目建设。2022年4月21日，公司第四届董事会第八次会议以及第四届监事会第七次会议分别审议通过了《关于云存 储及多屏播出平台项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，拟将该项目节余募集资金38,889.91万元（含利息 收入，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，独立董事发表了同意的独立意见。本事项尚需提交 公司股东大会审议。

2芒果TV云存储及多屏播出平台项目：立足于全面提升用户全平台观看的体验度，不直接产生经济效益，该项目无法单独 核算效益。

3芒果TV智慧视听媒体服务平台项目：已于2022年一季度完成立项并持续投入。该项目立足于提升未来在超高清视频、 交互视频、可重复消费视频等的整体平台级解决方案，加速芒果TV在资源、技术、服务、业务、流程方面的融合，不直接 产生经济效益，故该项目无法单独核算效益。

（3）募集资金变更项目情况

□适用V不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方 | 被出售 股权 | 出售日 | 交易价  格（万  元） | 本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元） | 出售对  公司的  影响 | 股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 | 股权出  售定价 原则 | 是否为  关联交  易 | 与交易 对方的 关联关 系 | 所涉及 的股权 是否已 全部过 户 | 是否按 计划如 期实 施，如 未按计 划实 施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 刊载网 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 站： |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | [www.cn](http://www.cn) |
| 芒果传  媒有限  公司 | 湖南快 乐通宝 小额贷 款有限 公司  100% 股 权 | 2021 年 05 月 31 日 | 30,424.  97 | 77.07 | 提高资 源配置 效率， 有利于 公司聚 焦主业 | 0.04% | 评估价 | 是 | 母公司 | 是 | 是 | 2021 年 06 月 25 日 | info.co  m.cn， 公告名 称：《关 于转让 全资子  公司  100% 股 权的完 成公 告》 |

九、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖南快乐阳 光互动娱乐 传媒有限公 司 | 子公司 | 互联网视频业 务、运营商业 务、内容运营业 务 | 242,470,013.  00 | 23,570,984,5  52.88 | 15,055,215,3  50.00 | 12,950,476,6  39.62 | 2,104,527,78  7.90 | 2,082,070,69  4.11 |
| 快乐购有限  责任公司 | 子公司 | 媒体零售 | 401,000,000.  00 | 1,034,734,59  1.59 | 581,665,920.  92 | 1,923,249,73  2.02 | 18,853,328.7  3 | 19,838,645.4  6 |
| 上海天娱传  媒有限公司 | 子公司 | 艺人经纪业务、  节目及影视剧  制作业务、版权  业务 | 90,000,000.0  0 | 1,145,327,68  5.12 | 491,568,431.  98 | 534,369,650.  50 | 73,599,373.3  7 | 73,617,020.1  6 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 湖南快乐通宝小额贷款有限公司 | 股权转让 | 快乐通宝营业收入2,835.59万元，合并 层面处置损益77.07万元，股权转让对公 司的生产经营和业绩影响较小。 |

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主平台芒果TV的运营主体快乐阳光业务继续保持增长，营业收入增长14.93%，报告期内募集资金净额44.87 亿元，快乐阳光总资产同比增长40%，进一步夯实资产质量。

十、公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）未来发展展望

2022年是芒果超媒高质量发展的重要机遇年，公司董事会、管理层牢记党媒使命，担当上市公司社会责任，真抓实干， 锐意创新，坚持主力军占领主阵地，做优做强主流新媒体集团，以实干实绩为党的二十大献礼。公司的重点工作规划如下：

1、 牢记党媒使命，做好主流价值宣传引领

秉承“党媒姓党，绝对忠诚”的红色基因，公司通过内容创新升级，不断提升自身的主流价值引领能力。2022年，公司将 以更高的政治站位，充分发挥融媒优势，以最大的投入、最好的创意、最饱满的热情，奏响迎接党的二十大主流宣传最强音。 紧紧围绕迎接党的二十大主题主线，推动习近平新时代中国特色社会主义思想深入人心。为此，公司策划“我们的新时代” 主题作品，推出《这十年》《党的女儿2》等20多部纪录片和《天下长河》《胡同》等多部影视剧，以小切口、大格局呈现 新时代新征程的恢弘气象。同时，唱响新时代国际传播的中国声音，做强对外传播，做优芒果TV国际APP，力争年内与一 带一路沿线国家开展深度合作，扩大海外用户规模，打造国际传播标杆平台。

2、 发挥双平台优势，创新媒体融合深度发展

公司积极落实中央关于媒体融合战略部署，充分发挥芒果生态体系的双平台优势，以机制创新、范式创新、内容创新推 动媒体融合向纵深发展。2022年，公司将在符合上市公司监管要求的前提下，继续深化湖南卫视、芒果TV双平台内容联采 联播联席机制，实现内容从策划、运营到管理的深度融合布局，夯实从以版权为纽带到以人才为纽带的融合升级，树立媒体 融合发展行业新标杆；在此基础上，探索更多深度融合的路径和方法，实现媒体融合芒果模式的自我进化与迭代。

3、 坚持守正创新，引领行业内容升级新风尚

当前，内容领域创作题材风向转变，长视频行业正迎来新的机遇期。公司将主动适应内容创新升级趋势，依托芒果人才、 生态优势，坚持“以人民为中心”的创作理念不动摇，坚持自我突破，紧跟时代、长线布局，做真正的内容创新升级的“长期 主义者”，引领行业内容创新升级的新风尚。2022年，公司在影视综艺双线发力，打响内容创新升级战。影视剧以“芒果季风” 剧场为抓手，设定更高标准，调动更广协作，可持续产出与时代共情、视觉体验焕彩焕新的精品；综艺节目加大创新研发力 度，争取上线超过40%的创新节目，持续巩固综艺行业龙头地位。

4、 加大战略投入，促进新兴业务迭代升级

2022年，公司将增加战略资源投入，促进新兴业务稳步发展。小芒电商继续强化“新潮国货内容电商平台”的核心定位， 依托芒果生态体系内双平台高品质内容IP资源优势，通过IP资源运营，迭代升级“视频+内容+电商”的内容电商模式，为新潮 国货赋能；同时，引进战略股东，推动小芒电商与整个芒果生态圈各业务板块之间的协同，促进小芒电商更好更快发展。实 景娱乐业务将进一步推动从树标杆到拓新店的转变。

5、 筑牢中台矩阵，探索科技内容进化转型

新的一年，公司将从三个方面持续完善和巩固中台矩阵，进一步提升资源整合效能，助力公司生产经营。一是持续升级 内容中台，推动更多创新项目落地，激发内部内容创意活力。二是强化风控、运营双重中台保障，实现资源最优配置；通过 进一步完善大运营体系，培养策略型运营人才，发挥聚合能力，最大化释放内容价值。三是主动适应内容产业数智化趋势， 以技术中台赋能业务发展，促进文化与科技共情共生；以国家广电总局授牌成立的5G重点实验室为基座，推动NFT、数字 人制作与虚拟内容制播技术的研发及应用，探索面向元宇宙的5G+媒体产品形态、技术应用和业务模式创新。

6、 狠抓团队建设，激发青年人才创新活力

高门槛长视频内容创新的驱动实质就是人才驱动。人才是第一资源，要把事业发展好，就要聚天下英才而用之。公司将 进一步优化以人才效能为核心的机制创新，吸引人才、挖掘人才、留住人才、用好人才，进一步做实“青年人才规划”，做好 “青芒计划”，做大“芒果青年说”，狠抓团队建设，通过投资人力资本进一步夯实核心竞争力，激发青年人才创新活力。

7、 完善公司治理，推动上市公司高质量发展

2022年，公司将继续积极贯彻落实证监会关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，通过多层次、多维度的公司治理 能力建设，为公司高质量发展保驾护航。首先，在上一年度自查自纠的基础上，进一步强化公司治理体系的制度化建设，将 公司治理能力和内部控制提升到更高水平。其次，以高质量信息披露为抓手，进一步完善公司三会运作，提升董监高勤勉履 职能力，构建公司规范运作的长效机制。最后，压实“关键少数”主体责任，推动公司在规范运营基础上引领创新，不断提升 上市公司发展内在质量，创造更高的企业价值，切实回报广大投资者。

8、 践行“大投保”理念，加强中小股东保护机制

上市公司作为资本市场基石，是开展投资者保护工作的坚实阵地，践行“大投保”理念，保护中小投资者是公司义不容辞 的责任。2022年，公司将进一步加强投资者保护工作，以投资者需求为导向，增强信息披露针对性和有效性，充分保障投资 者知情权；建立董事会与投资者的良好沟通机制，健全机构投资者参与公司治理的渠道和方式；主动了解中小投资者的诉求， 持续优化投资者回报机制。同时，公司将充分发挥自身新媒体平台优势，依托芒果新媒体投教基地，通过开发投资者喜闻乐 见的优质投教节目，进一步强化中小投资者教育工作，不断提升投教基地运作水平。

（二）可能存在的风险及应对措施

1、 宏观经济波动风险

文化传媒行业与宏观经济具有较强的相关性，宏观经济波动会从两个方面增加公司经营的不确定性。一是宏观经济的变 化将影响公司B端客户的支出预算，从而将导致公司面向B端客户的业务产生较大波动。如宏观经济下行期间，企业客户将 缩减其广告支出预算，从而使公司广告业务承压；二是宏观经济波动将影响公司C端客户的收入水平及结构，进而影响其消 费信心和消费偏好。为此，公司将充分发挥双平台联动的芒果体系优势和全产业链优势，通过内容创新升级，提升综艺和影 视剧的爆款率，吸引更多C端用户，着力提升平台品牌，为广告客户量身打造品效合一的整合服务，有效应对宏观经济波动 风险。

2、 政策监管风险

公司所在行业属于文化传媒行业，政策监管贯穿于行业的整个业务流程。行业监管政策的变化或将给公司业务经营带来 不确定性。公司将严格按照行业监管和政策要求开展内容生产工作，建立内部完善的质量管理和控制机制，避免政策监管带 来的风险。公司作为主流新媒体，秉承媒体属性，杜绝流量至上，聚集优质内容生产，担当社会主流价值引领，在当前的政 策环境下，将迎来新发展机遇。

3、 行业竞争格局变化风险

视频行业步入存量时代，长视频行业市场认知、运营思维、发展底层逻辑迎来根本性转变，互联网流量型扩张步入尾声， 部分视频平台订阅会员、付费会员规模增长陷入停滞。面对行业格局变化，公司作为主流新媒体，始终坚持高门槛的长视频 发展战略，敏锐把握长视频领域创作题材的新风向，坚持媒体价值引领，回归内容创作本质，以内容创新升级在行业格局变 化中破局而出。

4、 业务资质风险

公司相关业务经营需要具备特定经营资质，若公司无法在相关业务资质到期后及时续期、取得新的业务资质及符合监管 部门最新要求，将会对公司的业务发展造成不利影响。公司将加强业务资质管理，做好与业务资质管理部门的沟通，及时办 理各项到期资质的续期业务。

5、 影视制作风险

（1） 影视作品未能通过审查的风险。电视剧摄制完成后，必须经广电总局或省级分局审查通过并取得《电视剧发行许可 证》之后方可发行。公司在影视剧制作过程中，可能因参演艺人原因或其他原因出现无法通过备案、无法取得制作许可证、 制作完成后由于题材等问题无法取得发行许可证、取得发行许可证后无法播出等情况。若出现以上情况，公司的经营业绩将 会受到影响。公司将严格按照国家政策导向和主管部门审查流程开展影视制作，确保影视题材规划兼顾社会效益和经济效益。

（2） 影视业务投资回报不确定性较高的风险。影视剧作品是一种文化产品，主观偏好、生活经验及舆论环境等多重因素 决定了观众对影视剧的接受程度，影视剧播出后的收视效果具有较大的不确定性。影视剧投资具有单笔投资规模较大、投资 回收期较长、收入与票房或收视率直接挂钩、市场反应难以预期等天然属性，投资回报具有相对较高的不确定性。公司建立 了科学的预立项、立项制度，设立了专门的评估部门，降低影视剧投资业务风险。

6、 技术革新风险

随着5G、云计算、人工智能、AR/VR等技术不断成熟和应用，新的业务形态和商业模式可能出现，给用户带来全新的 文娱体验，技术变革带来的商业重塑可能对公司经营产生不利影响。公司设立创新研究院，加强对新技术、新模式以及未来 行业趋势的研究，提前研判、提早布局，从容应对技术革新风险。

7、 人才流失风险

公司所从事的新媒体业务、影视剧制作、艺人经纪业务对从业者的专业性要求高，经验丰富的专业化人才对公司业务具 有重要影响。核心人才的流失，将影响业务的正常发展；此外，公司未能持续引入外部优质人才也会对公司的业务发展产生 不利影响。公司将通过为人才创造适合其发挥才能的生态体系，持续完善具有市场竞争力的激励机制，留住人才，吸引人才， 激发核心人员的积极性、创造性，推动公司业务发展。

8、 知识产权侵权风险

由于影视剧和音像制品开发的复杂性、作品使用方式的多样性、互联网应用快速发展以及著作权保护的复杂性，公司所 采购的著作权可能因存在瑕疵而侵害合法权利人的利益，或曾经采购的授权范围不能满足新兴业务发展使用方式，从而导致 公司产生侵权赔偿损失。另外，市场上还存在对公司享有合法权益的独家影视剧和音像制品的侵权盗版行为，该类侵权行为 损害公司合法权益。为此，公司建立了版权保护制度和版权采购管理制度，同时加大知识产权维权力度，特别是针对互联网 版权侵权行为，组织专人及专业机构进行日常实时监测和维权。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容 及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2021 年 04 月 27 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 详见芒果超媒股份 有限公司投资者关 系活动记录表  （2021-01） | 公司经营情况、  未来发展战略及  行业发展展望 | 详见公司在巨潮资讯 网披露的投资者关系 活动记录表 |
| 2021 年 08 月 18 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 详见芒果超媒股份 有限公司投资者关 系活动记录表  （2021-02） | 公司经营情况、  未来发展战略及  行业发展展望 | 详见公司在巨潮资讯 网披露的投资者关系 活动记录表 |

第四节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规 及规范性文件的相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范 运作，提高治理水平。根据监管部门的最新要求，结合公司实际，报告期内，公司对《公司章程》《股东大会议事规则》《监 事会议事规则》等制度文件进行了修订，为公司的规范运作提供更加完善的制度保障。截至报告期末，公司治理的实际状况 符合相关法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定。

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东， 股东大会全部采用现场投票和网络投票相结合方式，投资者可以任选投票方式，充分保障中小投资者的投票权，在审议影响 中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决单独计票，单独计票结果在股东大会决议公告中公开披露。

2、 关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业 务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、 关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。各位董 事能够按照《公司章程》《董事会议事规则》的要求，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律 法规。公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全，会 议决议及时披露。

4、 关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告 期内，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、内幕信息知情人、 内部控制、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、 内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为 日常办事机构，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

6、 关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定、高级管理人员薪酬考核。公司已建立企业 绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

7、 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、 完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，及时回复互动 易平台和电话等多渠道投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮网和《中国证券报》《上海证券报》《证 券时报》《证券日报》为公司信息披露的指定网站和报纸，严格按照有关法律法规及《信息披露管理制度》的要求，真实、 准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会。

8、 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、合作伙伴、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司 持续、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是V否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、 公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的 独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人 及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

1、 业务方面：公司作为独立的法人企业自主管理，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、 人员方面：公司设有独立的人力资源管理部门，建立了一系列人力资源管理制度，公司总经理、副总经理、财务负 责人、董事会秘书等高级管理人员任期内均在上市公司领取报酬。

3、 资产分开方面：公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施。

4、 机构方面：公司设有适应公司发展需要和符合独立运作要求的组织机构，控股股东与公司的职能部门之间相互独立 运作。

5、 财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户， 依法独立纳税。

三、 同业竞争情况

□适用V不适用

四、 报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 2020年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 78.95% | 2021年05月21日 | 2021年05月22日 | 详见公司在巨潮资讯网披 露的《2020年度股东大会 决议公告》 |
| 2021年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 76.96% | 2021年10月11日 | 2021年10月12日 | 详见公司在巨潮资讯网披 露的《2021年第一次临时 股东大会决议公告》 |
| 2021年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 79.98% | 2021年12月21日 | 2021年12月22日 | 详见公司在巨潮资讯网披 露的《2021年第二次临时 股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、公司具有表决权差异安排

□适用V不适用

六、 红筹架构公司治理情况

□适用V不适用

七、 董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终  止日期 | 期初持  股数  （股） | 本期增 持股份 数量 （股） | 本期减  持股份  数量  （股） | 其他增  减变动  （股） | 期末持 股数 （股） | 股份增 减变动 的原因 |
| 张华立 | 董事长 | 现任 | 男 |  | 2017 年 11  月16日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 钟洪明 | 独立董 事 | 现任 | 男 |  | 2017 年 06 月14日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 肖星 | 独立董 事 | 现任 | 女 |  | 2019 年 01 月08日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘煜辉 | 独立董 事 | 现任 | 男 |  | 2019 年 01 月08日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 罗伟雄 | 董事 | 现任 | 男 |  | 2019 年 09 月19日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 张勇 | 董事 | 现任 | 男 |  | 2011 年 05 月25日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 蔡怀军 | 董事、总  经理 | 现任 | 男 |  | 2018 年 09 月12日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘昕 | 董事 | 现任 | 男 |  | 2019 年 09 月19日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 唐靓 | 董事 | 现任 | 男 |  | 2014 年 06 月01日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 杨■t | 监事会  主席 | 现任 | 男 |  | 2017 年 06 月14日 |  | 1,500 | 0 | 0 | 0 | 1,500 |  |
| 李教春 | 监事 | 现任 | 男 |  | 2017 年 06 月14日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 方菲 | 职工监 事 | 现任 | 男 |  | 2020 年 08 月19日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郑华平 | 副总经 理 | 现任 | 男 |  | 2018 年 08 月16日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 梁德平 | 副总经 理、财务 总监 | 现任 | 男 |  | 2018 年 08 月16日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 吴俊 | 董事会 秘书 | 现任 | 女 |  | 2019 年 04 月27日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 何瑾 | 副总经 理 | 离任 | 女 |  | 2018 年 08 月16日 | 2021 年 04 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 王柯 | 副总经 理 | 离任 | 男 |  | 2018 年 08 月16日 | 2021 年 04 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,500 | 0 | 0 |  | 1,500 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

V是口否

2021年4月21日，公司原副总经理何瑾、王柯因工作调动安排申请辞去副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 张华立 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 钟洪明 | 独立董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 肖星 | 独立董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 刘煜辉 | 独立董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 罗伟雄 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 张勇 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 蔡怀军 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 刘昕 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 唐靓 | 董事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 杨■t | 监事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 李教春 | 监事 | 被选举 | 2021年05月21日 | 任期届满，换届选举 |
| 张华立 | 董事长 | 被选举 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届选举 |
| 杨t | 监事会主席 | 被选举 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届选举 |
| 蔡怀军 | 总经理 | 聘任 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届聘任 |
| 郑华平 | 副总经理 | 聘任 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届聘任 |
| 梁德平 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届聘任 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 吴俊 | 董事会秘书 | 聘任 | 2021年07月05日 | 任期届满，换届聘任 |
| 何瑾 | 副总经理 | 离任 | 2021年04月21日 | 因工作调动安排，辞去副总经理职务 |
| 王柯 | 副总经理 | 离任 | 2021年04月21日 | 因工作调动安排，辞去副总经理职务 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

张华立，男，汉族，1964年12月出生，中共党员，一级文学编辑，毕业于复旦大学中文系。曾任湖南电视台新闻中心 副主任、文体频道第一副主任、娱乐频道总监、卫视频道总监、湖南广播电视台党委委员、副台长、总编辑、湖南广播影视 集团党委副书记、总经理。现任湖南广播影视集团（湖南广播电视台）党委书记、董事长，芒果传媒董事长。2017年11月至 今任本公司董事长，2018年11月至今任本公司党委书记。

钟洪明，男，汉族，1975年1月出生，毕业于中国人民大学法学院，法学博士。现任四川省社会科学院法学研究所副研 究员，兼任中国商法学研究会理事、中国证券法学研究会理事，飞亚达精密科技股份有限公司独立董事。2017年6月至今， 任本公司独立董事。

肖星，女，1971年3月出生，中共党员，毕业于清华大学，会计学专业博士研究生学历。1997年加入清华大学经济管理 学院任教，历任助教、讲师、副教授、长聘副教授、长聘教授。现任清华大学经济管理学院教授、会计系主任、清华大学全 球私募股权研究院常务副院长，兼任全国会计专业硕士教育指导委员会委员、教育部会计专业教学指导委员会委员、理想汽 车独立董事、华熙生物股份有限公司独立董事。2019年1月至今，任本公司独立董事。

刘煜辉，男，1970年10月出生，中共党员，毕业于中国社会科学院数量经济学专业，博士研究生学历。2003年8月至2017 年4月任职于中国社科院金融研究所，任金融重点实验室主任，2017年4月任职于中国社会科学院经济研究所研究员。现任中 国社会科学院经济学教授，博士生导师，兼任中国首席经济学家论坛理事，中国石油天然气总公司年金理事会理事。2019 年1月至今，任本公司独立董事。

罗伟雄，男，1962年11月出生，中共党员，本科学历，文学学士，主任编辑。曾任湖南广播电视报社总编辑、电广传 媒董事、副总经理、广告分公司总经理、湖南广播影视集团广告经营管理中心主任、湖南广播电视台经营与产业管理委员会 主任。现任湖南广播电视台党委委员、副台长，湖南广播影视集团党委委员、副总经理，芒果传媒有限公司董事。2019年9 月至今，任本公司董事。

张勇，男，1962年9月出生，中共党员，毕业于郑州轻工业学院自动化控制专业，本科学历，高级工程师。曾任湖南电 视台娱乐频道副总监、湖南广播影视集团节目营销中心主任、湖南电视台台长助理兼生产调度中心主任、湖南广播电视台台 长助理、快乐阳光董事长、总编辑。现任湖南广播影视集团总经理助理、芒果传媒有限公司董事、总经理。2011年5月至今， 任本公司董事（含公司前身“快乐购物股份有限公司”）。

蔡怀军，男，1977年12月出生，中共党员，毕业于中南大学工商管理专业，博士研究生学历。曾任湖南电视台计财部 计划统计科科长、芒果传媒改制上市办公室副主任、湖南广播电视台财务部副主任、芒果传媒有限公司副总经理、战略投资 部部长。现任快乐阳光党委书记、执行董事、总经理。2018年8月至今任本公司总经理，2018年9月至今任本公司董事；2018 年11月至今，任本公司党委副书记；2020年4月至今，任本公司总编辑。

刘昕，男，1971年10月出生，中共党员，博士研究生。曾任中国移动通信集团公司数据部副总经理、总经理。现任咪 咕文化科技有限公司党委书记、董事长、总经理，兼任咪咕音乐有限公司、咪咕视讯科技有限公司、咪咕数字传媒有限公司、 咪咕互动娱乐有限公司、咪咕动漫有限公司董事长、科大讯飞股份有限公司董事、中移国投创新投资管理有限公司董事。2019 年9月至今任本公司董事。

唐靓，男，1976年2月出生，中共党员，毕业于湖南师范大学英语教育专业，本科学历。曾任湖南经济电视台新闻中心 副主任、北京节目中心主任、湖南电视台时尚（购物）频道副总监、芒果传媒有限公司党委委员、副总经理、快乐购物股份 有限公司党委书记、董事、总经理。2018年8月至今，任本公司董事，2018年11月至今，任本公司党委副书记，2020年4月， 任本公司纪委书记。

2、 监事

杨■»,男，1973年7月生，中共党员，硕士研究生，会计师。历任湖南娱乐频道财务部主任，副总监，芒果传媒有限公 司副总经理兼资产财务部部长。现任湖南广播影视集团总经理助理兼资产财务部部长、湖南广播电视台财务部主任、芒果传 媒董事、副总经理、电广传媒董事，具有丰富的财务管理和媒体运营经验。自2017年6月起，任本公司监事会主席。

李教春，男，1964年1月生，中共党员。长期在湖南省委机关工作，历任杂志主编、文化产业办主任，现任芒果传媒党 委副书记、纪委书记、监事会主席。自2017年6月起，任本公司监事。

方菲，男，1985年12月出生，中共党员，硕士研究生。曾任湖南广播电视台广告经营管理中心经视广告部策划总监、 快乐阳光总经理助理、广告营销中心总经理。现任快乐阳光副总经理、芒果互娱执行董事、总经理、霍尔果斯快乐阳光传媒 有限公司执行董事、总经理、快乐阳光星芒互动娱乐传媒有限公司董事、总经理。自2020年8月起，任本公司职工监事。

3、 高级管理人员（兼任董事除外）

郑华平，男，1976年10月出生，中共党员，毕业于中南大学科学技术哲学专业，硕士研究生学历。曾任湖南电视台总 编室企划推广部科长、芒果传媒改制上市办公室副主任、湖南卫视频道总编室副主任、湖南广播电视台节目交易管理中心副 主任、上海芒果互娱科技有限公司董事长、总经理。现任快乐阳光党委委员、总编辑、副总经理。2018年8月至今任公司副 总经理，2018年11月至今任公司党委委员。

梁德平，男，1979年2月出生，中共党员，长沙理工大学工商管理硕士。曾任湖南电视台娱乐频道总监助理兼财务部主 任、制片部主任、娱乐频道副总监、芒果娱乐副总经理、芒果互娱执行董事。现任快乐阳光党委委员、副总经理、湖南快乐 通宝小额贷款有限公司执行董事、快乐购有限责任公司执行董事。2018年8月至今任公司副总经理、财务总监；2018年11月 至今任公司党委委员。

吴俊，女，1983年2月出生，中共党员，博士研究生。2007年6月开始，先后担任湖南卫视《湖南新闻联播》记者、《湖 南新闻联播》责任编辑、芒果传媒有限公司行政人事部副部长、总经办主任、总部党支部书记，自2018年8月至今担任芒果 超媒股份有限公司董事会办公室主任。2019年4月至今任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 领取报酬津贴 |
| 张华立 | 芒果传媒有限公司 | 董事长 |  |  |  |
| 罗伟雄 | 芒果传媒有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 张勇 | 芒果传媒有限公司 | 董事、总经理 |  |  |  |
| 杨■t | 芒果传媒有限公司 | 董事、副总经理 |  |  |  |
| 李教春 | 芒果传媒有限公司 | 党委副书记、纪委书记、监事会 主席 |  |  |  |

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任 的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 张华立 | 湖南广播电视台 | 党委书记、董事长 |  |  |  |
| 张华立 | 湖南广播影视集团有限公司 | 党委书记、董事长 |  |  |  |
| 钟洪明 | 四川省社会科学院法学研究所 | 副研究员、金融法  治研究室主任 |  |  |  |
| 钟洪明 | 飞亚达（集团）股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 肖星 | 清华大学经济与管理学院 | 教授，会计系主任 |  |  |  |
| 肖星 | 清华大学全球私募股权研究院 | 常务副院长 |  |  |  |
| 肖星 | 全国会计专业硕士教育指导委员会 | 委员 |  |  |  |
| 肖星 | 教育部会计专业教学指导委员会 | 委员 |  |  |  |
| 肖星 | 理想汽车 | 独立董事 |  |  |  |
| 肖星 | 华熙生物股份有限公司 | 独立董事 |  |  |  |
| 刘煜辉 | 中国社会科学院 | 教授，博士生导师 |  |  |  |
| 刘煜辉 | 天风证券股份有限公司 | 特邀经济学家 |  |  |  |
| 刘煜辉 | 中国首席经济学家论坛 | 理事 |  |  |  |
| 刘煜辉 | 中国石油天然气总公司年金理事会 | 理事 |  |  |  |
| 罗伟雄 | 湖南广播电视台 | 党委委员、副台长 |  |  |  |
| 罗伟雄 | 湖南广播影视集团有限公司 | 党委委员、副总经 理 |  |  |  |
| 张勇 | 湖南广播影视集团有限公司 | 总经理助理 |  |  |  |
| 张勇 | 上海天娱传媒有限公司 | 执行董事 |  |  |  |
| 张勇 | 易泽资本管理有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 刘昕 | 咪咕文化科技有限公司 | 党委书记、董事长 |  |  |  |
| 刘昕 | 科大讯飞股份有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 刘昕 | 中移国投创新投资管理有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 杨■t | 湖南广播电视台 | 财务部主任 |  |  |  |
| 杨■t | 湖南广播影视集团有限公司 | 总经理助理、资产 财务部部长 |  |  |  |
| 杨t | 电广传媒股份有限公司 | 董事 |  |  |  |
| 梁德平 | 湖南快乐通宝小额贷款有限公司 | 执行董事 |  |  |  |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用V不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事 会决定。公司董事、监事的薪酬、津贴经董事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。

确定依据：主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的 津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

实际支付情况：在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。2021年共支 付薪酬2898万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 张华立 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 0 |  |
| 钟洪明 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 22 |  |
| 肖星 | 独立董事 | 女 | 50 | 现任 | 22 |  |
| 刘煜辉 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 22 |  |
| 罗伟雄 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 0 |  |
| 张勇 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 0 |  |
| 蔡怀军 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 600 |  |
| 刘昕 | 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 |  |
| 唐靓 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 256 |  |
| 杨■t | 监事会主席 | 男 | 48 | 现任 | 0 |  |
| 李教春 | 监事 | 男 | 57 | 现任 | 0 |  |
| 方菲 | 职工监事 | 男 | 36 | 现任 | 550 |  |
| 郑华平 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 450 |  |
| 梁德平 | 副总经理、财务总监 | 男 | 42 | 现任 | 450 |  |
| 吴俊 | 董事会秘书 | 女 | 38 | 现任 | 256 |  |
| 何瑾 | 副总经理 | 女 | 50 | 离任 | 135 |  |
| 王柯 | 副总经理 | 男 | 42 | 离任 | 135 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 2,898 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 第三届董事会第三十五 次会议 | 2021年01月26日 | 2021年01月27日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十 五次会议决议公告》 |
| 第三届董事会第三十六 次会议 | 2021年04月22日 | 2021年04月26日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十 六次会议决议公告》 |
| 第四届董事会第一次会 议 | 2021年07月05日 | 2021年07月06日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第一次 会议决议公告》 |
| 第四届董事会第二次会 议 | 2021年08月16日 | 2021年08月18日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二次 会议决议公告》 |
| 第四届董事会第三次会 议 | 2021年08月30日 | 2021年08月31日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第三次 会议决议公告》 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第四届董事会第四次会 议 | 2021年09月10日 | 2021年09月14日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四次 会议决议公告》 |
| 第四届董事会第五次会 议 | 2021年09月23日 | 2021年09月24日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第五次 会议决议公告》 |
| 第四届董事会第六次会 议 | 2021年10月27日 | 2021年10月28日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第六次 会议决议公告》 |
| 第四届董事会第七次会 议 | 2021年11月28日 | 2021年11月29日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第七次 会议决议公告》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参  加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次  未亲自参加董  事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 张华立 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 钟洪明 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 肖星 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘煜辉 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 罗伟雄 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张勇 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蔡怀军 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘昕 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 唐靓 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、 董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、 董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》及其他有关法律法规和《公司章程》的有关规定，忠实、勤勉地履 行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、参会及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、公司治理等方面提出了积极 建议，对关联交易、利润分配政策、薪酬管理、换届选举等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客 观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，维护公司和全体股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会  议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意 见和建议 | 其他履行职责 的情况 | 异议事项具体 情况（如有） |
| 审计委员会 | 肖星（主任 委员）、钟洪 明、刘煜辉、 罗伟雄、唐 靓 | 6 | 2021 年 01 月20日 | 审议通过《2021年公司内 部审计计划》、《2020年年 报审计计划》、《快乐通宝货 币资金内控制度审计报告 的议案》，审阅审计部《2020 年审计工作总结及2021年 工作计划》 |  |  |  |
| 2021 年 04 月12日 | 审议通过《公司2020年度 审计报告的议案》、《公司 2020年内部控制自我评价 的议案》、《公司2020年度 募集资金存放与使用专项 报告的议案》、《公司2020 年度业绩承诺完成情况的 议案》、《公司会计政策变更 的议案》、《公司2021年一 季度财务报告的议案》 |  |  |  |
| 2021 年 04 月20日 | 审批通过《公司2021年一 季度募集资金专项报告的 议案》、《快乐购有限责任公 司货币资金的内控执行审 计报告的议案》，审阅审计 部《2021年一季度审计工 作总结及二季度工作计划》 |  |  |  |
| 2021 年 08 月06日 | 审议通过《公司2021年半 年度财务报告的议案》、《公 司2021年半年度募集资金 存放与使用专项报告的议 案》；审批《公司2021年半 年度重大事件实施及重大 资金往来情况专项检查报 告的议案》；审阅审计部  《2021年二季度审计工作 总结及三季度工作计划》 |  |  |  |
| 2021 年 10 | 审议通过《公司2021年三 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 月22日 | 季度财务报告的议案》、《关 于续聘会计师事务所的议 案》；审批《公司2021年三 季度募集资金存放与使用 情况专项报告的议案》；审 阅审计部《2021年三季度 工作总结及四季度工作计 划》 |  |  |  |
| 2021 年 12 月24日 | 审批通过天健的《2021年 年报审计计划的议案》、《公 司2022年内部审计工作计 划的议案》；审阅审计部  《2021年审计工作总结及 2022年工作计划》 |  |  |  |
| 薪酬委员会 | 刘煜辉（主 任委员）、钟 洪明、肖星、 张勇、刘昕 | 2 | 2021 年 02 月09日 | 审议通过《关于公司2020 年度薪酬总额及高管薪酬 的议案》 |  |  |  |
| 2021 年 04 月22日 | 审议通过《关于公司高级管 理人员2020年度薪酬考核 和2021年度薪酬方案的议 案》 |  |  |  |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十^―、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 34 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 3,988 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 4,022 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,022 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 7 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,332 |

|  |  |
| --- | --- |
| 销售人员 | 1,543 |
| 技术人员 | 745 |
| 财务人员 | 118 |
| 行政人员 | 284 |
| 合计 | 4,022 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 6 |
| 硕士 | 550 |
| 本科 | 2,680 |
| 大专及以下 | 786 |
| 合计 | 4,022 |

2、薪酬政策

为建立健全市场化薪酬决定机制和内部激励约束机制，有效促进公司科学发展，公司制定并颁布了《芒果超媒股份有限公司 工资总额决定机制和管理办法》。该办法对公司工资总额的确定办法、合理区间、计算公式、管理程序和监督检查机制等内 容均做出详细规定。办法严格遵守有关政策文件的相关规定，坚持“战略导向、双效统一、效益协同、动态监督”的基本原则， 以上年度工资总额为基数，根据公司发展战略和薪酬策略、年度生产经营目标、社会效益、经济效益等情况，综合考虑公司 薪酬收入比与市场及行业对标情况、考核目标完成情况、国有资产保值增值率、劳动生产率、人工成本投产比等因素，合理 确定公司年度工资总额。

3、培训计划

公司不断建立健全系统的员工培训制度与培养体系，分类、分层次开展培训工作，加强中高层人员的管理能力，提高骨干人 员的专业能力，提升基础员工的岗位技能；内容上，在深入了解员工培训需求的基础上，为不同职能的员工分别开发有趣、 有料的课程，建立了涵盖职业培训、理论教育、专业培训、市场营销、新技术、新媒体运营等在内的全方位的培训体系，为 公司人才全面发展赋能，提升了公司雇主品牌及员工归属感。

4、劳务外包情况

V适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 劳务外包的工时总数（小时） | 510,409.11 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 23,002,981.21 |

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

报告期内，公司实施2020年度利润分配方案，以总股本1,780,377,511股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.3元（含

税），送0股，转增0股，总计派发现金股利231,449,076.43元。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透 明： | 现金分红政策未发生调整或变更 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

V是口否口不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.30 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,870,720,815 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 243,193,705.95 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 243,193,705.95 |
| 可分配利润（元） | 300,279,430.14 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20 % | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 利润分配预案符合公司章程及审议程序的有关规定，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事发表了同意的独立意见。 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用V不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用V不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、 内部控制建设及实施情况

报告期内，公司认真遵守各项法律法规以及公司内部控制制度的规定，规范经营、优化治理、管控风险。通过公司内控应用 手册的全面运行，不断对内控体系运行情况进行复盘、评价，结合业务变化情况持续改进及优化各项重要业务流程，对内控 应用手册进行修订更新，确保内控管理与业务的同步发展和公司内控体系的完整合规、有效可行。公司董事会审计委员会下 设审计部，审计部依据《企业内部控制基本规范》、《创业板上市公司规范运作指引》、《内部审计准则》、《公司审计管 理制度》和《公司内部控制自我评价管理办法》等法规及制度，在公司内部开展了独立客观的监督和评价工作。根据公司财 务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企 业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大 缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内 部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是*V*否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问 题 | 已采取的解决措 施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
| 快乐阳光 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 快乐购 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 天娱传媒 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022年04月25日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(http://www. cninfo. com. cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并  财务报表营业总收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 1、 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷 的其他内部控制缺陷。  2、 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和 | 1、 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要 缺陷的其他内部控制缺陷。  2、 重要缺陷：决策程序导致出现一般 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制 措施；对于非常规或特殊交易的账务处理 没有建立相应的控制机制或没有实施且没 有相应的补偿性控制；对于期末财务报告 过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合 理保证编制的财务报表达到真实、准确的 目标。  3、重大缺陷：公司董事、监事或高管存在 舞弊行为；公司更正已公布的财务报告、 注册会计师发现的却未被公司内部控制识 别的当期财务报告中的重大错报；审计委 员会和内部审计机构对内部控制的监督无 效。 | 失误；违反企业内部规章，形成损失； 重要业务制度或系统存在缺陷；内部控 制重要或一般缺陷未得到整改。  3、重大缺陷：缺乏民主决策程序、决 策程序不科学，出现重大失误，给公司 造成重大财产损失；严重违反国家法律 法规；缺乏重要的业务管理制度或制度 运行系统性失效；公司持续或大量出现 重要内控缺陷。 |
| 定量标准 | 1、 一般缺陷：合并利润总额潜在错报＜3%， 合并所有者权益潜在错报＜ 0.5%，合并资产 总额潜在错报＜ 0.5%，合并营业收入总额 潜在错报＜ 0.5%。  2、 重要缺陷：3%＜合并利润总额潜在错报 ＜5%，0.5%＜合并所有者权益潜在错报 ＜1%，0.5%＜合并资产总额潜在错报＜3%， 0.5%＜合并营业收入总额潜在错报＜1%。  3、 合并利润总额潜在错报＞5%，合并所 有者权益潜在错报＞1%，合并资产总额潜 在错报＞3%，合并营业收入总额潜在错报 ＞1%。 | 1、 一般缺陷：合并后直接财产损失占 公司资产总额＜ 0.5%；  2、 重要缺陷：0.5%＜合并后直接财产损 失占公司资产总额＜1%；  3、 重大缺陷：1%＜合并后直接财产损 失占公司资产总额。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券业监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会〔2020〕 69号）和中国证券监督管 理委员会湖南监管局《关于开展上市公司治理专项行动的通知》（湘证监公司字〔2020〕31号）相关要求，公司认真组织、 周密安排、积极开展上市公司专项治理行动，通过自我检查、自我纠正、自我规范，强化公司治理内生动力、完善公司治理 制度规则、构建公司治理良好生态，进一步健全各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构，夯实公司 高质量发展的基础。

1、关于董事会换届事宜

存在的问题：公司第三届董事会已于2020年6月届满，公司第三届董事会第三十次会议审议通过换届事宜，截至专项治 理行动自查清单上报日，换届事宜未履行股东大会审议程序。

整改情况：2021年5月21日，公司召开2020年年度股东大会，选举产生了公司第四届董事会成员。2021年7月5日，公司 召开第四届董事会第一次会议，选举董事长、组建新一届董事会专门委员会、聘任高管，完成换届工作。

2、 关于三会出席情况

存在的问题：部分董事、监事、高管因新冠疫情等客观原因未能出席所有届次股东大会现场会议。

整改方案：公司董事、监事和高级管理人员将严格按照有关规定，出席（列席）或委托他人代为出席股东大会、董事会、 监事会等会议。

3、 关于同业竞争的问题

存在的问题：公司控股股东芒果传媒有限公司和实际控制人湖南广播电视台与上市公司不存在同业竞争，并已就与上市 公司间的同业竞争相关事项作出书面承诺，避免形成与上市公司之间的同业竞争。公司实际控制人湖南广播电视台一体化运 行公司湖南广播影视集团下属的潇影集团、电广传媒存在经营与上市公司类似业务的情形。

形成原因：根据中共湖南省委办公厅、湖南省人民政府办公厅及湖南省文化体制改革专项小组自2018年起陆续下发的相 关通知及批复，省委省政府提出重新组建湖南广播影视集团有限公司党委，对湖南广播影视集团和潇影集团、网控集团实行 统一领导；同意将潇影集团和网控集团整体并入湖南广播影视集团，成为其全资子公司，并将湖南台所属事业资产全部剥离 转制注入影视集团，落实“一个党委、两个机构、一体化运行”的管理体制，做实湖南广播影视集团。湖南广播影视集团整合 完成后，旗下潇影集团（影视内容制作业务）存在经营与上市公司类似业务的情形，旗下网控集团下属公司电广传媒（游戏 业务）存在经营与上市公司类似业务的情形。

整改方案:湖南广播影视集团在公司2020年度非公开发行申报过程中已就与上市公司之间的同业竞争相关事项出具书面 承诺，对同业竞争的解决方案和时间安排予以明确，书面承诺内容详见本报告第六节“一、承诺事项履行情况”。

第五节环境和社会责任

、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是V否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经 营的影响 | 公司的整改措施 |
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

V适用口不适用

详见公司同日在巨潮资讯网单独披露的ESG报告。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受 到处罚的情况。

二、 社会责任情况

详见公司同日在巨潮资讯网披露的《2021年度社会责任报告》。

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司同日在巨潮资讯网披露的《2021年度社会责任报告》。

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末 尚未履行完毕的承诺事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 资产重组时  所作承诺 | 芒果传媒有 限公司 | 股份限售承 诺 | 1、自本次发行结束之日起36个月内，本公 司将不以任何方式转让本公司在本次重组 中取得的上市公司发行的股份，包括但不限 于通过证券市场公开转让或通过协议方式 转让，也不委托他人管理本公司持有的上市 公司的股份。本次重组完成后6个月内，如 上市公司股票连续20个交易日的收盘价低 于发行价，或者本次重组完成后6个月期末 收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中 取得的上市公司股份的锁定期自动延长6 个月；2、股份锁定期限内，本公司通过本 次重组取得的对价股份因上市公司发生配 股、送红股、转增股本等原因而导致增持的 股份亦应遵守上述股份锁定安排；3、若上 述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最 新监管意见不相符，本公司同意根据相关证 券监管机构的监管意见进行相应调整；上述 股份锁定期届满之后，将按照中国证券监督 管理委员会和深圳证券交易所的有关规定 执行；4、如本次交易因涉嫌所提供或者披 露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证 监会立案调查的，在案件调查结论明确以 前，本公司将不转让在上市公司拥有权益的 股份。 | 2018 年 07 月12日 | 2021年7月 12日 | 承诺已履行 完毕，该股东 尚未申请办 理限售股份 上市流通手 续。 |
| 湖南广播电  视台;芒果传 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 | 为避免与上市公司之间的同业竞争，芒果传 媒、湖南台已分别出具《关于避免同业竞争 的承诺函》，承诺在芒果传媒、湖南台作为 | 2018 年 07 月12日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 媒有限公司 | 用方面的承 诺 | 上市公司的控股股东、实际控制人期间：“1、 本公司/本单位及本公司/本单位控制的频 道、企业目前没有以任何形式从事与上市公 司及/或其控制的企业所经营业务构成或可 能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。 2、本次重组完成后，本公司/本单位将采取 有效措施，并促使本公司/本单位控制的频 道、企业采取有效措施，不会：（1）以任何 形式直接或间接从事任何与上市公司及/或 其控制的企业所经营业务构成或可能构成 直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该 等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式 支持上市公司及/或其控制的企业以外的他 人从事与上市公司及/或其控制的企业目前 或今后所经营业务构成竞争或者可能构成 竞争的业务或活动。3、凡本公司/本单位及 本公司/本单位控制的频道、企业有任何商 业机会可从事、参与或入股任何可能会与上 市公司及/或其控制的企业所经营业务构成 竞争关系的业务或活动，上市公司及/或其 控制的企业对该等商业机会拥有优先权利。  4、如本公司/本单位及本公司/本单位控制的 频道、企业与上市公司及/或其控制的企业 经营的业务产生竞争，则本公司/本单位及 本公司/本单位控制的频道、企业将采取停 止经营相关竞争业务的方式，或者采取将竞 争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将 相关竞争业务转让给无关联关系第三方等 合法方式，使本公司/本单位及本公司/本单 位控制的频道、企业不再从事与上市公司及 /或其控制的企业主营业务相同或类似的业 务，以避免同业竞争。5、本公司/本单位同 意承担并赔偿因违反上述承诺而给上市公 司及/或其控制的企业造成的一切损失、损 害和开支。” |  |  |  |
| 湖南广播电  视台;芒果传  媒有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | 为了减少和规范关联交易，维护快乐购及中 小股东的合法权益，湖南台及芒果传媒已出 具《关于规范关联交易的承诺函》，主要内 容如下：本单位/公司及本单位/公司控制的 频道等事业单位、其他企业或经济组织将采 取措施尽量避免与上市公司及其控制的企 业发生关联交易；对于无法避免或者确有必 要而发生的关联交易（包括但不限于商品交 易、相互提供服务/劳务等），本单位/公司承 | 2018 年 07 月12日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 诺将促使本单位/公司及本单位/公司控制的 频道等事业单位、其他企业或经济组织遵循 市场化的公平、公正、公开的原则，依法签 订协议，按照有关法律法规、规范性文件和 上市公司关联交易决策、回避的规定履行合 法程序，保证关联交易的公允性和合规性， 保证不通过关联交易损害上市公司及其控 制的子公司、上市公司股东的合法权益，并 按照相关法律法规、规范性文件的要求及时 进行信息披露；本单位/公司及本单位/公司 控制的频道等事业单位、其他企业或经济组 织将杜绝一切非法占用上市公司资金、资产 的行为。如违反上述承诺，本单位/公司愿 意承担由此产生的全部法律责任。 |  |  |  |
| 首次公开发 行或再融资 时所作承诺 | 兴证全球基 金管理有限 公司;中欧基 金管理有限 公司;中移资 本控股有限 责任公司 | 股份限售承 诺 | 本次发行对象认购的股份自发行结束之日 起六个月内不得转让。本次发行完成后至限 售期满之日止，发行对象所取得本次发行的 股份因公司送股、资本公积金转增股本等原 因增加的股份，亦应遵守上述股份锁定安 排。 | 2021 年 08 月24日 | 2022年2月  24日 | 已履行完毕 |
| 芒果超媒股  份有限公司 | 其他承诺 | 1、本公司不存在本次发行董事会前六个月 至今投资类金融业务的情况；自承诺函出具 日（2020年12月25日）至本次募集资金 使用完毕前或募集资金到位36个月内，本 公司承诺将不再新增对类金融业务的资金 投入（包含增资、借款、担保等各种形式的 资金投入）；2、截至本公告出具日，本公司 持有湖南快乐通宝小额贷款有限公司（以下 简称“快乐通宝”）100%股权，本公司将尽 快启动并于承诺函出具之日起六个月内，通 过解散清算、关停业务或向适格主体转让股 权等方式完成对快乐通宝小额贷款业务的 处置，处置完成后本公司将不再从事小额贷 款业务。 | 2021 年 12 月25日 | 长期 | 正常履行中 |
| 湖南广播影 视集团有限 公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | （1）截至承诺函出具之日，影视集团及其 控制的频道、企业不存在对发行人及/或其 控制的企业构成重大不利影响的同业竞争 情况。（2）本次发行完成后五年之内，影视 集团及其控制的频道、企业将在法律法规及 政策允许、符合该等频道、企业章程或其他 类似组织性文件规定的前提下，基于有利于 发行人业务发展和维护发行人股东利益的 | 2020 年 09 月25日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 原则，综合运用委托管理、资产重组、业务 调整/关停、资产划转/出售等多种方式，稳 步推进业务整合相关措施，以解决与发行人 间已有的同业竞争问题；（3）影视集团将采 取有效措施，并促使影视集团控制的频道、 企业采取有效措施：（1）在已有同业竞争问 题解决之前，避免新增与发行人及/或其控 制的企业构成同业竞争的其他业务；（11）不 会支持发行人及/或其控制的企业以外的他 人从事与发行人及/或其控制的企业目前或 今后所经营业务构成竞争或者可能构成竞 争的业务或活动。（4）凡影视集团及其控制 的频道、企业有任何商业机会可从事、参与 或入股任何可能会与发行人及/或其控制的 企业所经营业务构成竞争关系的业务或活 动，发行人及/或其控制的企业对该等商业 机会拥有优先权利。（5）影视集团同意承担 并赔偿因违反上述承诺而给发行人及/或其 控制的企业造成的一切损失、损害和开支。 |  |  |  |
| 湖南广播电  视台;芒果传  媒有限公司 | 其他承诺 | （1）本公司承诺不会越权干预公司的经营 管理活动，不会侵占公司利益；（2）自本承 诺函出具日至公司本次向特定对象发行A 股股票实施完毕前，如中国证券监督管理委 员会、深圳证券交易所等证券监管机构就填 补回报措施及其承诺作出另行规定或提出 其他要求的，且上述承诺不能满足该等规定 时，本公司承诺届时将按照最新规定出具补 充承诺；（3）本公司承诺切实履行公司制定 的有关填补回报措施以及本公司对此作出 的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上 述承诺或拒不履行上述承诺，本公司将按照 相关规定履行解释、道歉等相应义务，给公 司或者股东造成损失的，本公司将依法承担 补偿责任。 | 2020 年 09 月25日 | 长期 | 正常履行中 |
| 蔡怀军;何瑾； 梁德平;刘昕； 刘煜辉;罗伟 雄;唐靓;王柯; 吴俊;肖星涨 华立;张勇;郑 华平;钟洪明 | 其他承诺 | （1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维 护公司和全体股东的合法权益；（2）本人承 诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者 个人输送利益，也不采用其他方式损害公司 利益；（3）本人承诺对本人的职务消费行为 进行约束；（4）本人承诺不动用公司资产从 事与履行职责无关的投资、消费活动；（5） 本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董 事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度 与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； | 2020 年 09 月25日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | （6）如公司后续实施股权激励方案，本人 承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的 公司股权激励的行权条件与公司填补回报 措施的执行情况相挂钩；（7）自本承诺出具 日至公司本次向特定对象发行A股股票实 施完毕前，如中国证券监督管理委员会、深 圳证券交易所等证券监管机构就填补回报 措施及其承诺作出另行规定或提出其他要 求的，上述承诺不能满足该等规定时，本人 承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；  （8）本人承诺切实履行公司制定的有关填 补回报措施以及本人对此作出的任何有关 填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒 不履行上述承诺，本人将按照相关规定履行 解释、道歉等相应义务，给公司或者股东造 成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责 任。 |  |  |  |
|  |  |  | （1）若其持有公司股票的锁定期届满后其 拟减持公司股票的，其将通过合法方式进行 减持，并通过公司在减持前3个交易日予以 公告。其持有的公司股票锁定期届满后两年 内合计减持不超过其持有公司首次公开发 |  |  |  |
|  | 芒果传媒有 限公司 | 股份减持承 诺 | 行时的股份总数的5%且减持价格不低于公 司首次公开发行价格的100%。锁定期满两 年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易 系统减持股份的价格不低于减持公告日前 一个交易日股票收盘价。（2）减持股份行为 的期限为减持计划公告后六个月，减持期限 届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述 安排再次履行减持公告。 | 2015 年 01 月21日 | 长期 | 正常履行中 |
|  |  |  | 本公司现有其他股东弘毅投资产业一期基 |  |  | 绵阳基金、红 |
|  |  |  | 金（天津）（有限合伙）（以下简称“弘毅投 |  |  | 杉资本于 |
|  | 弘毅投资产 |  | 资”）、绵阳科技城产业投资基金（有限合伙） |  |  | 2016年11月 |
|  | 业一期基金 |  | （以下简称“绵阳基金”）、天津红杉资本投 |  |  | 19日、弘毅投 |
|  | （天津）（有 |  | 资基金中心（有限合伙）（以下简称“红杉资 |  |  | 资于2016年 |
|  | 限合伙）;绵阳 |  | 本”）关于减持股份意向的承诺：（1）自发 |  |  | 12月10日分 |
|  | 科技城产业 | 股份减持承 | 行人上市之日起12个月内，不转让或者委 | 2015 年 01 | 2018年1月 | 别通过公司 |
|  | 投资基金（有 | 诺 | 托他人管理其已持有的发行人公开发行股 | 月21日 | 21日 | 披露了《关于 |
|  | 限合伙）;天津 |  | 票前已发行的股份，也不由公司回购该部分 |  |  | 首次公开发 |
|  | 红杉资本投 |  | 股份。（2）若其持有公司股票的锁定期届满 |  |  | 行前持股5% |
|  | 资基金中心 |  | 后其拟减持公司股票的，其将通过合法方式 |  |  | 以上股东减 |
|  | （有限合伙） |  | 进行减持，并通过公司在减持前3个交易日 |  |  | 持计划提示 |
|  |  |  | 予以公告。弘毅投资、绵阳基金、红杉资本 |  |  | 性公告》，截 |
|  |  |  | 在锁定期满后两年内拟进行股份减持，减持 |  |  | 止2017年末 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 股份数量为其持有的全部发行人股份，且减 持价格不低于公司首次公开发行价格的 80%。减持股份行为的期限为减持计划公告 后6个月，减持期限届满后，若拟继续减持 股份，则需按照上述安排再次履行减持公 告。自公司股票上市至其减持期间，公司如 有派息、送股、资本公积金转增股本、配股 等除权除息事项，减持底价下限和股份数将 相应进行调整。若公司股东未履行上述承 诺，其减持公司股份所得收益归公司所有。 |  |  | 上述三者所 持有公司股 份已减持完 毕。 |
| 芒果超媒股  份有限公司 | 分红承诺 | 完善利润分配制度，特别是现金分红政策。 公司2014年第一次临时股东大会对《公司 章程（草案）》进行了完善，规定了公司的 利润分配政策、利润分配方案的决策和实施 程序、利润分配政策的制定和调整机制以及 股东的分红回报规划，加强了对中小投资者 的利益保护。《公司章程（草案）》进一步明 确了公司利润分配尤其是现金分红的具体 条件、比例、分配形式和股票股利分配条件 等，明确了现金分红优先于股利分红；并制 定了《快乐购物股份有限公司未来三年分红 回报规划》，进一步落实利润分配制度。 | 2015 年 01 月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| 湖南广播电  视台;芒果传  媒有限公司 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | （一）避免同业竞争承诺。1、控股股东本 公司控股股东芒果传媒出具了《避免同业竞 争承诺函》。（1）芒果传媒及发行人之外的 其他下属企业目前没有以任何形式从事与 发行人及/或其下属企业所经营业务构成或 可能构成直接或间接竞争关系的业务或活 动。（2）芒果传媒将采取有效措施，并促使 受芒果传媒控制的任何企业采取有效措施， 不会：（A）以任何形式直接或间接从事任 何与发行人及/或其下属企业所经营业务构 成或可能构成直接或间接竞争关系的业务 或活动，或于该等业务中持有权益或利益；  （B）以任何形式支持发行人及/或其下属企 业以外的他人从事与发行人及/或其下属企 业目前或今后所经营业务构成竞争或者可 能构成竞争的业务或活动。（3）凡芒果传媒 及下属企业有任何商业机会可从事、参与或 入股任何可能会与发行人及/或其下属企业 所经营业务构成竞争关系的业务或活动，发 行人及/或其下属企业对该等商业机会拥有 优先权利。（4）芒果传媒作为发行人之股东， 不会利用股东身份、股东根据相关法律法规 | 2015 年 01 月21日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 及公司章程享有的权利及获知的信息，包括 但不限于发行人及/或其下属企业的商业秘 密，从事或通过下属企业从事损害或可能损 害发行人及/或其下属企业的利益的业务或 活动。芒果传媒同意承担并赔偿因违反上述 承诺而给发行人及/或其下属企业造成的一 切损失、损害和开支。2、实际控制人关于 避免同业竞争的承诺及约束措施。（1）湖南 广播电视台出具的整体承诺函。2012年3 月29日，本公司实际控制人湖南广播电视 台出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如 下：①湖南广播电视台及发行人之外的下 属企业目前没有以任何形式从事与发行人 及/或其下属企业所经营业务构成或可能构 成直接或间接竞争关系的业务或活动。② 湖南广播电视台将采取有效措施，并促使受 其控制的任何企业采取有效措施，不会：  （A）以任何形式直接或间接从事任何与发 行人及/或其下属企业所经营业务构成或可 能构成直接或间接竞争关系的业务或活动， 或于该等业务中持有权益或利益；（B）以 任何形式支持发行人及/或其下属企业以外 的他人从事与发行人及/或其下属企业目前 或今后所经营业务构成竞争或者可能构成 竞争的业务或活动。③凡湖南广播电视台 及下属企业有任何商业机会可从事、参与或 入股任何可能会与发行人及/或其下属企业 所经营业务构成竞争关系的业务或活动，发 行人及/或其下属企业对该等商业机会拥有 优先权利。湖南广播电视台同意承担并赔偿 因违反上述承诺而给发行人及/或其下属企 业造成的一切损失、损害和开支。（二）关 于不占用公司资金的承诺函。本公司控股股 东和实际控制人承诺：将严格遵守法律、法 规、规范性文件以及公司相关规章制度的规 定，不以任何方式占用或使用公司的资产和 资源，不以任何直接或者间接的方式从事损 害或可能损害公司及其他股东利益的行为。 如因违反上述承诺与保证而导致公司或其 他股东的权益受到损害的情况，将依法承担 相应的赔偿责任。 |  |  |  |
| 股权激励承 诺 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他对公司 中小股东所 作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按 时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

□适用V不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东 或关 联人 名称 | 关联  关系  类型 | 占用  时间 | 发生原 因 | 期初数 | 报告 期新 增占 用金 额 | 占最 近一 期经 审计 净资 产的 比例 | 报告 期偿 还总 金额 | 期末数 | 占最 近一 期经 审计 净资 产的 比例 | 截至 年报 披露 日余 额 | 预计偿  还方式 | 预计偿还 金额 | 预计偿还时间  （月份） |
| 上海 妈妈 觅呀 互娱 网络 科技 有限 公司 | 其他 | 5年 | 生产经  营借款 | 262.97 | 0 | 0.00% | 0 | 262.97 | 0.02  % | 262.9  7 | 现金清 偿 | 262.97 | 2026年5月 |
| 合计 | | | | 262.97 | 0 | 0.00% | 0 | 262.97 | 0.02  % | 262.9  7 | -- | 262.97 | -- |
| 相关决策程序 | | | | 上海妈妈觅呀互娱网络科技有限公司（简称“妈妈觅呀”）原为快乐讯全资子公司，为支持妈 妈觅呀业务开展，经快乐讯内部审批决策流程通过，由快乐讯为妈妈觅呀提供流动资金支持。 | | | | | | | | | |
| 当期新增控股股东及其他关 联方非经营性资金占用情况 的原因、责任人追究及董事会 拟定采取措施的情况说明 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资 金占用的原因、责任追究情况 及董事会拟定采取的措施说 明 | | | | 2016年12月，快乐讯对外转让妈妈觅呀70%的股权（股权受让方为非控股股东及其关联方 的第三方），妈妈觅呀不再纳入快乐讯的合并范围，目前快乐讯仍持有妈妈觅呀24.25%的股 权，为保障妈妈觅呀业务稳定开展，根据妈妈觅呀的资金需求和安排，快乐讯与妈妈觅呀签 署了《还款计划书》，约定自2022年1月起，每月偿还人民币5万元，直至借款全部清偿完 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 毕。 |
| 会计师事务所对资金占用的 专项审核意见 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：芒果超媒公司管理层编制的汇总表在所有重大方 面符合《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会 公告〔2022〕26号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号一业务办 理》（深证上〔2022〕28号）的规定，如实反映了芒果超媒公司2021年度非经营性资金占 用及其他关联资金往来情况。 |
| 公司年度报告披露的控股股 东及其他关联方非经营性占 用金情况与专项审核意见不 一致的原因 | 不适用 |

三、违规对外担保情况

□适用V不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用V不适用

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用V不适用

六、 董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

V 适用 □ 不适用

1、 变更原因

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号一租赁〉的通知》（财会〔2018〕 35号），要求 在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起 施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司作为境内上市公司，需自2021年1月1日开始施行，并对原 采用的相关会计政策进行相应调整。

2、 变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的是财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、 变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部2018年12月7日新修订的《企业会计准则第21号一租赁》的有关规定。除上述会计政策 变更外，其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的《企业会计准则一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指 南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

4、 变更的影响

公司将于2021年1月1日起实施新租赁准则，根据新旧准则转换的衔接规定，公司根据首次执行该准则的累积影响数调整 财务报表期初相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生 重大影响。

七、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

报告期内新设海南天娱传媒有限公司、上海芒果宇宙文化娱乐有限公司，注销快乐的狗（北京）新媒体技术有限责任公司、 杭州赫美互娱科技有限公司，转让湖南快乐通宝小额贷款有限公司100%的股权，购买深圳市中赫博奥科技发展有限公司 100%的股权。详见“第十节财务报告八、合并范围的变更”。

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 198 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘钢跃、张红 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 刘钢跃1年，张红4年 |

是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

V适用口不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请中国国际金融股份有限公司为保荐机构，期间共支付承销费1400万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

* 适用 V 不适用

十、破产重整相关事项

* 适用 V 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

* 适用 V 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用V不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关 系 | 关联交  易类型 | 关联交  易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联交  易价格 | 关联交  易金额 （万  元） | 占同类  交易金  额的比  例 | 获批的 交易额 度（万 元） | 是否超  过获批  额度 | 关联交 易结算 方式 | 可获得 的同类 交易市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 湖南广播  影视集团  有限公司 | 受同一 实际控 制人控 制 | 接受劳 务 | 版权等 | 市场定 价 | 73,295.  92 | 73,295.  92 | 7.40% | 70,031 | 是 | 转账结  算 | 73,295.  92 | 2021 年 04 月 26 日 | 刊载网站 巨潮资讯 网，《关于 2020年日 常关联交 易发生情 况及2021 年度日常 关联交易 预计的公 告》、《关 于增加与 关联方 2021年度 日常关联 交易预计 额度的公 告》、《关 于调整与 咪咕文化 科技有限 公司2021 年度日常 关联交易 预计额度 的公告》。 |
| 湖南广播  影视集团  有限公司 | 受同一 实际控 制人控 制 | 提供劳 务 | 广告发 布等 | 市场定 价 | 168,414  .52 | 168,414  .52 | 10.97% | 151,200 | 是 | 转账结  算 | 168,414  .52 | 2021 年 04 月 26 日 |
| 韵洪传播 科技（广 州）有限 公司 | 实际控  制人有  重大影  响的公 司 | 提供劳 务 | 广告发 布 | 市场定 价 | 76,596.  83 | 76,596.  83 | 4.99% | 77,900 | 否 | 转账结  算 | 76,596.  83 | 2021 年 04 月 26 日 |
| 湖南卫视 商业运营 发展有限 公司 | 受同一 实际控 制人控 制 | 提供劳 务 | 广告发 布 | 市场定 价 | 67,343.  87 | 67,343.  87 | 4.39% | 66,458 | 是 | 转账结  算 | 67,343.  87 | 2021 年 04 月 26 日 |
| 咪咕文化  科技有限  公司 | 同一关  键管理  人员 | 提供劳 务 | 运营商 收入 | 市场定 价 | 165,053  .22 | 165,053  .22 | 10.75% | 170,000 | 否 | 转账结  算 | 165053.  22 | 2021 年 04 月 26 日 |
| 合计 | | | | -- | -- | 550,704  .36 | -- | 535,589 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交 | | | | 无 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 易进行总金额预计的，在报告期内的 实际履行情况（如有） |  |
| 交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关 系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易  定价原则 | 转让资产 的账面价 值（万元） | 转让资产 的评估价 值（万元） | 转让价格  （万元） | 关联交易  结算方式 | 交易损益  （万元） | 披露日期 | 披露索引 |
| 芒果传媒  有限公司 | 母公司 | 股权出售 | 湖南快乐 通宝小额 贷款有限 公司 100% 股 权 | 评估价 | 30,347.9 | 30,424.97 | 30,424.97 | 转账结算 | 77.07 | 2021 年 06 月 25 日 | 刊载网 站：  [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) ，公告名 称：《关于 转让全资 子公司 100% 股 权的完成 公告》 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较 大的原因（如有） | | | | 无 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 合并报表层面确认股权转让投资收益77.07万元，占合并报表净利润的0.04%。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内 的业绩实现情况 | | | | 无 | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

V适用口不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是V否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、 与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用V不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用V不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、 其他重大关联交易

□适用V不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、 委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

V 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来 源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财己 计提减值金额 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 182,000 | 178,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 163,000 | 163,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 345,000 | 341,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用V不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用V不适用

（2）委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

V 适用 □ 不适用

报告期内，公司全资子公司芒果影视文化有限公司、湖南芒果娱乐有限公司和上海芒果互娱科技有限公司100%股权划转至 公司全资子公司湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司名下。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 V 不适用

第七节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 849,020,857 | 47.69% | 90,343,304 | 0 | 0 | 0 | 90,343,304 | 939,364,161 | 50.21% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 849,019,732 | 47.69% | 60,228,869 | 0 | 0 | 0 | 60,228,869 | 909,248,601 | 48.60% |
| 3、其他内资持股 | 1,125 | 0.00% | 30,114,435 | 0 | 0 | 0 | 30,114,435 | 30,115,560 | 1.61% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 30,114,435 | 0 | 0 | 0 | 30,114,435 | 30,114,435 | 1.61% |
| 境内自然人持股 | 1,125 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,125 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 931,356,654 | 52.31% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 931,356,654 | 49.79% |
| 1、人民币普通股 | 931,356,654 | 52.31% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 931,356,654 | 49.79% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,780,377,511 | 100.00% | 90,343,304 | 0 | 0 | 0 | 90,343,304 | 1,870,720,815 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021） 2105 号）同意，公司向中移资本控股有限责任公司、中欧基金管理有限公司和兴证全球基金管理有限公司3名特定对象发行人民 币普通股90,343,304股，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行审验并出具了《验资报告》（天健验〔2021） 2-29号）。 上述股份于2021年8月24日在深圳证券交易所创业板上市，限售期为6个月，自新增股份上市之日起开始计算。本次发行完成 后，公司总股本由1,780,377,511股增加至1,870,720,815股。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

公司于2021年6月24日收到中国证券监督管理委员会《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证 监许可〔2021） 2105号），批复主要内容如下：1、同意你公司向特定对象发行股票的注册申请；2、你公司本次发行应严格 按照报送深圳证券交易所的申报文件和发行方案实施；3、本批复自同意注册之日起12个月内有效；4、自同意注册之日起至 本次发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告深圳证券交易所并按有关规定处理。

股份变动的过户情况

V适用口不适用

公司向中移资本控股有限责任公司、中欧基金管理有限公司和兴证全球基金管理有限公司3名特定对象发行人民币普通股 90,343,304股，上述股份于2021年8月24日在深圳证券交易所创业板上市，限售期为6个月，自新增股份上市之日起开始计算。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用V不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

V 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限 售股数 | 本期解除限售 股数 | 期末限售股 数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
| 芒果传媒有限公 司 | 849,019,732 | 0 | 0 | 849,019,732 | 发行股份购买资产  新增限售股份 | 限售期已于2021年7 月12日届满，尚未申 请办理限售股份上市 流通手续 |
| 中移资本控股有 限责任公司 | 0 | 60,228,869 | 0 | 60,228,869 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 中国工商银行股 份有限公司一中 欧时代先锋股票 型发起式证券投 资基金 | 0 | 7,428,228 | 0 | 7,428,228 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 上海浦东发展银 行股份有限公司 一中欧创新未来  18个月封闭运作 混合型证券投资 基金 | 0 | 4,416,784 | 0 | 4,416,784 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 中国光大银行股 份有限公司一兴 全商业模式优选 | 0 | 3,122,979 | 0 | 3,122,979 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 混合型证券投资 基金（LOF） |  |  |  |  |  |  |
| 招商银行股份有 限公司一中欧互 联网先锋混合型 证券投资基金 | 0 | 2,810,680 | 0 | 2,810,680 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 招商银行股份有 限公司一兴全合 宜灵活配置混合 型证券投资基金 （LOF） | 0 | 2,411,981 | 0 | 2,411,981 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 招商银行股份有 限公司一兴全合 润混合型证券投 资基金 | 0 | 2,411,980 | 0 | 2,411,980 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 中国工商银行股 份有限公司一兴 全绿色投资混合 型证券投资基金 （LOF） | 0 | 1,561,489 | 0 | 1,561,489 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 中国邮政储蓄银 行股份有限公司 一中欧双利债券 型证券投资基金 | 0 | 1,003,814 | 0 | 1,003,814 | 2020年度向特定 对象发行A股股 票新增限售股份 | 限售期于2022年2月 24日届满，已上市流 通 |
| 其他 | 1,125 | 4,946,500 | 0 | 4,947,625 | 4,946,500 股系 2020 年度向特定对象发 行A股股票新增限 售股份，余下1,125 股为董监高限售股 | 4,946,500股限售期于 2022年2月24日届 满，已上市流通 |
| 合计 | 849,020,857 | 90,343,304 | 0 | 939,364,161 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍  生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或 利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交  易数量 | 交易终止日 期 | 披露索引 | 披露日期 |
| 股票类 | | | | | | | | |
| 2020年度向  特定对象发 | 2021年08月  03日 | 49.81元/股 | 90,343,304 | 2021年08月  24日 | 90,343,304 |  | 详见公司在 巨潮资讯网 | 2021年08月 19日 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行A股股票 |  |  |  |  |  |  | 披露的2020 年度向特定 对象发行A 股股票上市 公告书》 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021） 2105 号）同意，公司向中移资本控股有限责任公司、中欧基金管理有限公司和兴证全球基金管理有限公司3名特定对象，以49.81 元/股的价格发行人民币普通股90,343,304股，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行审验并出具了《验资报告》（天 健验〔2021） 2-29号）。上述股份于2021年8月24日在深圳证券交易所创业板上市，限售期为6个月，自新增股份上市之日起 开始计算。本次发行完成后，公司总股本由1,780,377,511股增加至1,870,720,815股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

2021年8月24日，公司向特定对象发行人民币普通股90,343,304股在深圳证券交易所创业板上市，公司总股本由1,780,377,511 股增加至1,870,720,815股。报告期末和上一年度末资产、负债变动情况如下表所示（单位，元）：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产 | 26,110,751,404.90 | 19,265,699,802.9 | 35.53% |
| 总负债 | 9,113,587,160.83 | 8,644,478,556.28 | 5.43% |

3、现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通  股股东总数 | 42,998 | 年度报告  披露日前  上一月末  普通股股  东总数 | 57,530 | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数 | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数 | | 0 | 持有特别 表决权股 份的股东 总数 | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持  股数量 | 报告期内增  减变动情况 | 持有有限售  条件的股份  数量 | 持有无限售  条件的股份  数量 | 质押、标记或冻结情况 | | | |
| 股份状态 | | 数量 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 芒果传媒有限 公司 | 国有法人 | 56.09% | 1,049,300,301 | 0 | 849,019,732 | 200,280,569 |  |  |
| 中移资本控股  有限责任公司 | 国有法人 | 7.01% | 131,188,792 | +60,228,869 | 60,228,869 | 70,959,923 |  |  |
| 湖南财信精果 股权投资合伙 企业(有限合 伙) | 国有法人 | 5.01% | 93,647,857 | +93,647,857 | 0 | 93,647,857 |  |  |
| 香港中央结算 有限公司 | 境外法人 | 2.78% | 52,033,005 | +8,905,437 | 0 | 52,033,005 |  |  |
| 招商银行股份  有限公司一兴  全合润混合型  证券投资基金 | 其他 | 1.20% | 22,359,381 | +12,964,835 | 2,411,980 | 19,947,401 |  |  |
| 招商银行股份 有限公司一兴 全合宜灵活配 置混合型证券 投资基金  (LOF) | 其他 | 0.96% | 17,900,404 | +4,811,180 | 2,411,981 | 15,488,423 |  |  |
| 中国工商银行 股份有限公司 一中欧时代先 锋股票型发起 式证券投资基 金 | 其他 | 0.91% | 17,101,103 | +14,144,130 | 7,428,228 | 9,672,875 |  |  |
| 中国工商银行 股份有限公司 一兴全绿色投 资混合型证券 投资基金  (LOF) | 其他 | 0.67% | 12,582,075 | +9,254,137 | 1,561,489 | 11,020,586 |  |  |
| 全国社保基金  一一七组合 | 其他 | 0.48% | 9,049,621 | +400,000 | 0 | 9,049,621 |  |  |
| 兴业银行股份 有限公司一富 国兴远优选12 个月持有期混 合型证券投资 基金 | 其他 | 0.47% | 8,853,835 | +8,853,835 | 0 | 8,853,835 |  |  |
| 上述股东关联关系或一致 | | 公司控股股东芒果传媒有限公司与其他前10名股东不存在关联关系或一致行动关系；未知其他 | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 行动的说明 | 前10名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明 | 不适用 | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 芒果传媒有限公司 | 200,280,569 | 人民币普通股 | 200,280,569 |
| 湖南财信精果股权投资合 伙企业(有限合伙) | 93,647,857 | 人民币普通股 | 93,647,857 |
| 中移资本控股有限责任公 司 | 70,959,923 | 人民币普通股 | 70,959,923 |
| 香港中央结算有限公司 | 52,033,005 | 人民币普通股 | 52,033,005 |
| 招商银行股份有限公司一 兴全合润混合型证券投资 基金 | 19,947,401 | 人民币普通股 | 19,947,401 |
| 招商银行股份有限公司一 兴全合宜灵活配置混合型 证券投资基金(LOF) | 15,488,423 | 人民币普通股 | 15,488,423 |
| 中国工商银行股份有限公 司一兴全绿色投资混合型 证券投资基金(LOF) | 11,020,586 | 人民币普通股 | 11,020,586 |
| 中国工商银行股份有限公 司一中欧时代先锋股票型 发起式证券投资基金 | 9,672,875 | 人民币普通股 | 9,672,875 |
| 全国社保基金一一七组合 | 9,049,621 | 人民币普通股 | 9,049,621 |
| 兴业银行股份有限公司一 富国兴远优选12个月持有 期混合型证券投资基金 | 8,853,835 | 人民币普通股 | 8,853,835 |
| 前10名无限售流通股股东 之间，以及前10名无限售 流通股股东和前10名股东 之间关联关系或一致行动 的说明 | 公司控股股东芒果传媒有限公司与其他前10名无限售流通股股东之间不存在关联关系或一致 行动关系；未知前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东 之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

□适用V不适用

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是V否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 芒果传媒有限公司 | 张华立 | 2007年07月10日 | 914300006707880875 | 广播电视节目策划、制作、经营；以自有资 金开展文化、体育、娱乐、媒体、科技、互 联网等行业的投资（不得从事吸收存款、集 资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等 国家金融监管及财政信用业务）；广告策划、 制作、经营；多媒体技术开发、经营。（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） |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构 实际控制人类型：法人

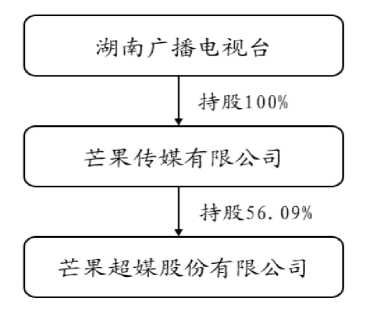
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 湖南广播电视台 | 龚政文 | 2010年01月25日 | 12430000444877954G | 广播新闻和其它信息，播映电视节 目，促进社会经济文化发展，新闻广 播、专题广播、文艺广播、咨询服务、 广告、广播技术服务、广播研究、广 播业务培训、音像制品出版与发行， 电视节目制作、电视节目播出，电视 节目转播，电视产业经营，电视研究。 |
| 实际控制人报告期内控制 的其他境内外上市公司的 股权情况 | 根据湖南省委、省政府有关湖南广电整合改革的相关精神，湖南广播电视台与电广传媒股份有 限公司构成关联关系，但实际控制人及其下属公司未直接持有电广传媒股份有限公司股权。 | | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

□适用V不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V不适用

6、 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用V不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

* 适用 V 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

* 适用 V 不适用

第八节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节债券相关情况

□适用寸不适用

第十节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022年04月21日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审〔2022） 2-191号 |
| 注册会计师姓名 | 刘钢跃、张红 |

审计报告正文

芒果超媒股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了芒果超媒股份有限公司（以下简称芒果超媒公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债 表，2021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，公允反映了芒果超媒公司2021年12月31日的 合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于芒果超媒公司，并履行了职业道德方面的 其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）、五（二）1及十三（二）。

芒果超媒公司的营业收入主要来自于新媒体平台运营、新媒体互动娱乐内容制作业务、内容电商等。2021年度，芒果超 媒公司营业收入金额为人民币1,535,586.35万元，其中新媒体平台运营、新媒体互动娱乐内容制作业务板块的营业收入为人 民币1,313,870.78万元，占营业收入的85. 56%。

由于营业收入是芒果超媒公司关键业绩指标之一，可能存在芒果超媒公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入 确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及复杂的信息系统和管理层重大判断。因此，我们将收入确认确 定为关键审计事项。

1. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1） 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有 效性；

（2） 利用内部信息技术专家的工作，测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

（3） 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（4） 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（5） 对不同类型收入选取样本，根据各业务类型抽取合同、许可证、结算单、收款单及签收单等进行细节测试，并关注 了关联销售的业务内容及其商业合理性；

1. 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
2. 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
3. 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
4. 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
5. 内容版权的账面价值
6. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、(十七)及附注五(一)8、14。

截至2021年12月31日，芒果超媒公司网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的账面价值为人民币790,681.78万元， 其中无形资产629,662.22万元、存货161,019.56万元。

管理层运用重大判断来评估这些网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的账面价值。在作有关评估时，管理层考虑 到可能影响到网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的未来播放、制作及分销计划、影视剧的可售价或预订价、折现率 以及现时市场环境的所有可能因素，判断其取得未来现金流量的预期。由于网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权金额 重大，且涉及重大管理层判断，我们将网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的账面价值确定为关键审计事项。

1. 审计应对

针对网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

1. 了解与网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执 行，并测试相关内部控制的运行有效性；
2. 了解并评估网络信息传播权摊销政策是否合理，并对网络信息传播权的摊销信息系统执行计算机辅助审计程序；
3. 通过比较相关会计准则及行业惯例基准，评估有关网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的会计政策是否合理， 根据网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的期末净值的重要性水平，我们抽样测试管理层对网络信息传播权、剧本、 影视剧等内容版权的可收回金额评估；
4. 检查购入网络信息传播权、剧本等内容版权的相关协议，已核查其授权有效期，评估其可变现净值的合理性；对于 自制影视剧挑选样本，与管理层讨论以了解现时市场环境、其未来制作及分销计划；
5. 检查分销合同，以验证网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的预计售价。对于已经制作完成但未获取播放许 可证的电视剧，我们挑选样本将这些电视剧的预计售价与类似电视剧可得售价比较，评估其减值情况；
6. 关注网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权的舆论情况，对其负面舆论进行评估，与管理层讨论预期是否存在 下架或无法制作完成的情况；
7. 检查与网络信息传播权、剧本、影视剧等内容版权减值、版权摊销相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

**四、 其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估芒果超媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持 续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

芒果超媒公司治理层(以下简称治理层)负责监督芒果超媒公司的财务报告过程。

**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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见

（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，就可能导致对芒果超媒公司持续经营 能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求 我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论 基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致芒果超媒公司不能持续经营。

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

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘钢跃 （项目合伙人）

中国•杭州 中国注册会计师：张红

二O二二年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：芒果超媒股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 6,974,465,151.81 | 5,336,319,786.70 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 3,410,000,000.00 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 673,742,339.23 |  |
| 应收账款 | 3,113,742,914.88 | 2,976,696,672.95 |
| 应收款项融资 | 137,800,000.00 | 164,410,000.00 |
| 预付款项 | 1,834,350,013.20 | 1,398,350,153.72 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 40,568,403.37 | 51,168,090.47 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 1,689,546,700.79 | 1,660,324,608.09 |
| 合同资产 | 903,053,743.61 | 817,451,396.56 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 123,539,219.25 | 520,087,664.20 |
| 流动资产合计 | 18,900,808,486.14 | 12,924,808,372.69 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 23,882,517.37 | 22,882,969.51 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 184,450,336.98 | 186,924,296.25 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 使用权资产 | 210,304,495.42 |  |
| 无形资产 | 6,443,675,155.95 | 5,894,454,399.68 |
| 开发支出 | 232,522,753.24 | 157,264,231.85 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 113,847,481.21 | 77,342,051.99 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 | 1,260,178.59 | 2,023,481.01 |
| 非流动资产合计 | 7,209,942,918.76 | 6,340,891,430.29 |
| 资产总计 | 26,110,751,404.90 | 19,265,699,802.98 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 39,786,903.37 | 39,789,110.68 |
| 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 | 921,504,704.91 | 712,292,035.75 |
| 应付账款 | 4,960,935,241.83 | 5,217,087,330.62 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 1,327,294,063.85 | 1,330,475,023.10 |
| 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 | 980,394,114.20 | 856,712,827.84 |
| 应交税费 | 123,474,589.72 | 131,527,885.95 |
| 其他应付款 | 149,086,160.61 | 160,651,194.91 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 43,098,562.04 |  |
| 其他流动负债 | 339,035,557.99 | 138,698,825.59 |
| 流动负债合计 | 8,884,609,898.52 | 8,587,234,234.44 |

法定代表人：张华立

主管会计工作负责人：梁德平

会计机构负责人：陶金玉

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 169,643,622.50 |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 | 13,815,868.00 | 8,305,486.15 |
| 递延收益 | 45,517,771.81 | 48,938,835.69 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 228,977,262.31 | 57,244,321.84 |
| 负债合计 | 9,113,587,160.83 | 8,644,478,556.28 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,870,720,815.00 | 1,780,377,511.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 9,244,386,503.55 | 4,838,937,706.35 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | -13,783.18 | -2,759.37 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 105,025,383.29 | 87,139,560.14 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 5,746,281,439.57 | 3,881,526,167.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 16,966,400,358.23 | 10,587,978,185.42 |
| 少数股东权益 | 30,763,885.84 | 33,243,061.28 |
| 所有者权益合计 | 16,997,164,244.07 | 10,621,221,246.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 26,110,751,404.90 | 19,265,699,802.98 |

2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 593,199,335.20 | 405,729,095.82 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 |  |  |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 746,648.08 | 270,000.00 |
| 其他应收款 | 330,099,116.90 | 260,068,347.20 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 | 250,000,000.00 |  |
| 存货 |  |  |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 2,989,471.09 | 3,194,254.68 |
| 流动资产合计 | 927,034,571.27 | 669,261,697.70 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 11,976,375,839.55 | 7,780,583,738.35 |
| 其他权益工具投资 |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 852,797.16 | 1,305,884.91 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 8,919,029.19 |  |
| 无形资产 | 714,278.56 | 803,907.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 4,785,543.89 | 5,579,058.77 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 11,991,647,488.35 | 7,788,272,589.03 |
| 资产总计 | 12,918,682,059.62 | 8,457,534,286.73 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 |  |  |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 39,647,064.37 | 31,708,478.30 |
| 应交税费 | 624,511.69 | 545,679.40 |
| 其他应付款 | 8,598,711.22 | 7,672,949.27 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,524,817.62 |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 50,395,104.90 | 39,927,106.97 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 7,478,518.73 |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 7,478,518.73 |  |
| 负债合计 | 57,873,623.63 | 39,927,106.97 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,870,720,815.00 | 1,780,377,511.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 10,584,782,807.56 | 6,179,334,010.36 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 105,025,383.29 | 87,139,560.14 |
| 未分配利润 | 300,279,430.14 | 370,756,098.26 |
| 所有者权益合计 | 12,860,808,435.99 | 8,417,607,179.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,918,682,059.62 | 8,457,534,286.73 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 15,355,863,482.07 | 14,005,534,955.36 |
| 其中：营业收入 | 15,355,863,482.07 | 14,005,534,955.36 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 13,268,399,151.99 | 12,143,647,482.17 |
| 其中：营业成本 | 9,905,462,770.82 | 9,230,288,644.44 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金  净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 26,892,490.52 | 21,977,750.48 |
| 销售费用 | 2,469,328,212.64 | 2,164,415,269.87 |
| 管理费用 | 695,934,611.78 | 629,200,722.73 |
| 研发费用 | 271,991,403.40 | 184,384,948.72 |
| 财务费用 | -101,210,337.17 | -86,619,854.07 |
| 其中：利息费用 | 2,630,663.17 | 13,532,130.10 |
| 利息收入 | 125,145,189.95 | 116,608,027.80 |
| 加：其他收益 | 123,334,219.55 | 152,751,572.29 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 37,229,498.93 | 80,792,516.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | 999,547.86 | 72,125,990.33 |
| 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“一” 号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 "―”号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 列） | -43,921,867.09 | -52,586,997.38 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | -68,086,394.50 | -36,801,884.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | -85,941.70 | 354,684.48 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 2,135,933,845.27 | 2,006,397,364.55 |
| 加：营业外收入 | 21,850,496.77 | 26,886,284.35 |
| 减：营业外支出 | 43,300,269.96 | 46,535,880.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 2,114,484,072.08 | 1,986,747,767.91 |
| 减：所得税费用 | 4,357.00 | 7,411,218.58 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 2,114,479,715.08 | 1,979,336,549.33 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 2,113,148,651.46 | 1,975,807,519.82 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 1,331,063.62 | 3,529,029.51 |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 2,114,090,171.85 | 1,982,159,476.82 |
| 2.少数股东损益 | 389,543.23 | -2,822,927.49 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -11,023.81 | -2,759.37 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -11,023.81 | -2,759.37 |
| （一）不能重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划变 动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价 值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合 收益 | -11,023.81 | -2,759.37 |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值变 动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准 备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 | -11,023.81 | -2,759.37 |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 2,114,468,691.27 | 1,979,333,789.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 2,114,079,148.04 | 1,982,156,717.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 389,543.23 | -2,822,927.49 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 1.17 | 1.11 |
| （二）稀释每股收益 | 1.17 | 1.11 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张华立 主管会计工作负责人：梁德平 会计机构负责人：陶金玉

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 1,899,087.62 | 6,923.08 |
| 销售费用 |  |  |
| 管理费用 | 99,902,232.40 | 72,126,384.06 |
| 研发费用 |  |  |
| 财务费用 | -25,837,827.24 | -26,287,586.49 |
| 其中：利息费用 |  |  |
| 利息收入 | 26,073,238.54 | 26,296,386.01 |
| 加：其他收益 | 11,246.72 | 227,348.06 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 254,810,066.45 | 69,864,747.18 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  | 69,864,747.18 |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益（损失以“-”号填 列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以 "―”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  "―”号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以“-”号 填列） | 410.99 | -1,040.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 178,858,231.38 | 24,245,333.60 |
| 加：营业外收入 | 0.08 | 20,000.74 |
| 减：营业外支出 |  | 692,950.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 178,858,231.46 | 23,572,384.34 |
| 减：所得税费用 |  |  |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 178,858,231.46 | 23,572,384.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“―”号填列） | 178,858,231.46 | 23,572,384.34 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允 价值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允 价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其 他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 178,858,231.46 | 23,572,384.34 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 14,751,013,340.67 | 13,100,389,646.19 |
| 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 | 1,996,750.43 | 2,974,027.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 195,137,982.95 | 253,669,222.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 14,948,148,074.05 | 13,357,032,896.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,601,434,852.06 | 9,520,378,278.33 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | -24,141,357.18 | 11,344,610.37 |
| 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 | 1,652,192,693.42 | 1,280,202,698.37 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金 |  |  |
| 支付的各项税费 | 161,767,416.65 | 176,899,520.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,995,093,586.73 | 1,787,237,435.98 |
| 经营活动现金流出小计 | 14,386,347,191.68 | 12,776,062,543.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 561,800,882.37 | 580,970,353.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 259,679,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 560,366.45 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 986,465.39 | 403,685.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 245,559,897.67 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,491,458,753.41 | 626,406,349.28 |
| 投资活动现金流入小计 | 5,738,565,482.92 | 886,489,234.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 193,602,527.81 | 69,959,021.89 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 1,486,980.09 |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 8,736,000,000.00 | 622,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 8,931,089,507.90 | 692,459,021.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,192,524,024.98 | 194,030,212.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 4,496,792,425.07 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资  收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 69,731,500.00 | 160,436,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,566,523,925.07 | 160,436,700.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 39,631,527.65 | 470,057,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 234,040,696.91 | 192,215,024.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 65,826,408.71 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 筹资活动现金流出小计 | 339,498,633.27 | 662,272,824.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,227,025,291.80 | -501,836,124.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 612,280.98 | 223,543.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,596,914,430.17 | 273,387,984.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,314,463,484.01 | 5,041,075,499.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,911,377,914.18 | 5,314,463,484.01 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |  |  |
| 收到的税费返还 | 1,996,750.43 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 211,758,714.55 | 41,857,033.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 213,755,464.98 | 41,857,033.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 49,283,696.15 | 33,162,880.94 |
| 支付的各项税费 | 1,899,087.70 |  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46,516,142.78 | 42,247,660.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 97,698,926.63 | 75,410,541.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 116,056,538.35 | -33,553,507.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 304,249,700.00 | 259,679,200.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 560,366.45 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  |  |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 304,810,066.45 | 259,679,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 306,134.50 | 2,206,642.91 |
| 投资支付的现金 | 4,495,792,101.20 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 4,496,098,235.70 | 2,206,642.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,191,288,169.25 | 257,472,557.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 4,496,792,425.07 |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,496,792,425.07 |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 231,449,076.43 | 178,037,751.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,641,478.36 |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 234,090,554.79 | 178,037,751.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,262,701,870.28 | -178,037,751.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 187,470,239.38 | 45,881,298.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 405,729,095.82 | 359,847,797.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 593,199,335.20 | 405,729,095.82 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其他 | 小计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 1,780 ,377, 511.0 0 |  |  |  | 4,838,  937,70  6.35 |  | -2,759.  37 |  | 87,139 ,560.1  4 |  | 3,881,  526,16  7.30 |  | 10,587 ,978,1  85.42 | 33,243 ,061.2 8 | 10,621 ,221,2 46.70 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,780 ,377, 511.0 0 |  |  |  | 4,838,  937,70  6.35 |  | -2,759.  37 |  | 87,139 ,560.1  4 |  | 3,881,  526,16  7.30 |  | 10,587 ,978,1  85.42 | 33,243 ,061.2 8 | 10,621 ,221,2 46.70 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） | 90,34  3,304  .00 |  |  |  | 4,405,  448,79  7.20 |  | -11,02  3.81 |  | 17,885 ,823.1  5 |  | 1,864,  755,27  2.27 |  | 6,378,  422,17  2.81 | -2,479, 175.44 | 6,375,  942,99  7.37 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -11,02  3.81 |  |  |  | 2,114, 090,17  1.85 |  | 2,114,  079,14  8.04 | 389,54  3.23 | 2,114,  468,69  1.27 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 90,34  3,304  .00 |  |  |  | 4,405,  448,79  7.20 |  |  |  |  |  |  |  | 4,495,  792,10  1.20 | -2,868,  718.67 | 4,492,  923,38  2.53 |
| 1.所有者投入 的普通股 | 90,34  3,304  .00 |  |  |  | 4,405,  448,79  7.20 |  |  |  |  |  |  |  | 4,495,  792,10  1.20 | -2,868,  718.67 | 4,492,  923,38  2.53 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,885 ,823.1  5 |  | -249,3  34,899  .58 |  | -231,4  49,076  .43 |  | -231,4  49,076  .43 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,885 ,823.1  5 |  | -17,88  5,823.  15 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -231,4  49,076  .43 |  | -231,4  49,076  .43 |  | -231,4  49,076  .43 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,870  ,720,  815.0  0 |  |  |  | 9,244,  386,50  3.55 |  | -13,78  3.18 |  | 105,02  5,383.  29 |  | 5,746,  281,43  9.57 |  | 16,966  ,400,3  58.23 | 30,763  ,885.8  4 | 16,997 ,164,2 44.07 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股  东权益 | 所有者  权益合  计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其他 | 小计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末 余额 | 1,780 ,377, 511.0 0 |  |  |  | 4,838,  937,70  6.35 |  |  |  | 84,782  ,321.7  1 |  | 2,079,  761,68  0.01 |  | 8,783,  859,21  9.07 | 36,098,  165.00 | 8,819,9  57,384.  07 |
| 加：会计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初 余额 | 1,780 ,377, 511.0 0 |  |  |  | 4,838,  937,70  6.35 |  |  |  | 84,782  ,321.7  1 |  | 2,079,  761,68  0.01 |  | 8,783,  859,21  9.07 | 36,098,  165.00 | 8,819,9  57,384.  07 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列） |  |  |  |  |  |  | -2,759.  37 |  | 2,357,  238.43 |  | 1,801,  764,48  7.29 |  | 1,804,  118,96  6.35 | -2,855,  103.72 | 1,801,2  63,862.  63 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -2,759.  37 |  |  |  | 1,982,  159,47  6.82 |  | 1,982,  156,71  7.45 | -2,822, 927.49 | 1,979,3  33,789.  96 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,176  .23 | -32,176  .23 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -32,176  .23 | -32,176  .23 |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,357,  238.43 |  | -180,3  94,989  .53 |  | -178,0  37,751  .10 |  | -178,03  7,751.1  0 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,357,  238.43 |  | -2,357,  238.43 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者  （或股东）的 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -178,0  37,751 |  | -178,0  37,751 |  | -178,03  7,751.1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | .10 |  | .10 |  | 0 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者  权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 1,780 ,377, 511.0 0 |  |  |  | 4,838,  937,70  6.35 |  | -2,759.  37 |  | 87,139 ,560.1  4 |  | 3,881,  526,16  7.30 |  | 10,587 ,978,1  85.42 | 33,243,  061.28 | 10,621,  221,246  .70 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综  合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 1,780,3  77,511.  00 |  |  |  | 6,179,33  4,010.36 |  |  |  | 87,139,5  60.14 | 370,75  6,098.2  6 |  | 8,417,607,  179.76 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,780,3  77,511.  00 |  |  |  | 6,179,33  4,010.36 |  |  |  | 87,139,5  60.14 | 370,75  6,098.2  6 |  | 8,417,607,  179.76 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） | 90,343, 304.00 |  |  |  | 4,405,44  8,797.20 |  |  |  | 17,885,8  23.15 | -70,476  ,668.12 |  | 4,443,201,  256.23 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 178,85  8,231.4  6 |  | 178,858,2  31.46 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | 90,343, 304.00 |  |  |  | 4,405,44  8,797.20 |  |  |  |  |  |  | 4,495,792,  101.20 |
| 1.所有者投入 的普通股 | 90,343, 304.00 |  |  |  | 4,405,44  8,797.20 |  |  |  |  |  |  | 4,495,792,  101.20 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,885,8  23.15 | -249,33  4,899.5  8 |  | -231,449,0  76.43 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 17,885,8  23.15 | -17,885  ,823.15 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -231,44  9,076.4  3 |  | -231,449,0  76.43 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,870,7  20,815.  00 |  |  |  | 10,584,7  82,807.5  6 |  |  |  | 105,025,  383.29 | 300,27  9,430.1  4 |  | 12,860,80  8,435.99 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减:库存 股 | 其他综  合收益 | 专项储备 | 盈余公 积 | 未分配利 润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 1,780,  377,51  1.00 |  |  |  | 6,179,3 34,010.  36 |  |  |  | 84,782,  321.71 | 527,578,7  03.45 |  | 8,572,072,5  46.52 |
| 加:会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,780,  377,51 |  |  |  | 6,179,3  34,010. |  |  |  | 84,782,  321.71 | 527,578,7  03.45 |  | 8,572,072,5  46.52 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1.00 |  |  |  | 36 |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,357,2  38.43 | -156,822,  605.19 |  | -154,465,36  6.76 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,572,38  4.34 |  | 23,572,384.  34 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,357,2  38.43 | -180,394,  989.53 |  | -178,037,75  1.10 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,357,2  38.43 | -2,357,23  8.43 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -178,037,  751.10 |  | -178,037,75  1.10 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,780,  377,51  1.00 |  |  |  | 6,179,3 34,010.  36 |  |  |  | 87,139,  560.14 | 370,756,0  98.26 |  | 8,417,607,1  79.76 |

三、公司基本情况

芒果超媒股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名快乐购物股份有限公司，系由快乐购物有限责任公司整体变更设 立，于2005年12月28日在长沙市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。2018年7月，公司名称由“快乐购物股份 有限公司”变更为“芒果超媒股份有限公司”。公司现持有统一社会信用代码为91430100782875193K的营业执照，注册资本 1,870,720,815.00元，股份总数1,870,720,815股（每股面值1元），截至2021年12月31日，其中，有限售条件的流通股份：A 股93,936.42万股，无限售条件的流通份A股93,135.67万股。公司股票已于2015年1月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网新媒体行业。主要经营活动由芒果TV互联网视频业务、新媒体互动娱乐内容制作及内容电商等三个部 分组成。

本财务报表业经公司2022年4月21日第四届八次董事会批准对外报出。

本公司将湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司（以下简称快乐阳光公司）、上海天娱传媒有限公司（以下简称天娱传媒 公司）、快乐购有限责任公司等27家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等 交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，快乐阳光(香港)传媒有限公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济 环境中的货币美元为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并 方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

1. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果合并成本小于合 并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及 合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期 损益。

6、 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其 他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
3. 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
4. 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
5. 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
6. 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
7. 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易 于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日 即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外， 计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值 计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

1. 外币财务报表折算

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 用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财 务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合 终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1） 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

1. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1） 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对 于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资 产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过 一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2） 金融资产的后续计量方法

1） 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或 损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入 其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收 益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一 部分。

（3） 金融负债的后续计量方法

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负 债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的 其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套 期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3） 不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确 认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4） 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止 确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1） 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

1. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
2. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2） 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确 认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资 产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金 融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价 值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉 及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被 转移部分整体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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分 的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值 计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公 司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1） 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；

（2） 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，包括：活跃市场中类似资产或负债 的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利 率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3） 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波 动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

1. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、 合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量 且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负 债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现 的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购 买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变 动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资 成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险 自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增 加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认 日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。 公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共 同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损 益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| 其他应收款一同一实际控制人控制的关联方应 收款组合 | 款项性质 | 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 |
| 其他应收款——应收押金、保证金组合 |
| 其他应收款一账龄组合 | 账龄 |

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| 应收票据-银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收票据-应收商业承兑汇票 |
| 应收账款-同一实际控制人控制的关联方应收 款组合 | 同一实际控制人控制的关联方 应收款组合 |
| 应收账款-账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 其他流动资产-发放贷款和垫款 | 发放贷款和垫款 | 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 |
| 合同资产-运营商业务组合 | 运营商业务 | 参考历史损失经验，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 和整个存续期预期损失率，计算预期损失 |

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 应收账款 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 预期信用损失率（%） |
| 组合一：芒果TV互联网视频业务（快乐阳光公司） |  |
| 1年以内（含，下同） | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |
| 组合二：新媒体互动娱乐制作与运营、内容电商及其他（除快乐阳光公司外 其他公司） |  |
| 1年以内（含，下同） | 1.00 |
| 1-2年 | 5.00 |
| 2-3年 | 10.00 |
| 3-4年 | 30.00 |
| 4-5年 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

1. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债 表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“互联网视频业务”的披露要求：

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料 和物料等。

1. 发出存货的计价方法

存货发出时，汽车产品、影视剧产品、代销商品采用个别计价法，其余商品均采用移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

1. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售 的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过 加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相 关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分 别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

1. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

⑴低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、 合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合 同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取 对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

13、 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过 一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履 约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担 的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生 的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关 的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并 计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

14、 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定 为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制 定，认定为重大影响。

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初 始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存 收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易匚属于“一揽子交易”的， 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减 的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处 理：

1）在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计 处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公 允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的， 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的， 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确 定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

1. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

1. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

（1） 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者 与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计 准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

（2） 合并财务报表

1） 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差 额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股 权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计 入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当 期投资收益。

2） 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在 同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30 | 4 | 3.2 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-8 | 0-5 | 11.88-33.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-8 | 0-5 | 11.88-20 |
| 电子设备、器具及家具 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |

其他系折旧年限不确定的艺术品，不计提折旧，但每年进行减值测试。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前 所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估 计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

1. 借款费用资本化期间

（1） 当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可 使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2） 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本 化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

1. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定 的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额， 确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的 资产支出加权平均数乘以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利息金额。

18、 使用权资产

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使 用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁 付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁 资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使 用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰 短的期间内计提折旧。

19、 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“互联网视频业务”的披露要求：

1. 无形资产包括影视版权、土地使用权、软件、商标权及版权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命、摊销方法

（1）影视版权的摊销与结转

影视版权确认为无形资产时，在版权受益期内按以下原则摊销：若为永久版权则受益期确定为5年，以及受益期间确定且 大于3年（含）的影视剧版权，按532摊销法摊销（首个12个月内平均摊销无形资产价值的50%，第二个12个月内平 均摊销无形资产价值的30%，其余20%在以后剩余受益期内直线摊销）；若受益期间超过2年（含）但小于3年按五五 分摊法（首个12个月摊销50%，其余50%在剩余受益期内直线摊销）；若受益期小于2年在受益期内按月直线摊销。

当影视版权用于分销时，分销后公司与交易对手共享或各自享有影视版权的使用权、收益权等，应在符合收入确认条件之日 起，按收入金额与无形资产账面摊余价值孰低的原则结转无形资产账面成本，若结转成本后无形资产摊余价值仍大于零，继 续在剩余的摊销期按原有的摊销方法摊销。

（2）影视版权以外的其它无形资产摊销。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确 定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 摊销年限（年） |
| 土地使用权 | 49 |
| 软件 | 3-10 |
| 商标及域名 | 授权使用年限 |
| 专利许可费 | 10 |
| 节目改编特许权 | 3 |
| 游戏版权 | 合同约定授予期间 |

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司开展系统软件的研究与开发。研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性， 被分为研究阶段支出和开发阶段支出。为研究软件而进行的有计划的调研、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发 生时计入当期损益；最终应用之前，针对软件最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件 的，予以资本化：（1）软件的开发已经技术团队进行充分论证；（2）管理层已批准软件开发的预算；（3）研发的软件在系统功 能和性能上能满足经济活动需求；（4）有足够的技术和资金支持，以进行相关软件的开发活动及后续的使用；（5）软件开发 的支出能够可靠地归集。

20、 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资、使用权资产产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发 生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都 进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规 定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当 期损益。

22、 合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合 同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1） 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2） 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1） 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益 计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务 的现值和当期服务成本；

2） 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3） 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设 定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回 至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3） 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1） 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2） 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期 福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他 长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净 额计入当期损益或相关资产成本。

24、 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折 现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用， 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付 款额于实际发生时计入当期损益。

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

25、 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很 可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值 进行复核。

26、 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还 是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时 即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品 具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本 预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义 务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

1. 收入计量原则

（1） 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2） 合同中存在可变对价的，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，但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。

（3） 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，公司预计客户取得商品或服务控制权与 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。

（4） 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交 易价格分摊至各单项履约义务。

1. 收入确认的具体方法

（1） 按时点确认的收入

公司销售电视购物商品、影视剧等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合 同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品的法定 所有权已转移，商品所有权上的主要风险和报酬已转移给客户，。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定 将产品报关，取得提单，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，商品的法定所有权已转移，商品所 有权上的主要风险和报酬已转移，。

（2） 按履约进度确认的收入

公司提供会员服务、艺人服务、运营商服务、金融等服务，由于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，客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务，公司履约过程中所提供产出的服务或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。公司按照产出法/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。

公司各板块不同业务类型的收入确认和计量的原则如下：

1. 电视通路、网络通路、外呼通路、线上到线下通路及其他通路实现的商品销售收入

本公司出售的商品主要由物流公司负责运送至买方或者买方自提。本公司于物流公司将商品运送至买方、由买方签收并已过 退货期时确认商品销售收入。

集团客户业务以客户收到商品，并出具签收单时确认销售收入。

对于销售产品同时授予客户奖励积分的业务，在销售产品的同时，本公司将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生 的收入与奖励积分的价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分价值的部分确认为收入、奖励积分的价值确 认为合同负债。

客户兑换奖励积分时，本公司将原计入合同负债的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换 取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

1. 广告业务收入

广告内容已经播出或相关服务提供过程中按结算量确认，收入已经取得或者能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业， 广告投放成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认广告业务收入实现。

1. 会员业务收入

根据会员充值款在会员有效期内按天确认服务收入。

1. 版权收入

版权收入包括版权分销收入和版权联合投资收入。

1. 版权分销收入依据版权销售合同的约定，在给予对方授权，且收取授权费或取得收取授权费的权利后确认收入。
2. 版权联合投资收入
3. 不享有版权的影视剧等节目投资业务

适用业务：公司作为投资方之一，参与联合拍摄影视剧，若投资协议明确约定，公司仅取得固定收益作为投资回报；或者取 得风险投资收益，但不与其它投资者对等共享版权的影视剧投资业务。该类业务产生的收益确认投资收益。

1. 共享版权的影视剧等节目投资业务

适用业务：公司作为投资方之一，参与联合拍摄影视剧，若投资协议明确约定，公司以联合投资体之一参与项目的收益分配 或亏损分担，且与其它投资者按约定的比例共享版权的影视剧投资业务。电视剧发行收入在电视剧完成摄制并经电影电视行 政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入 本公司时确认。电影发行收入在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影发行许可证》，并在院线上线 后取得与院线公司的结算单后确认。节目类完成摄制并将拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入 本公司时确认。

具体分为两类情形：

公司负责发行的，达到收入确认条件时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款作为收入的减项。其它方负 责发行的，本公司按协议约定取得收入结算单时，按应取得的结算收入确认为“营业收入”。

1. 成本确认的具体方法

公司负责承制并进行影视剧项目账务处理的，发生的实际成本在“存货一生产成本”中核算。收到投资方按合同约定预付的制 片款项时，先通过“合同负债”科目进行核算。完成摄制、达到发行条件时，再将该款项转作电视剧库存成本的备抵。其它方 负责承制并进行影视剧项目账务处理的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款”科目进行核算。公司发生 的与该影视剧投资项目直接相关的差旅费等，在“存货一生产成本”中核算。完成摄制、达到发行条件时，将该款项转作库存 成本。收到承制方出具的经审计或联合投资方共同确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，根据实际结算金额对原入账资 产进行调整， 将共同确认的公司应当承担的影视剧投资项目的成本从“预付账款”转入“存货一生产成本”；待根据合同获得对应影视剧项目 的版权时，将公司该影视剧的实际全部成本转入“存货一库存商品”，收入实现的同时按计划比例法结转成本。计划收入比例 法是指电视剧取得发行许可证之日起(符合收入确认的条件之日)，在成本结转周期内，以电视剧总成本占计划总收入的比 例为计划收入成本结转率，计算确定本期应结转的相应销售成本和期末应确认的存货。

1. 运营商业务收入

运营商业务收入以业务结算单或合作协议约定的第三方、技术后台业务数据确认收入。

资产负债表日前取得运营商提供的结算数据，以双方确认的结算数据确认收入。资产负债表日前未取得运营商提供的结算数 据，在能够可靠计量的情况下，根据计费平台统计的数据信息等确认收入，在实际结算时予以调整。

1. 硬件销售收入

根据当月实际销售的智能终端产品数量和销售单价确认当月销售收入。

1. 艺人经纪收入的确认
2. 艺人演出服务

业务服务期限较短，大多为艺人举办商业演出或举办演唱会，在签约艺人完成合同指定义务后确认收入款项。

1. 艺人拍摄服务

拍摄服务包括艺人拍摄影视剧及艺人录制节目，业务服务周期一般在3个月左右，在合同约定的艺人完成期限届满后确认 收入款项。

1. 艺人代言服务

艺人代言期间一般为1至2年，代言期间一般需艺人完成视频广告拍摄，主题歌录制，地面公关等活动内容，收入确认的 具体方式应从具体的合同条款所判断，如果合同中已注明艺人义务履行完毕后，除发生不可抗力外，企业所收取的劳务报酬 不予返还，可一次性确认，如果合同中除了注明不可抗力之外，还需艺人具备排他性条款或者保持自身良好形象条款等外， 则应在代言期间分期确认收入款项。

1. 影视剧及节目的衍生收入

影视剧及节目衍生收入一般在影视剧及节目播出后确认，具体时间节点依据合同约定执行。

1. 游戏收入

公司的游戏收入主要为游戏版权收入、游戏代理发行收入、游戏自研收入，具体确认方法如下：

1. 游戏版权收入包括版权金收入和保底金收入；公司收到版权金时计入合同负债，并在协议约定的受益期间内按照直线摊 销法计入当期营业收入;保底金收入按照有关合同或协议约定的收款时间和分成方法，在所有风险和报酬已转移时确认收入。
2. 游戏代理发行收入是指公司在获得一款网络游戏产品的代理经营权后，与芒果TV、360游戏中心等一个或多个第三方渠 道平台公司进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册成第三方渠道的用户，在第三方渠道的充 值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。在第三方联合运营模式下，第三方平台公司负责各自渠 道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司按照与第三方平台公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核 对无误后确认为营业收入。
3. 游戏自研收入区分网络游戏和单机游戏两种模式。网络游戏是在自主运营模式下，公司利用自有或第三方渠道发布并运 营游戏产品。在该模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏 充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕游戏道具时将游戏玩家实际充值 并已消费的金额确认为营业收入。单机游戏是游戏用户通过下载安装移动单机游戏产品包体验游戏，在游戏中购买道具进行 消费时内置程序生成计费指令，通过电信运营商或SP服务商提供的短信计费代码，以运营商短信确认扣缴话费的方式完成 计费支付流程。移动单机游戏的信息费扣缴行为不可逆，在电信运营商完成扣费后，风险报酬已经转移给用户。公司单机游 戏是联合第三方发行游戏，游戏用户在下载、安装游戏包后，公司不负责游戏的其他管理权利也没有对用户使用游戏进行其 他限制，即不存在控制权，在该模式下，公司按照与第三方公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认 为营业收入。
4. H5互动收入

H5互动收入主要为客户在湖南卫视的电视节目中植入H5互动广告，节目在电视台播映完成后确认收入。

1. 无线增值业务收入

按企业与客户签订的无线增值合同，如果合同注明总价款，根据条款内容判断是否为一次性交付，若非一次性交付，按销售 合同上所注明的授权期间按期匹配合同金额；若为一次性交付，在交付完成后，按合同总额一次性确认收入款项。如果合同 未注明总价款金额，则按客户提供的结算单确认收入款项。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

27、 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补 助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得 的，按照名义金额计量。
2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该 补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资 产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使 用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结 束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

1. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的 政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以 后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用 于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

1. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的 政府补助，计入营业外收支。
2. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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。

⑵财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础 的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递 延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未 来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递 延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2） 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29、 租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新 资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损 益。

1. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的・｛乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外 的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资・｛化并按照与租金收 入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际 发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，详见使用权资产和租赁负债。

1. 公司作为出租人

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现 的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利 息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、 其他重要的会计政策和会计估计

客户积分政策

在对客户奖励积分进行会计处理时，需要对奖励积分的公允价值和未来使用时间及可能性进行预计。客户奖励积分的估值和 记录需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的合同负债账面价值。

31、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 审批程序 | 备注 |
| 本次变更经公司2021年4月22日  企业会计准则变化引起的会计政策变更心 +人心人、、出\*  第三届董事会第三十六次会议批准 | 新租赁准则 |

1.本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号一一租赁》（以下简称新租赁准则）。

（1） 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（2） 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收 益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下： 对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁 负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五（20）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1）执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 资产负债表 | | |
| 2020年12月31日 | 新租赁准则调整影响 | 2021年1月1日 |
| 预付账款 | 1,398,350,153.72 | -409,160.33 | 1,397,940,993.39 |
| 使用权资产 |  | 217,783,996.12 | 217,783,996.12 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 48,596,782.45 | 48,596,782.45 |
| 租赁负债 |  | 168,778,053.34 | 168,778,053.34 |

2） 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为3.85%。

3） 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

1. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
2. 公司在计量租赁负债时，对于租赁期间相近等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
5. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号一一或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前 是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
6. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

（3） 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日 起按照新租赁准则进行会计处理。

（4） 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

1. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表 无影响。
2. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会 计政策变更对公司财务报表无影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用V不适用

（3） 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

V适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是口否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 5,336,319,786.70 | 5,336,319,786.70 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 2,976,696,672.95 | 2,976,696,672.95 |  |
| 应收款项融资 | 164,410,000.00 | 164,410,000.00 |  |
| 预付款项 | 1,398,350,153.72 | 1,397,940,993.39 | -409,160.33 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 51,168,090.47 | 51,168,090.47 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 1,660,324,608.09 | 1,660,324,608.09 |  |
| 合同资产 | 817,451,396.56 | 817,451,396.56 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 520,087,664.20 | 520,087,664.20 |  |
| 流动资产合计 | 12,924,808,372.69 | 12,924,399,212.36 | -409,160.33 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 22,882,969.51 | 22,882,969.51 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产 | 186,924,296.25 | 186,924,296.25 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 217,783,996.12 | 217,783,996.12 |
| 无形资产 | 5,894,454,399.68 | 5,894,454,399.68 |  |
| 开发支出 | 157,264,231.85 | 157,264,231.85 |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 77,342,051.99 | 77,342,051.99 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 | 2,023,481.01 | 2,023,481.01 |  |
| 非流动资产合计 | 6,340,891,430.29 | 6,558,675,426.41 | 217,783,996.12 |
| 资产总计 | 19,265,699,802.98 | 19,483,074,638.77 | 217,374,835.79 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 39,789,110.68 | 39,789,110.68 |  |
| 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 | 712,292,035.75 | 712,292,035.75 |  |
| 应付账款 | 5,217,087,330.62 | 5,217,087,330.62 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 1,330,475,023.10 | 1,330,475,023.10 |  |
| 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 | 856,712,827.84 | 856,712,827.84 |  |
| 应交税费 | 131,527,885.95 | 131,527,885.95 |  |
| 其他应付款 | 160,651,194.91 | 160,651,194.91 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  | 48,596,782.45 | 48,596,782.45 |
| 其他流动负债 | 138,698,825.59 | 138,698,825.59 |  |
| 流动负债合计 | 8,587,234,234.44 | 8,635,831,016.89 | 48,596,782.45 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 168,778,053.34 | 168,778,053.34 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 8,305,486.15 | 8,305,486.15 |  |
| 递延收益 | 48,938,835.69 | 48,938,835.69 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 57,244,321.84 | 226,022,375.18 | 168,778,053.34 |
| 负债合计 | 8,644,478,556.28 | 8,861,853,392.07 | 217,374,835.79 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,780,377,511.00 | 1,780,377,511.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 4,838,937,706.35 | 4,838,937,706.35 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 | -2,759.37 | -2,759.37 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 87,139,560.14 | 87,139,560.14 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 3,881,526,167.30 | 3,881,526,167.30 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 10,587,978,185.42 | 10,587,978,185.42 |  |
| 少数股东权益 | 33,243,061.28 | 33,243,061.28 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益合计 | 10,621,221,246.70 | 10,621,221,246.70 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 19,265,699,802.98 | 19,483,074,638.77 | 217,374,835.79 |

调整情况说明

公司于2021年1月1日开始执行《关于修订印发〈企业会计准则第21号一租赁〉的通知》（财会〔2018〕 35号）（以 下简称“新租赁准则”），将预付账款中预付租金调整至使用权资产，对短期租赁和低价值租赁以外的租赁确认使用权资产和 租赁负债。

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 405,729,095.82 | 405,729,095.82 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 |  |  |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 270,000.00 | 270,000.00 |  |
| 其他应收款 | 260,068,347.20 | 260,068,347.20 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 |  |  |  |
| 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 | 3,194,254.68 | 3,194,254.68 |  |
| 流动资产合计 | 669,261,697.70 | 669,261,697.70 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 7,780,583,738.35 | 7,780,583,738.35 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产 | 1,305,884.91 | 1,305,884.91 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 10,702,835.07 | 10,702,835.07 |
| 无形资产 | 803,907.00 | 803,907.00 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 5,579,058.77 | 5,579,058.77 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 7,788,272,589.03 | 7,798,975,424.10 |  |
| 资产总计 | 8,457,534,286.73 | 8,468,237,121.80 | 10,702,835.07 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 31,708,478.30 | 31,708,478.30 |  |
| 应交税费 | 545,679.40 | 545,679.40 |  |
| 其他应付款 | 7,672,949.27 | 7,672,949.27 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  | 1,699,498.72 | 1,699,498.72 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 39,927,106.97 | 41,626,605.69 | 1,699,498.72 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 9,003,336.35 | 9,003,336.35 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 9,003,336.35 | 9,003,336.35 |
| 负债合计 | 39,927,106.97 | 50,629,942.04 | 10,702,835.07 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,780,377,511.00 | 1,780,377,511.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 6,179,334,010.36 | 6,179,334,010.36 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 87,139,560.14 | 87,139,560.14 |  |
| 未分配利润 | 370,756,098.26 | 370,756,098.26 |  |
| 所有者权益合计 | 8,417,607,179.76 | 8,417,607,179.76 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 8,457,534,286.73 | 8,468,237,121.80 | 10,702,835.07 |

调整情况说明

公司于2021年1月1日开始执行《关于修订印发〈企业会计准则第21号一租赁〉的通知》（财会〔2018〕 35号）（以 下简称“新租赁准则”），将预付账款中预付租金调整至使用权资产，对短期租赁和低价值租赁以外的租赁确认使用权资产和 租赁负债。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 以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，扣除当期 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 交增值税 | 13%、9%、5%、6%、3% |
| 消费税 | 应纳税销售额（量） | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 免税、8.25%、12.5%、15%、16.5%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除20% 后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租 金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 文化事业建设费 | 按照税法规定的应税服务收入 | 免税 |

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 |
| 快乐购有限责任公司 | 免税 |
| 快乐阳光公司 | 免税 |
| 霍尔果斯快乐阳光传媒有限公司 | 免税 |
| 芒果影视公司 | 免税 |
| 芒果娱乐公司 | 免税 |
| 湖南快乐芒果互娱科技有限公司 | 免税 |
| 湖南天娱影视制作有限公司 | 免税 |
| 芒果互娱公司 | 12.5% |
| 海南天娱传媒有限公司 | 15% |
| 快乐阳光星芒互动娱乐传媒有限公司 | 15% |
| 我是大美人全球购贸易有限公司 | 8.25%、16.5% |
| 快乐阳光（香港）传媒有限公司 | 8.25%、16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、 税收优惠

1. 快乐阳光公司、快乐购有限责任公司、芒果影视公司、芒果娱乐公司、湖南快乐芒果互娱科技有限公司、湖南天娱 影视制作有限公司属经财政部和国家税务总局批准的文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的单位，2019年2月， 国家财政部、税务总局、中央宣传部联合发布《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），根据该通知，转制文化企业自2019年1月1日起可继续免缴五年企业所得税，本期系免缴所 得税的第3年。
2. 霍尔果斯快乐阳光传媒有限公司属于《财政部国家税务总局国家发改委工业和信息化部关于公布新疆困难地区重点 鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2011〕60号）范围内的企业，根据《关于新疆喀什、霍尔果斯 两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税（2011〕112号）规定，在2010年1月1日至2020年12月31日， 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免缴企业所得税。霍尔果斯快乐阳光传媒有限公司2018年度取得第一笔 生产经营收入，自2018年起5年内免缴企业所得税，本期系免缴所得税的第4年。
3. 芒果互娱公司符合国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2011〕4号）和《软件企 业评估规范》的有关规定，被评估为软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展 企业所得税的通知》（财税〔2012〕27号）相关规定，芒果互娱公司自2017年获利年度起计算优惠期，第一至第二年免缴企 业所得税，第三年至第五年按照25%税率减半缴纳企业所得税，并享受至期满为止，本期系减半缴纳所得税第3年。
4. 快乐阳光星芒互动娱乐传媒有限公司、海南天娱传媒有限公司符合财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所 得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类企业，减按15%的税率征收企 业所得税。
5. 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日至 2021年12月31日期间，允许生产、生活性服务业增值税纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。
6. 根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税〔2019〕46号），自2019年7月1日至2024年12月31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征。根据《湖南省财政厅关于调整文化事业建设 费有关政策的通知》（湘财综〔2019〕11号），自2019年7月1日至2024年12月31日，对地方企事业单位和个人减征50%的文化 事业建设费。

7.根据《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），自2020年1月1日至2020年12月 31日，免征文化事业建设费。根据《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公 告2021年第7号），免征文化事业建设费执行期限延长至2021年12月31日。

3、 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 42,803.61 | 86,976.40 |
| 银行存款 | 6,952,751,972.39 | 5,317,984,735.78 |
| 其他货币资金 | 21,670,375.81 | 18,248,074.52 |
| 合计 | 6,974,465,151.81 | 5,336,319,786.70 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用 有限制的款项总额 | 63,087,237.63 | 21,856,302.69 |

其他说明

期末银行存款余额中有5,000.00元系POS机保证金、61,862,026.15元因诉讼冻结，使用受到限制。

期末其他货币资金中第三方平台保证金1,220,211.48元使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益  的金融资产 | 3,410,000,000.00 |  |
| 其中： |  |  |
| 银行理财 | 3,410,000,000.00 |  |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 3,410,000,000.00 |  |

其他说明：

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

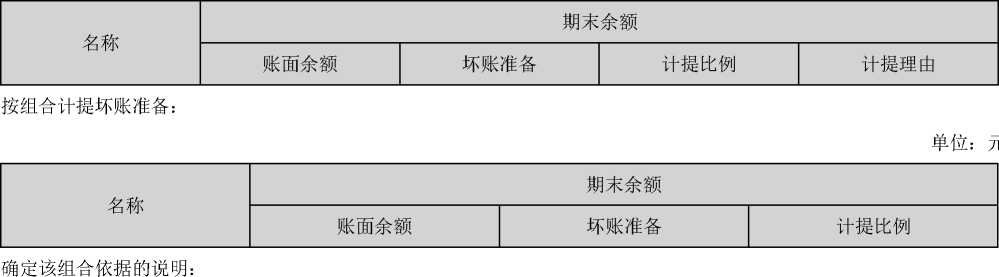
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 673,742,339.23 |  |
| 合计 | 673,742,339.23 |  |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准  备的应收票据 | 673,742,  339.23 | 100.00% |  |  | 673,742,3  39.23 |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 银行承兑汇票组合 | 673,742,  339.23 | 100.00% |  |  | 673,742,3  39.23 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 673,742,  339.23 | 100.00% |  |  | 673,742,3  39.23 |  |  |  |  |  |

按单项计提坏账准备:

单位：元



如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用V不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用V不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |

（4）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

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 |  | 210,748,000.00 |
| 合计 |  | 210,748,000.00 |

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

国有大型商业银行及已上市的股份制商业银行承兑的银行承兑汇票，其到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背 书或贴现的上述银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承 担连带责任。除国有大型商业银行及已上市的股份制商业银行承兑的银行承兑汇票外，其他的银行承兑汇票，已背书或贴现

时公司不予终止确认。

1. 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 其中重要的应收票据核销情况： |  |
|  | 单位：元 |
| 单位名称 应收票据性质 核销金额 | 款项是否由关联交  核销原因 履行的核销程序 |
|  | 易产生 |

应收票据核销说明:

4、应收账款

1. 应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 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 备的应收账款 | 96,251,5  20.25 | 2.92% | 57,616,8  47.28 | 59.86% | 38,634,67  2.97 | 70,540,33  8.97 | 2.26% | 49,824,63  3.16 | 70.63% | 20,715,705.  81 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 3,198,63  0,401.64 | 97.08% | 123,522,  159.73 | 3.86% | 3,075,108  ,241.91 | 3,053,563  ,568.97 | 97.74% | 97,582,60  1.83 | 3.20% | 2,955,980,9  67.14 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 3,294,88  1,921.89 | 100.00% | 181,139, 007.01 | 5.50% | 3,113,742  ,914.88 | 3,124,103  ,907.94 | 100.00% | 147,407,2  34.99 | 4.72% | 2,976,696,6  72.95 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 43,718,371.28 | 16,777,045.63 | 38.38% | 收回存在风险 |
| 第二名 | 13,605,050.00 | 4,081,515.00 | 30.00% | 收回存在风险 |
| 第三名 | 10,786,000.00 | 10,786,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 9,701,037.77 | 9,701,037.77 | 100.00% | 预计无法收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第五名 | 5,832,200.00 | 5,832,200.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第六名 | 3,880,651.10 | 3,880,651.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第七名 | 3,000,000.00 | 830,187.68 | 27.67% | 收回存在风险 |
| 第八名 | 2,185,000.00 | 2,185,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他 | 3,543,210.10 | 3,543,210.10 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 96,251,520.25 | 57,616,847.28 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 1,769,746,844.21 | 123,522,159.73 | 6.98% |
| 同一实际控制人控制的关联  方应收款组合 | 1,428,883,557.43 |  |  |
| 合计 | 3,198,630,401.64 | 123,522,159.73 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,230,532,020.41 | 53,572,481.28 | 4.35% |
| 1-2年 | 239,014,294.97 | 17,516,681.30 | 7.33% |
| 2-3年 | 266,864,072.98 | 39,026,384.35 | 14.62% |
| 3-4年 | 28,617,506.47 | 9,143,715.00 | 31.95% |
| 4-5年 | 1,494,849.98 | 1,038,798.40 | 69.49% |
| 5年以上 | 3,224,099.40 | 3,224,099.40 | 100.00% |
| 合计 | 1,769,746,844.21 | 123,522,159.73 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 2,610,801,538.75 |
| 1至2年 | 353,131,856.11 |
| 2至3年 | 272,414,533.08 |
| 3年以上 | 58,533,993.95 |
| 3至4年 | 42,224,609.67 |
| 4至5年 | 2,251,453.78 |
| 5年以上 | 14,057,930.50 |
| 合计 | 3,294,881,921.89 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 单项计提坏账准 备 | 49,824,633.16 | 19,780,592.81 | 4,843,660.00 | 7,108,378.68 | -36,340.01 | 57,616,847.28 |
| 按组合计提坏账 准备 | 97,582,601.83 | 25,970,093.72 |  |  | -30,535.82 | 123,522,159.73 |
| 合计 | 147,407,234.99 | 45,750,686.53 | 4,843,660.00 | 7,108,378.68 | -66,875.83 | 181,139,007.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 应收账款 | 7,108,378.68 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 1,039,093,242.60 | 31.54% |  |
| 第二名 | 345,350,543.25 | 10.48% |  |
| 第三名 | 229,332,314.07 | 6.96% | 11,444,236.34 |
| 第四名 | 80,962,500.00 | 2.46% | 8,096,250.00 |
| 第五名 | 64,132,446.09 | 1.95% | 3,330,298.62 |
| 合计 | 1,758,871,046.01 | 53.39% |  |

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 137,800,000.00 | 164,410,000.00 |
| 合计 | 137,800,000.00 | 164,410,000.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用V不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的终止确认的银行承兑汇票为161,846,150.00元。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,420,518,067.67 | 77.44% | 1,056,202,175.77 | 75.55% |
| 1至2年 | 174,255,538.14 | 9.50% | 141,828,262.96 | 10.15% |
| 2至3年 | 103,322,639.16 | 5.63% | 95,580,817.91 | 6.84% |
| 3年以上 | 136,253,768.23 | 7.43% | 104,329,736.75 | 7.46% |
| 合计 | 1,834,350,013.20 | -- | 1,397,940,993.39 | -- |

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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
| 第一名 | 226,428,301.80 | 预付版权款，尚未播放 |
| 第二名 | 57,816,250.00 | 货物未交付 |
| 第三名 | 49,999,516.00 | 货物未交付 |
| 第四名 | 45,283,019.04 | 预付版权款，尚未播放 |
| 第五名 | 42,915,750.00 | 货物未交付 |
| 第六名 | 31,733,651.04 | 预付版权款，尚未播放 |
| 小计 | 454,176,487.88 |  |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例（%） |
| 第一名 | 226,428,301.80 | 11.53 |
| 第二名 | 142,614,624.00 | 7.27 |
| 第三名 | 90,085,653.58 | 4.59 |
| 第四名 | 83,767,619.64 | 4.27 |
| 第五名 | 71,094,383.44 | 3.62 |
| 小计 | 613,990,582.46 | 31.28 |

其他说明：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注七（三十一）之说明

7、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 40,568,403.37 | 51,168,090.47 |
| 合计 | 40,568,403.37 | 51,168,090.47 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | 期末余额 | | | 期初余额 | |
| **2）重要逾期利息**  单位：元 | | | | | | |
| 借款单位 | 期末余额 | | 逾期时间 | 逾期原因 | | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 20,865,460.51 | 17,122,521.77 |
| 关联方往来 | 6,905,347.81 | 3,928,869.69 |
| 应收暂付款 | 4,517,799.42 | 3,787,622.67 |
| 备用金 | 6,334,132.71 | 8,384,709.56 |
| 往来款 | 7,369,135.72 | 22,452,844.09 |
| 合计 | 45,991,876.17 | 55,676,567.78 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 2021年1月1日余额 | 831,767.93 | 146,161.29 | 3,530,548.09 | 4,508,477.31 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -36,005.87 | 36,005.87 |  |  |
| --转入第三阶段 |  | -68,767.63 | 68,767.63 |  |
| 本期计提 | -226,560.61 | -23,389.33 | 1,240,066.71 | 990,116.77 |
| 本期核销 |  |  | 58,099.48 | 58,099.48 |
| 其他变动 | -17,021.80 |  |  | -17,021.80 |
| 2021年12月31日余额 | 552,179.65 | 90,010.20 | 4,781,282.95 | 5,423,472.80 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 22,643,068.31 |
| 1至2年 | 10,623,515.77 |
| 2至3年 | 4,424,096.03 |
| 3年以上 | 8,301,196.06 |
| 3至4年 | 1,711,684.08 |
| 4至5年 | 322,093.82 |
| 5年以上 | 6,267,418.16 |
| 合计 | 45,991,876.17 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 单项计提坏账准 备 | 1,761,342.83 | 106,200.00 |  |  | -6,812.94 | 1,860,729.89 |
| 按组合计提坏账 准备 | 2,747,134.48 | 1,228,298.72 | 344,381.95 | 58,099.48 | -10,208.86 | 3,562,742.91 |
| 合计 | 4,508,477.31 | 1,334,498.72 | 344,381.95 | 58,099.48 | -17,021.80 | 5,423,472.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 其他应收款 | 58,099.48 |

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |
| 其他应收款核销说明：  **5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况** | | | |  | 单位：元 |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 关联方往来 | 2,629,764.69 | 5年以上 | 5.72% | 2,629,764.69 |
| 第二名 | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 2-3年 | 4.35% |  |
| 第三名 | 押金保证金 | 1,763,441.30 | 1年以内 | 3.83% |  |
| 第四名 | 押金保证金 | 1,412,441.00 | 1年以内、1-2年、 2-3年、5年以上 | 3.07% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第五名 | 押金保证金 | 1,114,955.04 | 1-2年 | 2.42% |  |
| 合计 | -- | 8,920,602.03 | -- | 19.39% | 2,629,764.69 |

6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或  合同履约成本减  值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或  合同履约成本减  值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 153,715,792.31 |  | 153,715,792.31 | 110,321,511.87 |  | 110,321,511.87 |
| 在产品 | 739,561,476.10 | 7,075,138.47 | 732,486,337.63 | 1,048,703,826.21 | 76,390,171.65 | 972,313,654.56 |
| 库存商品 | 911,365,394.93 | 128,552,836.04 | 782,812,558.89 | 571,736,351.42 | 754,367.83 | 570,981,983.59 |
| 周转材料 | 756,248.01 |  | 756,248.01 | 796,365.36 |  | 796,365.36 |
| 发出商品 | 19,775,763.95 |  | 19,775,763.95 | 5,911,092.71 |  | 5,911,092.71 |
| 合计 | 1,825,174,675.30 | 135,627,974.51 | 1,689,546,700.79 | 1,737,469,147.57 | 77,144,539.48 | 1,660,324,608.09 |

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 在产品 | 76,390,171.65 | 3,394,528.30 |  | 72,709,561.48 |  | 7,075,138.47 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 库存商品 | 754,367.83 | 128,668,778.66 |  | 870,310.45 |  | 128,552,836.04 |
| 合计 | 77,144,539.48 | 132,063,306.96 |  | 73,579,871.93 |  | 135,627,974.51 |

公司的产品是直接用于出售的，确定可变现净值的方法为：以该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额 确认。本期转销的存货跌价准备系已实现对外销售。

公司的在产品存货跌价准备转回系电视剧《师任堂》播放限制解除，已于2022年1月1日在芒果TV平台播出，原计提跌 价准备的影响因素消失。

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 运营商业务 | 954,735,808.95 | 51,682,065.34 | 903,053,743.61 | 860,346,222.69 | 42,894,826.13 | 817,451,396.56 |
| 合计 | 954,735,808.95 | 51,682,065.34 | 903,053,743.61 | 860,346,222.69 | 42,894,826.13 | 817,451,396.56 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用V不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 运营商业务 | 8,787,239.21 |  |  | 按组合计提 |
| 合计 | 8,787,239.21 |  |  | -- |

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付入网合作费 | 8,462,851.39 | 19,816,194.13 |
| 待抵扣进项税 | 101,052,683.66 | 87,304,605.69 |
| 预交税费 | 6,281,520.53 | 2,425,615.08 |
| 发放贷款-信用贷款［注］ |  | 6,034,159.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 发放贷款-抵押贷款［注］ |  | 399,965,532.81 |
| 其他 | 7,742,163.67 | 4,541,557.17 |
| 合计 | 123,539,219.25 | 520,087,664.20 |

其他说明:

［注］本期减少系处置子公司湖南快乐通宝小额贷款有限公司导致。

11、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海妈妈  觅呀互娱  网络科技  有限公司 | 22,882,96  9.51 |  |  | 999,547.8  6 |  |  |  |  |  | 23,882,51  7.37 |  |
| 小计 | 22,882,96  9.51 |  |  | 999,547.8  6 |  |  |  |  |  | 23,882,51  7.37 |  |
| 合计 | 22,882,96  9.51 |  |  | 999,547.8  6 |  |  |  |  |  | 23,882,51  7.37 |  |

其他说明

12、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |

其他说明

13、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 184,450,336.98 | 186,924,296.25 |
| 合计 | 184,450,336.98 | 186,924,296.25 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 电子设备、器具 及家具 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 58,268,091.66 | 289,379,293.11 | 263,862,259.85 | 18,342,633.35 | 11,000,000.00 | 640,852,277.97 |
| 2.本期增加金 额 |  | 6,851,007.50 | 35,209,853.33 | 405,462.57 |  | 42,466,323.40 |
| （1）购置 |  | 6,851,007.50 | 35,209,853.33 | 405,462.57 |  | 42,466,323.40 |
| （2）在建工 程转入 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  | 1,373,509.42 | 10,011,461.70 | 3,082,900.85 |  | 14,467,871.97 |
| （1）处置或 报废 |  | 1,373,509.42 | 8,749,621.58 | 3,082,900.85 |  | 13,206,031.85 |
| （2）处置子公司 |  |  | 1,261,840.12 |  |  | 1,261,840.12 |
| 4.期末余额 | 58,268,091.66 | 294,856,791.19 | 289,060,651.48 | 15,665,195.07 | 11,000,000.00 | 668,850,729.40 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 10,689,869.24 | 241,076,753.84 | 189,960,862.55 | 11,802,395.27 |  | 453,529,880.90 |
| 2.本期增加金 额 | 1,908,705.36 | 14,611,705.27 | 25,376,899.51 | 1,325,798.19 |  | 43,223,108.33 |
| （1）计提 | 1,908,705.36 | 14,611,705.27 | 25,376,899.51 | 1,325,798.19 |  | 43,223,108.33 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  | 1,306,619.60 | 8,618,955.67 | 2,822,136.03 |  | 12,747,711.30 |
| （1）处置或 报废 |  | 1,306,619.60 | 8,215,966.70 | 2,822,136.03 |  | 12,344,722.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）处置子 公司 |  |  | 402,988.97 |  |  | 402,988.97 |
| 4.期末余额 | 12,598,574.60 | 254,381,839.51 | 206,718,806.39 | 10,306,057.43 |  | 484,005,277.93 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 391,088.27 | 7,012.55 |  |  | 398,100.82 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 2,986.33 |  |  | 2,986.33 |
| （1）处置或 报废 |  |  | 2,986.33 |  |  | 2,986.33 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 391,088.27 | 4,026.22 |  |  | 395,114.49 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 45,669,517.06 | 40,083,863.41 | 82,337,818.87 | 5,359,137.64 | 11,000,000.00 | 184,450,336.98 |
| 2.期初账面价 值 | 47,578,222.42 | 47,911,451.00 | 73,894,384.75 | 6,540,238.08 | 11,000,000.00 | 186,924,296.25 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |
| 房屋建筑物 | 23,382,792.73 |
| 机器设备 | 10,447,576.02 |
| 运输设备 | 239,667.44 |
| 小计 | 34,070,036.19 |

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明

（5）固定资产清理

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明

14、使用权资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |
| 1.期初余额 | 217,783,996.12 | 217,783,996.12 |
| 2.本期增加金额 | 46,617,118.66 | 46,617,118.66 |
| 1）租入 | 46,617,118.66 | 46,617,118.66 |
| 3.本期减少金额 | 2,318,188.53 | 2,318,188.53 |
| 1）处置子公司 | 2,318,188.53 | 2,318,188.53 |
| 4.期末余额 | 262,082,926.25 | 262,082,926.25 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 | 52,187,591.16 | 52,187,591.16 |
| （1）计提 | 52,187,591.16 | 52,187,591.16 |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 409,160.33 | 409,160.33 |
| （1）处置 | 409,160.33 | 409,160.33 |
|  |  |  |
| 4.期末余额 | 51,778,430.83 | 51,778,430.83 |
| 三、减值准备 |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |
| （1）计提 |  |  |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| （1）处置 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |
| 1.期末账面价值 | 210,304,495.42 | 210,304,495.42 |
| 2.期初账面价值 | 217,783,996.12 | 217,783,996.12 |

其他说明:

［注］期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五（三十一）之说明

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 影视版权 | 软件 | 商标及域名 | 专利许可费  及节目改编  特许权 | 游戏版权 | 合计 |
| 一、账面原 值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初  余额 | 33,157,507.  40 |  |  | 16,948,218,  630.49 | 201,934,240  .24 | 3,168,013.1  6 | 40,660,377.  35 | 7,189,504.6  1 | 17,234,328,  273.25 |
| 2.本期  增加金额 |  |  |  | 5,319,320,8  06.62 | 16,118,608.  63 | 47,169.81 |  | 19,133,746.  86 | 5,354,620,3  31.92 |
| （1） 购置 |  |  |  | 5,319,320,8  06.62 | 80,872.78 | 47,169.81 |  | 17,697,395.  82 | 5,337,146,2  45.03 |
| （2）  内部研发 |  |  |  |  | 16,037,735.  85 |  |  |  | 16,037,735.  85 |
| （3）  企业合并增 加 |  |  |  |  |  |  |  | 1,436,351.0  4 | 1,436,351.0  4 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  | 770,291,23  2.08 | 24,738,370.  94 | 119,123.94 |  | 471,698.10 | 795,620,42  5.06 |
| （1） 处置 |  |  |  | 770,291,23  2.08 | 879,702.28 | 119,123.94 |  | 471,698.10 | 771,761,75  6.40 |
| （2）处置子 公司 |  |  |  |  | 23,858,668.  66 |  |  |  | 23,858,668  .66 |
| 4.期末  余额 | 33,157,507.  40 |  |  | 21,497,248  ,205.03 | 193,314,477  .93 | 3,096,059.0  3 | 40,660,377.  35 | 25,851,553.  37 | 21,793,328  ,180. 11 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、累计摊 销 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初  余额 | 6,484,886.6  0 |  |  | 11,216,976,  515.56 | 87,298,842.  63 | 2,972,173.9  0 | 19,596,604.  25 | 6,544,850.6  3 | 11,339,873,  873.57 |
| 2.本期  增加金额 | 676,683.82 |  |  | 4,753,940,7  50.04 | 19,748,018.  58 | 126,461.63 | 5,680,399.2  0 | 11,015,414.  55 | 4,791,187,7  27.82 |
| （1） 计提 | 676,683.82 |  |  | 4,753,940,7  50.04 | 19,748,018.  58 | 126,461.63 | 5,680,399.2  0 | 10,926,866.  00 | 4,791,099,1  79.27 |
| 2）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |  |  | 88,548.55 | 88,548.55 |
| 3.本期 减少金额 |  |  |  | 770,291,232  .08 | 10,821,267.  54 | 112,639.40 |  | 183,438.21 | 781,408,577  .23 |
| （1） 处置 |  |  |  | 770,291,232  .08 | 810,717.52 | 112,639.40 |  | 183,438.21 | 771,398,027  .21 |
| 2）处置子 公司 |  |  |  |  | 10,010,550.  02 |  |  |  | 10,010,550.  02 |
| 4.期末  余额 | 7,161,570.4  2 |  |  | 15,200,626  ,033.52 | 96,225,593.  67 | 2,985,996.1  3 | 25,277,003.  45 | 17,376,826.  97 | 15,349,653  ,024. 16 |
| 三、减值准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初  余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期  增加金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （1） 计提 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期 减少金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处 置 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末 余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价  值 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末  账面价值 | 25,995,936.  98 |  |  | 6,296,622,1  71.51 | 97,088,884.  26 | 110,062.90 | 15,383,373.  90 | 8,474,726.4  0 | 6,443,675,1  55.95 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.期初  账面价值 | 26,672,620.  80 |  |  | 5,731,242,1  14.93 | 114,635,397  .61 | 195,839.26 | 21,063,773.  10 | 644,653.98 | 5,894,454,3  99.68 |

本期末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0.18%。

1. 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |

其他说明：

16、开发支出

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支 出 | 其他 |  | 确认为无形  资产 | 转入当期损 益 | 处置子公司 |
| 云平台建设 项目 | 151,189,987.  35 | 97,370,501.7  4 |  |  | 16,037,735.8  5 |  |  | 232,522,753.  24 |
| 智能信贷系 统 | 6,074,244.50 |  |  |  |  |  | 6,074,244.50 |  |
| 合计 | 157,264,231.  85 | 97,370,501.7  4 |  |  | 16,037,735.8  5 |  | 6,074,244.50 | 232,522,753.  24 |

其他说明

芒果TV云存储及多屏播出平台建设项目(下称云平台建设项目)为快乐阳光募投资金配套项目，项目旨在为企业内 容生产传播提供强大的平台技术支撑，提升用户体验和用户满意度的需要，降低平台运营成本、提升平台数据安全可靠性的 需要，企业在激烈的竞争中增加取胜砝码，是企业战略发展的必然选择。

云平台建设项目在2017年规划，在2019年7月30日经过快乐阳光董事会会议批复整体立项。2019年9月1日起，与项目相 关的符合资本化条件的支出计入开发支出，前期调研阶段的费用直接计入当期损益。

17、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 租入房屋建筑物改  建及装修项目 | 77,342,051.99 | 56,801,478.08 | 19,340,593.74 | 955,455.12 | 113,847,481.21 |
| 合计 | 77,342,051.99 | 56,801,478.08 | 19,340,593.74 | 955,455.12 | 113,847,481.21 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 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 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 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 |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 37,086,125.59 | 19,411,205.95 |
| 可抵扣亏损 | 453,456,947.42 | 106,310,201.58 |
| 合计 | 490,543,073.01 | 125,721,407.53 |

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2021 年 |  | 390,483.62 |  |
| 2022 年 | 16,360,098.46 | 18,240,181.33 |  |
| 2023 年 | 34,007,431.00 | 34,021,526.74 |  |
| 2024 年 | 383,268.85 | 3,629,802.99 |  |
| 2025 年 | 40,704,936.96 | 50,028,206.90 |  |
| 2026 年 | 362,001,212.15 |  |  |
| 合计 | 453,456,947.42 | 106,310,201.58 | -- |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 1,260,178.59 |  | 1,260,178.59 | 2,023,481.01 |  | 2,023,481.01 |
| 合计 | 1,260,178.59 |  | 1,260,178.59 | 2,023,481.01 |  | 2,023,481.01 |

其他说明：

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 信用借款-本金 | 39,731,500.00 | 39,731,500.00 |
| 信用借款-利息 | 55,403.37 | 57,610.68 |
| 合计 | 39,786,903.37 | 39,789,110.68 |

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

21、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 349,649,263.65 | 221,862,982.11 |
| 银行承兑汇票 | 571,855,441.26 | 490,429,053.64 |
| 合计 | 921,504,704.91 | 712,292,035.75 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 工程设备及货物采购款 | 4,960,935,241.83 | 5,217,087,330.62 |
| 合计 | 4,960,935,241.83 | 5,217,087,330.62 |

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 第一名 | 93,447,650.88 | 未到结算期 |
| 第二名 | 71,520,170.79 | 未到结算期 |
| 第三名 | 50,943,396.23 | 未到结算期 |
| 第四名 | 50,395,471.69 | 未到结算期 |
| 第五名 | 49,111,077.45 | 未到结算期 |
| 第六名 | 37,735,848.35 | 未到结算期 |
| 合计 | 353,153,615.39 | — |

其他说明：

23、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 货款 | 551,341,131.10 | 663,307,479.05 |
| 影视剧联合投资制片款 | 103,960,965.03 | 146,186,845.74 |
| 会员服务 | 671,991,967.72 | 520,980,698.31 |
| 合计 | 1,327,294,063.85 | 1,330,475,023.10 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 856,456,598.89 | 1,780,202,983.13 | 1,657,443,964.04 | 979,215,617.98 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 65,780.84 | 42,702,391.48 | 42,209,123.21 | 559,049.11 |
| 三、辞退福利 | 190,448.11 | 9,655,632.30 | 9,226,633.30 | 619,447.11 |
| 合计 | 856,712,827.84 | 1,832,561,006.91 | 1,708,879,720.55 | 980,394,114.20 |

1. 短期薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 855,078,368.08 | 1,687,238,449.99 | 1,564,375,094.76 | 977,941,723.31 |
| 2、职工福利费 |  | 34,106,373.31 | 34,100,093.31 | 6,280.00 |
| 3、社会保险费 | 319,371.91 | 26,362,981.40 | 26,402,482.13 | 279,871.18 |
| 其中：医疗保险费 | 310,028.34 | 20,825,143.55 | 20,875,943.19 | 259,228.70 |
| 工伤保险费 | 2,291.19 | 1,402,236.11 | 1,391,456.58 | 13,070.72 |
| 生育保险费 | 7,052.38 | 308,719.57 | 308,200.19 | 7,571.76 |
| 其他商业保险 |  | 3,826,882.17 | 3,826,882.17 |  |
| 4、住房公积金 | 324,675.23 | 28,408,412.49 | 28,547,196.72 | 185,891.00 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 734,183.67 | 4,086,765.94 | 4,019,097.12 | 801,852.49 |
| 合计 | 856,456,598.89 | 1,780,202,983.13 | 1,657,443,964.04 | 979,215,617.98 |

1. 设定提存计划列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 63,004.63 | 41,086,416.57 | 40,608,074.57 | 541,346.63 |
| 2、失业保险费 | 2,776.21 | 1,615,974.91 | 1,601,048.64 | 17,702.48 |
| 合计 | 65,780.84 | 42,702,391.48 | 42,209,123.21 | 559,049.11 |

其他说明:

25、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 18,212,095.97 | 17,317,973.41 |
| 企业所得税 | 58,276.74 | 4,183,186.13 |
| 个人所得税 | 12,409,994.97 | 17,925,339.96 |
| 城市维护建设税 | 1,082,825.71 | 422,228.46 |
| 印花税 | 2,101,365.54 | 2,395,805.75 |
| 教育费附加 | 773,440.32 | 315,577.50 |
| 文化事业建设费 | 88,789,083.88 | 88,789,083.88 |
| 其他税费 | 47,506.59 | 178,690.86 |
| 合计 | 123,474,589.72 | 131,527,885.95 |

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 149,086,160.61 | 160,651,194.91 |
| 合计 | 149,086,160.61 | 160,651,194.91 |

（1）应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 重要的已逾期未支付的利息情况： |  | 单位：元 |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 往来款 | 125,133,366.15 | 131,046,966.11 |
| 押金保证金 | 23,952,794.46 | 29,604,228.80 |
| 合计 | 149,086,160.61 | 160,651,194.91 |

2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 第一名 | 3,795,949.15 | 未到结算期 |
| 合计 | 3,795,949.15 | -- |

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的租赁负债 | 43,098,562.04 | 48,596,782.45 |
| 合计 | 43,098,562.04 | 48,596,782.45 |

其他说明:

［注］期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五（三十一）之说明

28、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 物流配送费用 | 2,219,436.05 | 1,909,886.62 |
| 待转销项税额 | 106,144,514.31 | 106,261,801.24 |
| 入网合作费 | 12,861,922.09 | 24,923,744.58 |
| 已背书转让未终止确认票据［注］ | 210,748,000.00 |  |
| 其他 | 7,061,685.54 | 5,603,393.15 |
| 合计 | 339,035,557.99 | 138,698,825.59 |

短期应付债券的增减变动:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | -- | -- |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

［注］已背书转让未终止确认票据系期末已背书未终止确认小型商业银行的银行承兑汇票

29、租赁负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 租赁房屋及建筑物 | 169,643,622.50 | 168,778,053.34 |
| 合计 | 169,643,622.50 | 168,778,053.34 |

其他说明

［注］期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五（三十一）之说明

30、预计负债

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 未决诉讼 | 13,815,868.00 | 8,305,486.15 | 未决诉讼预计赔偿 |
| 合计 | 13,815,868.00 | 8,305,486.15 | — |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

31、递延收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 48,938,835.69 | 15,550,000.00 | 18,971,063.88 | 45,517,771.81 | 与资产及收益相关 政府补助 |
| 合计 | 48,938,835.69 | 15,550,000.00 | 18,971,063.88 | 45,517,771.81 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 本期计入其  他收益金额 | 本期冲减成  本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 文化产业发  展专项资金 | 18,493,278.47 | 5,000,000.00 |  | 3,549,291.66 |  |  | 19,943,986.81 | 与资产相关 |
| 青春芒果夜  项目补助 | 7,333,333.33 | 3,000,000.00 |  | 1,600,000.00 |  |  | 8,733,333.33 | 与资产相关 |
| 芒果线下沉  浸体验项目 |  | 3,000,000.00 |  |  |  |  | 3,000,000.00 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 快乐购供应 链城市共同 配送体系项 目 | 2,483,002.83 |  |  | 100,000.00 |  |  | 2,383,002.83 | 与资产相关 |
| 马栏山招商 引资和产业 发展“项目 投资支持” |  | 2,400,000.00 |  | 107,998.94 |  |  | 2,292,001.06 | 与资产相关 |
| 创新型省份  建设专项资  金 |  | 2,000,000.00 |  |  |  |  | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 移动互联网  产业发展专  项资金 | 2,616,038.96 |  |  | 1,646,039.06 |  |  | 969,999.90 | 与资产相关 |
| 现代物流业  发展专项资  金 | 975,558.74 |  |  | 40,229.22 |  |  | 935,329.52 | 与资产相关 |
| 其他 | 960,918.81 | 150,000.00 |  | 276,933.97 |  |  | 833,984.84 | 与资产相关 |
| 省级文化事  业发展引导  资金 | 733,333.48 |  |  | 399,999.96 |  |  | 333,333.52 | 与资产相关 |
| 网络视听节 目精品创作 传播工程 | 186,000.00 |  |  | 72,000.00 |  |  | 114,000.00 | 与资产相关 |
| 现代服务业  发展专项资  金 | 120,000.00 |  |  | 60,000.00 |  |  | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 第二批现代 服务业发展 专项资金一 芒果TV移 动客户端 | 80,000.00 |  |  | 60,000.00 |  |  | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 总局丝绸之  路影视桥工  程项目 | 566,037.74 |  |  | 566,037.74 |  |  |  | 与资产相关 |
| 芒果TV国 际融媒体传 播项目 | 4,000,000.00 |  |  | 1,940,200.00 |  |  | 2,059,800.00 | 与收益相关 |
| 湖南省文化  事业引导资 | 1,241,333.33 |  |  | 284,000.00 |  |  | 957,333.33 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金补助 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 芒果TV智 能首页推送 项目 | 1,000,000.00 |  |  | 233,333.33 |  |  | 766,666.67 | 与收益相关 |
| 芒果TV高 新互动视频 创作平台项 日 | 150,000.00 |  |  | 35,000.00 |  |  | 115,000.00 | 与收益相关 |
| 第二批湖南  省现代服务  业发展专项  资金 | 8,000,000.00 |  |  | 8,000,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 小计 | 48,938,835.69 | 15,550,000.0  0 |  | 18,971,063.8  8 |  |  | 45,517,771.81 |  |

其他说明:

32、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 1,780,377,511.  00 | 90,343,304.00 |  |  |  | 90,343,304.00 | 1,870,720,815.  00 |

其他说明:

根据公司第三届董事会第三十二次会议决议、第三届董事会第三十四次会议决议以及2020年第一次临时股东大会决议， 并经中国证券监督管理委员会《关于同意芒果超媒股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021） 2105 号）核准，公司获准向特定对象发行股票募集资金不超过450,000.00万元。公司实际募集资金总额为4,499,999,972.24元，扣 除承销费、律师费、验资等费用（不含税）人民币14,207,871.04元后，募集资金净额为4,485,792,101.20元。其中，计入实收股 本90,343,304.00元，计入资本公积（股本溢价）4,395,448,797.20元。本次增资已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验， 并由其于2021年8月10日出具《验资报告》（天健验〔2021） 2-29号）。

33、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 4,832,673,268.51 | 4,405,448,797.20 |  | 9,238,122,065.71 |
| 其他资本公积 | 6,264,437.84 |  |  | 6,264,437.84 |
| 合计 | 4,838,937,706.35 | 4,405,448,797.20 |  | 9,244,386,503.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1）资本溢价（股本溢价）增加系公司向特定对象发行股票产生资本溢价4,395,448,797.20元，详见本财务报表附注七

（一 ）32之说明。

2） 2021年度公司收到省管文化企业国有资本10,000,000.00元。

34、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 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 | 税后归属  于少数股  东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合 收益 | -2,759.37 | -11,023.81 |  |  |  | -11,023.81 |  | -13,783.  18 |
| 外币财务报表折算差额 | -2,759.37 | -11,023.81 |  |  |  | -11,023.81 |  | -13,783.  18 |
| 其他综合收益合计 | -2,759.37 | -11,023.81 |  |  |  | -11,023.81 |  | -13,783.  18 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

35、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 87,139,560.14 | 17,885,823.15 |  | 105,025,383.29 |
| 合计 | 87,139,560.14 | 17,885,823.15 |  | 105,025,383.29 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：法定盈余公积本期增加系按母公司净利润的10%计提。

36、未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 3,881,526,167.30 | 2,079,761,680.01 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,881,526,167.30 | 2,079,761,680.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,114,090,171.85 | 1,982,159,476.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | 17,885,823.15 | 2,357,238.43 |
| 应付普通股股利 | 231,449,076.43 | 178,037,751.10 |
| 期末未分配利润 | 5,746,281,439.57 | 3,881,526,167.30 |

调整期初未分配利润明细：

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元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,335,407,048.03 | 9,896,297,197.78 | 13,991,615,817.08 | 9,224,019,161.88 |
| 其他业务 | 20,456,434.04 | 9,165,573.04 | 13,919,138.28 | 6,269,482.56 |
| 合计 | 15,355,863,482.07 | 9,905,462,770.82 | 14,005,534,955.36 | 9,230,288,644.44 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是V否

收入相关信息：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 |  | 合计 |
| 商品类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 芒果TV互联网视频业 务 | 11,261,249,957.21 |  |  | 11,261,249,957.21 |
| 新媒体互动娱乐内容制  作与运营 | 1,877,457,854.82 |  |  | 1,877,457,854.82 |
| 内容电商 | 2,157,213,530.01 |  |  | 2,157,213,530.01 |
| 其他 | 40,799,013.60 |  |  | 40,799,013.60 |
| 按经营地区分类 | 15,336,720,355.64 |  |  | 15,336,720,355.64 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 湖南省内 | 4,205,633,567.18 |  |  | 4,205,633,567.18 |
| 其他地区 | 11,131,086,788.46 |  |  | 11,131,086,788.46 |
| 市场或客户类型 | 15,336,720,355.64 |  |  | 15,336,720,355.64 |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合同类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 在某一时点确认收入 | 9,206,687,860.72 |  |  | 9,206,687,860.72 |
| 在某一时段内确认收入 | 6,130,032,494.92 |  |  | 6,130,032,494.92 |
| 按合同期限分类 | 15,336,720,355.64 |  |  | 15,336,720,355.64 |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：其中与客户之间的合同产生的收入15,336,720,355.64元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,223,333,098.82元，其中，元预计将 于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 | 178,896.89 | 280,585.49 |
| 城市维护建设税 | 12,005,462.97 | 10,756,920.01 |
| 教育费附加 | 8,610,998.23 | 7,721,309.79 |
| 房产税 | 662,834.77 | 648,464.10 |
| 土地使用税 | 294,816.00 | 294,816.00 |
| 车船使用税 | 34,420.00 | 30,730.00 |
| 印花税 | 5,092,020.91 | 2,190,238.78 |
| 其他 | 13,040.75 | 54,686.31 |
| 合计 | 26,892,490.52 | 21,977,750.48 |

其他说明：

39、销售费用

单位：元

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬及人工成本 | 732,215,078.75 | 649,713,450.73 |
| 折旧与摊销 | 12,874,964.32 | 11,258,434.02 |
| 广告宣传费 | 1,385,934,490.67 | 1,275,774,161.48 |
| 入网合作费 | 50,041,434.51 | 104,333,924.97 |
| 物流及金流结算费用 | 4,916,911.14 | 6,646,826.33 |
| 办公差旅费 | 27,363,866.16 | 24,555,943.68 |
| 节目制作费用 | 22,105,723.12 | 4,706,447.54 |
| 渠道销售运营拓展费用 | 195,904,288.97 | 49,839,615.85 |
| 其他 | 37,971,455.00 | 37,586,465.27 |
| 合计 | 2,469,328,212.64 | 2,164,415,269.87 |

其他说明：

40、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及人工费用 | 467,964,670.43 | 428,389,317.79 |
| 折旧、摊销费 | 63,382,058.67 | 45,517,534.33 |
| 法务费用 | 11,964,048.12 | 12,643,454.90 |
| 办公及后勤服务费 | 104,503,482.74 | 90,263,227.76 |
| 中介机构费用 | 13,626,103.94 | 8,368,627.11 |
| 业务招待费 | 2,749,458.11 | 2,567,649.76 |
| 其他 | 31,744,789.77 | 41,450,911.08 |
| 合计 | 695,934,611.78 | 629,200,722.73 |

其他说明：

41、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬及人工费用 | 121,946,092.84 | 78,237,277.89 |
| 折旧、摊销费 | 15,098,549.93 | 12,030,086.93 |
| 技术服务费 | 129,004,804.77 | 88,241,580.19 |
| 其他 | 5,941,955.86 | 5,876,003.71 |
| 合计 | 271,991,403.40 | 184,384,948.72 |

其他说明：

42、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 2,630,663.17 | 13,770,536.66 |
| 减：利息收入 | 125,145,189.95 | 116,608,027.78 |
| 财政贴息 |  | 238,406.56 |
| 手续费 | 16,108,222.86 | 16,999,003.73 |
| 租赁负债利息费用 | 5,819,271.54 |  |
| 汇兑损益 | -623,304.79 | -542,960.12 |
| 合计 | -101,210,337.17 | -86,619,854.07 |

其他说明：

43、其他收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 与资产相关的政府补助 | 8,478,530.55 | 20,304,477.81 |
| 与收益相关的政府补助 | 27,521,238.14 | 29,158,039.45 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 3,750,717.93 | 6,044,849.19 |
| 增值税加计扣除 | 83,583,732.93 | 97,244,205.84 |
| 合计 | 123,334,219.55 | 152,751,572.29 |

44、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 999,547.86 | 1,742,610.53 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 771,197.65 | 70,437,276.18 |
| 不享有版权的影视剧投资收益 | 1,193,136.19 | 4,706,280.41 |
| 理财产品收益 | 34,265,617.23 | 3,906,349.28 |
| 合计 | 37,229,498.93 | 80,792,516.40 |

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应收款坏账损失 | -990,116.77 | -1,273,395.96 |
| 应收账款坏账损失 | -40,907,026.53 | -49,083,327.37 |
| 其他流动资产-发放贷款减值损失 | -2,024,723.79 | -2,230,274.05 |
| 合计 | -43,921,867.09 | -52,586,997.38 |

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 |  | -21,417,042.28 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 | -59,299,155.29 | -2,171,659.78 |
| 十二、合同资产减值损失 | -8,787,239.21 | -13,213,182.37 |
| 合计 | -68,086,394.50 | -36,801,884.43 |

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 长期资产处置收益 | -85,941.70 | 354,684.48 |
| 合计 | -85,941.70 | 354,684.48 |

48、营业外收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 无法支付款项 | 1,994,903.35 | 3,249,641.40 | 1,994,903.35 |
| 维权收入 | 18,826,660.47 | 21,772,303.69 | 18,826,660.47 |
| 其他 | 1,028,932.95 | 1,864,339.26 | 1,028,932.95 |
| 合计 | 21,850,496.77 | 26,886,284.35 | 21,850,496.77 |

计入当期损益的政府补助:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影  响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 2,046,319.26 | 2,576,237.35 | 2,046,319.26 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 183,897.04 | 736,201.04 | 183,897.04 |
| 赔偿支出 | 20,277,175.00 | 26,032,164.94 | 20,277,175.00 |
| 疫情支出 | 19,931,072.18 | 15,627,676.21 | 19,931,072.18 |
| 其他 | 861,806.48 | 1,563,601.45 | 861,806.48 |
| 合计 | 43,300,269.96 | 46,535,880.99 | 43,300,269.96 |

其他说明：

50、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 4,357.00 | 7,411,218.58 |
| 合计 | 4,357.00 | 7,411,218.58 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 2,114,484,072.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 528,621,018.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -571,930,564.57 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 4,357.00 |
| 非应税收入的影响 | -249,886.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 281,227.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,179,586.42 |
| 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 | 44,457,792.41 |
| 所得税费用 | 4,357.00 |

其他说明

51、 其他综合收益

详见附注。

52、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 32,578,704.81 | 72,405,901.23 |
| 利息收入 | 125,145,189.95 | 116,608,027.78 |
| 维权收入 | 18,826,660.47 | 21,772,303.69 |
| 往来款和其他 | 18,587,427.72 | 42,882,989.51 |
| 合计 | 195,137,982.95 | 253,669,222.21 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 支付各项费用 | 1,920,961,411.48 | 1,721,402,373.87 |
| 银行手续费用 | 16,108,222.86 | 16,999,003.73 |
| 其他 | 58,023,952.39 | 48,836,058.38 |
| 合计 | 1,995,093,586.73 | 1,787,237,435.98 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收回理财产品 | 5,326,000,000.00 | 622,500,000.00 |
| 理财产品收益 | 34,265,617.23 | 3,906,349.28 |
| 不享有版权的版权投资收到的收益 | 1,193,136.18 |  |
| 快乐通宝往来款 | 130,000,000.00 |  |
| 合计 | 5,491,458,753.41 | 626,406,349.28 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 购买理财产品 | 8,736,000,000.00 | 622,500,000.00 |
| 合计 | 8,736,000,000.00 | 622,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 租赁付款额 | 64,826,084.84 |  |
| 支付中介融资费用 | 1,000,323.87 |  |
| 合计 | 65,826,408.71 |  |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

53、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 2,114,479,715.08 | 1,979,336,549.33 |
| 加：资产减值准备 | 112,008,261.59 | 89,388,881.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 43,223,108.33 | 44,829,216.08 |
| 使用权资产折旧 | 52,187,591.16 |  |
| 无形资产摊销 | 4,791,099,179.27 | 4,365,366,952.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,340,593.74 | 25,691,871.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一”号填列） | 85,941.70 | -354,684.48 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产报废损失（收益以“一” 号填列） | 183,897.04 | 736,201.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 7,826,629.92 | 13,227,576.54 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -37,229,498.93 | -80,792,516.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以 "―”号填列） |  |  |
| 递延所得税负债增加（减少以 "―”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -88,521,247.99 | 253,879,071.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 "―”号填列） | -1,337,314,454.99 | -1,256,428,867.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 "―”号填列） | 203,751,973.07 | 500,793,311.24 |
| 其他 | -5,319,320,806.62 | -5,354,703,210.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 561,800,882.37 | 580,970,353.08 |
| 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 | 6,911,377,914.18 | 5,314,463,484.01 |
| 减：现金的期初余额 | 5,314,463,484.01 | 5,041,075,499.16 |
| 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 | 1,596,914,430.17 | 273,387,984.85 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 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 | 1,500,000.00 |
| 其中： | -- |
| 深圳市中赫博奥科技发展有限公司 | 1,500,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 13,019.91 |

|  |  |
| --- | --- |
| 其中： | -- |
| 深圳市中赫博奥科技发展有限公司 | 13,019.91 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 1,486,980.09 |

其他说明:

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 304,249,700.00 |
| 其中： | -- |
| 湖南快乐通宝小额贷款有限公司 | 304,249,700.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 58,689,802.33 |
| 其中： | -- |
| 湖南快乐通宝小额贷款有限公司 | 58,689,802.33 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 245,559,897.67 |

其他说明:

1. 现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 6,911,377,914.18 | 5,314,463,484.01 |
| 其中：库存现金 | 42,803.61 | 86,976.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,890,884,946.24 | 5,296,358,510.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,450,164.33 | 18,017,996.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,911,377,914.18 | 5,314,463,484.01 |

其他说明：

54、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他，，项目名称及调整金额等事项：

55、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 63,087,237.63 | 诉讼冻结款、POS机保证金及第三方平 台账户保证金 |
| 应收票据 | 210,748,000.00 | 已背书未到期的商业票据 |
| 合计 | 273,835,237.63 | -- |

其他说明：

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | -- | -- | 3,716,365.26 |
| 其中：美元 | 582,527.63 | 6.376 | 3,714,196.17 |
| 欧元 | 2,651.70 | 0.818 | 2,169.09 |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | — | — | 9,178,252.00 |
| 其中：美元 | 1,439,500.00 | 6.376 | 9,178,252.00 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 应付账款 |  |  | 62,493,973.73 |
| 其中：美元 | 9,801,438.79 | 6.376 | 62,493,973.73 |

其他说明：

（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。

□适用V不适用

57、政府补助

(1)政府补助基本情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 文化产业发展专项资金 | 3,549,291.66 | 其他收益 | 3,549,291.66 |
| 青春芒果夜项目补助 | 1,600,000.00 | 其他收益 | 1,600,000.00 |
| 快乐购供应链城市共同配送体系项目 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 马栏山招商引资和产业发展“项目投资支持” | 107,998.94 | 其他收益 | 107,998.94 |
| 移动互联网产业发展专项资金 | 1,646,039.06 | 其他收益 | 1,646,039.06 |
| 现代物流业发展专项资金 | 40,229.22 | 其他收益 | 40,229.22 |
| 其他 | 276,933.97 | 其他收益 | 276,933.97 |
| 省级文化事业发展引导资金 | 399,999.96 | 其他收益 | 399,999.96 |
| 网络视听节目精品创作传播工程 | 72,000.00 | 其他收益 | 72,000.00 |
| 现代服务业发展专项资金 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 第二批现代服务业发展专项资金一芒果TV移动客户端 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 总局丝绸之路影视桥工程项目 | 566,037.74 | 其他收益 | 566,037.74 |
| 芒果TV国际融媒体传播项目 | 1,940,200.00 | 其他收益 | 1,940,200.00 |
| 湖南省文化事业引导资金补助 | 284,000.00 | 其他收益 | 284,000.00 |
| 芒果TV智能首页推送项目 | 233,333.33 | 其他收益 | 233,333.33 |
| 芒果TV高新互动视频创作平台项目 | 35,000.00 | 其他收益 | 35,000.00 |
| 第二批湖南省现代服务业发展专项资金 | 8,000,000.00 | 其他收益 | 8,000,000.00 |
| 马栏山文化创意产业园企业奖励 | 3,984,000.00 | 其他收益 | 3,984,000.00 |
| 2021年中央文化产业发展专项资金文化服务出口奖励 | 1,750,000.00 | 其他收益 | 1,750,000.00 |
| 以工代训补贴资金 | 1,163,500.00 | 其他收益 | 1,163,500.00 |
| 原创作品创意创新奖金 | 1,060,000.00 | 其他收益 | 1,060,000.00 |
| 项目补贴奖励资金 | 1,459,811.27 | 其他收益 | 1,459,811.27 |
| 财政扶持资金 | 877,679.25 | 其他收益 | 877,679.25 |
| 开福区经济发展奖励 | 856,000.00 | 其他收益 | 856,000.00 |
| 电子商务产业发展专项资金 | 820,000.00 | 其他收益 | 820,000.00 |
| 长沙市政府专项奖励 | 690,000.00 | 其他收益 | 690,000.00 |
| 马栏山招商引资和产业发展“项目投资支持” | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 稳岗补贴 | 595,328.61 | 其他收益 | 595,328.61 |
| 服务外包产业专项资金 | 560,000.00 | 其他收益 | 560,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 创新奖励 | 550,000.00 | 本期结转 | 550,000.00 |
| 第六届网络原创视听节目大赛奖金 | 405,660.38 | 列报项目 | 405,660.38 |
| 疫情用电费用补贴 | 400,886.89 | 其他收益 | 400,886.89 |
| 朝阳区商务经济高质量发展引导资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 2020经济发展奖励 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 融资创新考评资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 经济发展奖励 | 211,000.00 | 其他收益 | 211,000.00 |
| 其他 | 244,838.41 | 其他收益 | 244,838.41 |

（2）政府补助退回情况

□适用V不适用

其他说明：

58、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期  末被购买方  的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 深圳市中赫  博奥科技发  展有限公司 | 2021年05月 18日 | 1,500,000.00 | 100.00% | 购买 | 2021年05月 31日 | 工商变更手 续办理完毕， 已支付股权 款 | 186,325.12 | 137,300.68 |

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |
| --现金 | 1,500,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| --或有对价的公允价值 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 |  |
| --其他 |  |
| 合并成本合计 | 1,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 1,439,370.54 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

注:合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额差异60,629.46元，系评估基准日至购买日期间资产的摊销金额，已于合 并日计入当期损益。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 1,449,370.95 | 13,019.91 |
| 货币资金 | 13,019.91 | 13,019.91 |
| 应收款项 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 | 1,436,351.04 |  |
|  |  |  |
| 负债： | 10,000.41 | 10,000.41 |
| 借款 |  |  |
| 应付款项 | 10,000.41 | 10,000.41 |
| 递延所得税负债 |  |  |
|  |  |  |
| 净资产 | 1,439,370.54 | 3,019.50 |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产 | 1,439,370.54 | 3,019.50 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司收购股权由开元资产评估有限公司对深圳市中赫博奥科技发展有限公司全部股东权益进行评估，并出具了评估报告（开 元评报字2020〔035号〕）。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

其他说明：

3、 反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益 性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

V是口否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 额 |  |  |  |  |  |  |
| 湖南快 乐通宝 小额贷 款有限 公司 | 304,249,  700.00 | 100.00% | 出售 | 2021 年 5 月31日 | 收到转  让款 | 770,697.  17 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是*V*否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

1.合并范围增加

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
| 海南天娱传媒有限公司 | 设立 | 2021年6月30日 | 30,000,000.00 | 100.00% |
| 上海芒果宇宙文化娱乐有限公司 | 设立 | 2021年12月13日 | 10,000,000.00 | 100.00% |

2.合并范围减少

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 |
| 快乐的狗（北京）新媒体技术有限责任公司 | 注销 | 2021年4月12日 |
| 杭州赫美互娱科技有限公司 | 注销 | 2021年7月19日 |

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 上海快乐购企业发展有限公司 | 上海 | 上海 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海快乐讯广告传播有限公司 | 上海 | 上海 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 道格云商（湖南）贸易有限责任公 司 | 长沙 | 长沙 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 芒果生活（湖南）电子商务有限责 任公司 | 长沙 | 长沙 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 快乐购（湖南）供应链管理有限公司 | 长沙 | 长沙 | 仓储 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海美蜜贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 我是大美人全球购贸易有限公司 | 上海 | 香港 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 湖南芒果车之家汽车销售有限公司 | 长沙 | 长沙 | 商业 |  | 51.00% | 设立 |
| 快乐购有限责任公司 | 长沙 | 长沙 | 商业 | 100.00% |  | 设立 |
| 快乐阳光公司 | 长沙 | 长沙 | 视频 | 100.00% |  | 同一控制下企业 合并 |
| 芒果娱乐公司 | 长沙 | 长沙 | 影视 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 芒果影视公司 | 长沙 | 长沙 | 影视 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 芒果互娱公司 | 上海 | 上海 | 游戏 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 天娱传媒公司 | 上海 | 上海 | 影视 | 100.00% |  | 同一控制下企业 合并 |
| 浙江东阳天娱影视文化有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 湖南天娱影视制作有限公司 | 长沙 | 长沙 | 影视 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 北京声动人心文化有限公司 | 北京 | 北京 | 音乐 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 海南天娱传媒有限公司 | 海南 | 海南 | 文化传媒 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京快乐芒果文化传媒有限公司 | 北京 | 北京 | 文化传媒 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 霍尔果斯快乐阳光传媒有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 文化传媒 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 湖南快乐芒果互娱科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 游戏 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 上海芒果宇宙文化娱乐有限公司 | 上海 | 上海 | 游戏 |  | 100.00% | 设立 |
| 快乐阳光星芒互动娱乐传媒有限公 司 | 海口 | 海口 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 快乐阳光红芒教育科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 小芒电子商务有限责任公司 | 长沙 | 长沙 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 快乐阳光（香港）传媒有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 |  | 100.00% | 设立 |
| 深圳市中赫博奥科技发展有限公司 | 长沙 | 深圳 | 游戏 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：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 |
| 湖南芒果车之家汽车销  售有限公司 | 49.00% | 448,680.70 |  | 30,763,885.84 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 湖南芒  果车之  家汽车  销售有  限公司 | 278,910, | 20,051,2 | 298,961, | 230,291, | 5,886,47 | 236,177, | 95,213,4 | 13,358,8 | 108,572, | 46,704,5 |  | 46,704,5 |
| 162.12 | 33.70 | 395.82 | 484.49 | 0.82 | 955.31 | 39.53 | 62.09 | 301.62 | 36.01 |  | 36.01 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 湖南芒果车  之家汽车销  售有限公司 | 1,008,991,70  7.33 | 915,674.90 | 915,674.90 | -50,575,124.2  2 | 735,524,869.  05 | 1,022,763.58 | 1,022,763.58 | -39,939,680.6  0 |

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、 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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

3、 在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 23,882,517.37 | 22,882,969.51 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 999,547.86 | 1,742,610.53 |
| --综合收益总额 | 999,547.86 | 1,742,610.53 |

其他说明

（2） 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

（3） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（4） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例淳有的份额 | |
| 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明: 共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股 东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险， 建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并 批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一） 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1） 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后 是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和 定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通 过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风 险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1） 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2） 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将 对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2） 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1） 债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

1. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、 担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

1. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（一）4、七（一）7、七（一）9之说明。
2. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1.应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户 进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021 年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.39%（2020年12月31日：34.43%）源于余额前五名客户。 本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二） 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融 资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资 本开支。

金融负债按剩余到期日分类

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | | |
| 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 39,786,903.37 | 41,628,749.86 | 41,628,749.86 |  |  |
| 应付票据 | 921,504,704.91 | 921,504,704.91 | 921,504,704.91 |  |  |
| 应付账款 | 4,960,935,241.83 | 4,960,935,241.83 | 4,960,935,241.83 |  |  |
| 其他应付款 | 149,086,160.61 | 149,086,160.61 | 149,086,160.61 |  |  |
| 其他流动负债 | 210,748,000.00 | 210,748,000.00 | 210,748,000.00 |  |  |
| 租赁负债（含一年 内到期） | 212,742,184.54 | 237,923,303.74 | 44,757,856.68 | 113,422,811.81 | 79,742,635.25 |
| 小计 | 6,494,803,195.26 | 6,521,826,160.95 | 6,328,660,713.89 | 113,422,811.81 | 79,742,635.25 |

（续上表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末数 | | | | |
| 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 39,789,110.68 | 41,159,399.06 | 41,159,399.06 |  |  |
| 应付票据 | 712,292,035.75 | 712,292,035.75 | 712,292,035.75 |  |  |
| 应付账款 | 5,217,087,330.62 | 5,217,087,330.62 | 5,217,087,330.62 |  |  |
| 其他应付款 | 160,651,194.91 | 160,651,194.91 | 160,651,194.91 |  |  |
| 小计 | 6,129,819,671.96 | 6,131,189,960.34 | 6,131,189,960.34 |  |  |

（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险

和外汇风险。

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。本公司借款都系固定利率， 借款利率波动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

1. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且 主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、56之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 |  | 3,410,000,000.00 |  | 3,410,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产 |  | 3,410,000,000.00 |  | 3,410,000,000.00 |
| （3）衍生金融资产 |  | 3,410,000,000.00 |  | 3,410,000,000.00 |
| （二）应收款项融资 |  |  | 137,800,000.00 | 137,800,000.00 |
| 持续以公允价值计量的  负债总额 |  | 3,410,000,000.00 | 137,800,000.00 | 3,547,800,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |

2、 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

3、 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

对于在活跃市场中有类似产品报价的交易性金融资产，其公允价值以其类似产品在活跃市场中的报价确定。

4、 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

本公司应收款项融资系由较高信用等级商业银行承兑的银行承兑汇票，在活跃市场中没有报价，成本代表了对公允价 值的最佳估计。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初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

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |
| 芒果传媒有限公司 | 中国 | 广播电视节目策划、 制作、经营；法律法 规允许的资产管理 | 2,050,000,000.00 | 56.09% | 56.09% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 与投资；广告策划、 制作、经营。 |  |  |  |

本企业的母公司情况的说明

芒果传媒有限公司持有本公司56.09%的股份，成立于2007年7月10日，注册资本205,000万元，注册地址及主要经营地 为长沙市开福区金鹰影视文化城。湖南广播电视台持有芒果传媒有限公司100%的股权。芒果传媒有限公司经营范围为广播 电视节目策划、制作、经营；以自有资金开展文化、体育、娱乐、媒体、科技、互联网等行业的投资（不得从事吸收存款、 集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；广告策划、制作、经营；多媒体技术开发、 经营。

本企业最终控制方是湖南广播电视台。

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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 |
| 上海妈妈觅呀互娱网络科技有限公司 | 联营企业 |
| 天津阳光美创科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 湖南广播电视广告总公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 湖南广播电视台卫视频道 | 受同一实际控制人控制 |
| 湖南卫视商业运营发展有限公司下属单位［注1］ | 受同一实际控制人控制 |
| 韵洪传播科技（广州）有限公司［注2］ | 受同一实际控制人控制 |
| 湖南广播影视集团有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 湖南广播电视台下属单位［注3］ | 受同一实际控制人控制 |
| 湖南电广传媒股份有限公司下属单位［注4］ | 受同一实际控制人控制 |
| 芒果传媒有限公司下属单位［注5］ | 受同一实际控制人控制 |
| 潇湘电影集团有限公司 | 受同一实际控制人控制 |
| 咪咕文化科技有限公司［注6］ | 关键管理人员重大影响的公司 |

其他说明

［注1］湖南卫视商业运营发展有限公司包括湖南天娱广告有限公司、湖南天娱广告有限公司芒果爱豆分公司

［注2］韵洪传播科技（广州）有限公司包括北京韵洪万豪广告有限公司、上海韵洪广告有限公司

［注3］湖南广播电视台下属单位包括北京快乐京林文化传播有限公司、湖南创新娱乐传媒有限公司、湖南电视剧传媒有 限公司、湖南广播电视后勤管理服务有限公司、湖南广播电视台各频道（除卫视频道）、湖南广播电视台广播传媒中心、湖 南广播电视台后勤保障中心、湖南广电国际传媒有限公司、湖南国际会展中心有限公司、湖南快乐先锋传媒有限公司、乐田 娱乐（湖南）有限公司

［注4］湖南电广传媒股份有限公司下属单位包括电广传媒影业（北京）有限公司、湖南金鹰城置业有限公司、湖南省有 线电视网络（集团）股份有限公司、湖南圣爵菲斯投资有限公司、深圳市九指天下科技有限公司、长沙世界之窗有限公司

［注5］芒果传媒有限公司及下属单位包括芒果传媒有限公司、北京今世雅唐影视文化传播有限公司、湖南芒果幻视科技 有限公司、湖南快乐通宝小额贷款有限公司、湖南金鹰卡通传媒有限公司

［注6］咪咕文化科技有限公司包含咪咕视讯科技有限公司、咪咕动漫有限公司、咪咕数字传媒有限公司、咪咕音乐有限 公司、咪咕互动娱乐有限公司

5、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：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 韵洪传播科技（广 州）有限公司 | 广告代理 | 209,219,140.92 | 204,000,000.00 | 是 | 210,676,667.48 |
| 湖南广播电视广告 总公司 | 广告发布、宣传推 广 |  |  |  | 40,592,476.33 |
| 湖南广播电视台 | 运营商增值分成、 品牌许可使用权、 节目使用费 | 3,805,031.40 |  | 是 | 11,407,659.58 |
| 湖南广播电视台下  属单位 | 宣传推广、艺人经 纪、节目制作、场 馆展览及配套服 务、商品采购、广 告代理 | 67,038,290.39 | 55,340,000.00 | 是 | 33,420,832.91 |
| 湖南广播电视台卫 视频道 | 宣传推广、艺人经 纪、接受劳务、版 权 | 1,724,905.65 | 2,060,000.00 | 否 | 36,848,537.20 |
| 上海妈妈觅呀互娱 网络科技有限公司 | 采购商品 | 1,360,895.71 | 1,000,000.00 | 是 | 949,171.49 |
| 咪咕文化科技有限 公司 | 带宽、版权采购、  广告费、采购商品 | 36,872,709.67 | 48,800,000.00 | 否 | 62,298,481.29 |
| 湖南广播影视集团 有限公司 | 版权采购、运营商 分成、宣传推广、 广告代理 | 732,959,163.69 | 700,310,000.00 | 是 | 662,114,253.82 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖南电广传媒股份  有限公司下属单位 | 运营商分成、食宿 费用、商品采购、 场地费 | 12,498,312.87 | 12,500,000.00 | 否 | 20,277,039.13 |
| 芒果传媒有限公司  及下属单位 | 艺人经纪、技术费 用 | 24,809,356.57 | 8,100,000.00 | 是 | 10,830,707.04 |
| 湖南卫视商业运营  发展有限公司 | 广告代理、入网合  作费 | 77,336,094.65 | 153,910,000.00 | 否 | 183,877,073.47 |
| 湖南广播电视台广 播传媒中心 | 艺人经纪、宣传推 广 | 1,704,764.54 |  | 是 |  |
| 潇湘电影集团有限 公司 | 版权采购 | 1,769,911.50 |  | 是 |  |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 韵洪传播科技（广州）有限公 司 | 广告发布 | 765,968,272.87 | 771,483,736.91 |
| 湖南广播影视集团有限公司 | 广告发布、发行收入、宣传 推广 | 1,684,145,199.13 | 801,900,648.11 |
| 湖南广播电视台 | 广告发布、发行收入、商品 销售 | 619,469.03 | 354,592.45 |
| 湖南广播电视台卫视频道 | 发行收入、提供劳务 | 3,069,701.06 | 418,531,355.04 |
| 湖南广播电视台下属单位 | 广告发布，艺人收入、衍生 业务、商品销售 | 5,925,945.90 | 40,437,722.81 |
| 芒果传媒有限公司及下属单位 | 艺人收入、商品销售、发行 收入 | 156,799,987.36 | 446,518,867.72 |
| 上海妈妈觅呀互娱网络科技有 限公司 | 商品销售、供应商收费 | 146,432.71 | 308,159.28 |
| 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 运营商收入 |  | 2,514,681.44 |
| 咪咕文化科技有限公司 | 运营商收入、广告发布、会 员权益、销售衍生品、商品 销售 | 1,650,532,231.02 | 826,176,362.97 |
| 湖南广播电视台广播传媒中心 | 商品销售 | 35,253.98 |  |
| 湖南卫视商业运营发展有限公 司 | 广告发布、商品销售 | 673,438,735.02 | 556,465,901.91 |
| 潇湘电影集团有限公司 | 版权转让 | 185,238.06 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 受托/承包资产类 型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 益定价依据 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |
| 关联托管/承包情况说明  本公司委托管理/出包情况表：  单位：元 | | | | | | |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 委托/出包资产类 型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：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 |
| 芒果传媒有限公司及下属单 位 | 租赁及物业管理 | 561,203.27 | 2,005,015.86 |
| 湖南广播电视台下属单位 | 租赁及物业管理 | 4,052,832.85 | 5,229,537.88 |

本公司作为承租方:

单位：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 |
| 湖南广播电视台下属单位 | 租赁及物业管理 | 34,890,852.22 | 23,335,476.32 |
| 湖南电广传媒股份有限公司 下属单位 | 租赁及物业管理 | 13,683,059.96 | 13,260,280.74 |
| 芒果传媒有限公司及下属单 位 | 车辆租赁 |  | 188,586.82 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：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 |
| 本公司作为被担保方 |  |  |  | 单位：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 |

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借



（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

（7）关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 28,980,000.00 | 37,175,900.00 |

（8）其他关联交易

公司持有的湖南快乐通宝小额贷款有限公司100%股权按照30,424.97万元转让给芒果传媒有限公司，已于2021年6月16 日完成了工商变更登记手续。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收款项融资 | 湖南广播电视台卫视频道 |  |  | 57,000,000.00 |  |
| 应收款项融资 | 咪咕文化科技有限公司 |  |  | 107,410,000.00 |  |
| 应收款项融资 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司 | 12,000,000.00 |  |  |  |
| 应收款项融资 | 湖南广播影视集团有限公司 | 43,200,000.00 |  |  |  |
| 小计 |  | 55,200,000.00 |  | 164,410,000.00 |  |
| 应收票据 | 湖南广播影视集团有限公司 | 12,000,000.00 |  |  |  |
| 应收票据 | 咪咕文化科技有限公司 | 661,742,339.23 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 |  | 673,742,339.23 |  |  |  |
| 应收账款 | 湖南广播电视台 |  |  | 244,000.00 |  |
| 应收账款 | 湖南广播电视台卫视频道 |  |  | 214,923,447.92 |  |
| 应收账款 | 湖南广播影视集团有限公司 | 1,039,093,242.60 |  | 164,336,587.00 |  |
| 应收账款 | 芒果传媒有限公司及下属单位 | 348,640.12 |  | 122,610,000.00 |  |
| 应收账款 | 天津阳光美创科技有限公司 | 766,557.10 | 766,557.10 | 766,557.10 | 766,557.10 |
| 应收账款 | 韵洪传播科技（广州）有限公 司 | 33,794,156.81 |  | 72,753,709.93 |  |
| 应收账款 | 咪咕文化科技有限公司 | 283,182,835.10 | 14,159,141.76 | 61,576,467.21 | 3,078,823.36 |
| 应收账款 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 4,503.00 |  | 2,876,840.38 |  |
| 应收账款 | 湖南广播电视台下属单位 | 7,618,619.30 |  | 3,490,039.09 |  |
| 应收账款 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司及下属单位 | 347,838,043.25 |  | 290,175,195.53 |  |
| 应收账款 | 上海妈妈觅呀互娱网络科技有 限公司 | 8,310.60 | 415.53 |  |  |
| 应收账款 | 潇湘电影集团有限公司 | 186,352.35 |  |  |  |
| 小计 |  | 1,712,841,260.23 | 14,926,114.39 | 933,752,844.16 | 3,845,380.46 |
| 合同资产 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 |  |  | 2,449,700.00 |  |
| 合同资产 | 咪咕文化科技有限公司 | 520,037,950.51 | 26,001,897.53 | 462,914,088.43 | 23,145,704.42 |
| 小计 |  | 520,037,950.51 | 26,001,897.53 | 465,363,788.43 | 23,145,704.42 |
| 预付款项 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 160,628.95 |  | 64,443.96 |  |
| 预付款项 | 湖南广播电视台下属单位 | 2,515,982.48 |  | 397,107.70 |  |
| 预付款项 | 天津阳光美创科技有限公司 | 6,014,723.96 | 6,014,723.96 | 6,014,723.96 | 6,014,723.96 |
| 预付款项 | 湖南广播影视集团有限公司 | 2,264.15 |  |  |  |
| 预付款项 | 上海妈妈觅呀互娱网络科技有 限公司 | 13,399.99 |  |  |  |
| 预付款项 | 芒果传媒有限公司及下属单位 | 23,893.82 |  | 304,789.54 |  |
| 小计 |  | 8,730,893.35 | 6,014,723.96 | 6,781,065.16 | 6,014,723.96 |
| 其他应收款 | 湖南广播电视台下属单位 | 1,761,126.00 |  | 1,000,105.00 |  |
| 其他应收款 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 1,412,441.00 |  | 1,119,357.00 |  |
| 其他应收款 | 上海妈妈觅呀互娱网络科技有 限公司 | 2,629,764.69 | 2,629,764.69 | 2,629,764.69 | 1,564,882.35 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 湖南广播影视集团有限公司 | 100,000.00 |  | 300,000.00 |  |
| 其他应收款 | 芒果传媒有限公司下属单位 | 921,193.47 |  |  |  |
| 其他应收款 | 湖南广播电视台 | 30,000.00 |  |  |  |
| 其他应收款 | 潇湘电影集团有限公司 | 50,822.65 |  |  |  |
| 小计 |  | 6,905,347.81 | 2,629,764.69 | 5,049,226.69 | 1,564,882.35 |
| 其他流动资产 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 |  |  | 1,531,056.96 |  |
| 其他流动资产 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司 | 707,547.16 |  |  |  |
| 小计 |  | 707,547.16 |  | 1,531,056.96 |  |

（2）应付项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 韵洪传播科技（广州）有限公司 | 237,264,113.11 | 199,545,392.54 |
| 应付账款 | 湖南广播电视台 | 20,290,566.05 | 20,281,809.33 |
| 应付账款 | 湖南广播电视台卫视频道 |  | 3,380,943.40 |
| 应付账款 | 湖南广播电视广告总公司 |  | 11,320,754.73 |
| 应付账款 | 湖南广播影视集团有限公司 | 97,676,655.77 | 37,086,109.61 |
| 应付账款 | 上海妈妈觅呀互娱网络科技有 限公司 | 61,546.13 | 134,309.23 |
| 应付账款 | 天津阳光美创科技有限公司 | 24,449.42 | 25,350.00 |
| 应付账款 | 咪咕文化科技有限公司 | 13,758,167.93 | 35,517,829.89 |
| 应付账款 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 76,946.59 | 17,725,248.79 |
| 应付账款 | 湖南广播电视台下属单位 | 9,404,343.82 | 1,845,211.14 |
| 应付账款 | 芒果传媒有限公司下属单位 | 1,055,662.29 | 132,075.48 |
| 应付账款 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司 | 169,921,580.33 | 176,823,442.87 |
| 小计 |  | 549,534,031.44 | 503,818,477.01 |
| 合同负债 | 韵洪传播科技（广州）有限公司 |  | 855,240.83 |
| 合同负债 | 湖南广播电视台 | 1,886,792.45 | 1,886,792.45 |
| 合同负债 | 湖南广播电视台卫视频道 |  | 117,594,339.62 |
| 合同负债 | 咪咕文化科技有限公司 | 2,907,212.61 | 22,022.40 |
| 合同负债 | 湖南广播电视台下属单位 |  | 349,943.95 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 1,573,712.60 | 1,573,712.60 |
| 合同负债 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司 | 358,490.58 |  |
| 合同负债 | 芒果传媒有限公司下属单位 | 31,720.00 | 1,725,283.01 |
| 小计 |  | 6,757,928.24 | 124,007,334.86 |
| 其他应付款 | 湖南卫视商业运营发展有限公 司 |  | 250,000.00 |
| 其他应付款 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 903,112.55 | 1,596,991.85 |
| 其他应付款 | 湖南广播电视台 | 172,249.06 |  |
| 其他应付款 | 芒果传媒有限公司及下属单位 | 3,798,949.15 | 3,784,547.60 |
| 其他应付款 | 湖南广播电视台下属单位 | 5,168,933.76 | 5,788,122.23 |
| 小计 |  | 10,043,244.52 | 11,419,661.68 |
| 其他流动负债 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 5,595,825.03 |  |
| 其他流动负债 | 湖南广播电视台下属单位 | 12,506,214.32 |  |
| 其他流动负债 | 咪咕文化科技有限公司 | 210,754,333.88 |  |
| 小计 |  | 228,856,373.23 |  |
| 一年内到期非流动负 债 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 8,952,558.55 |  |
| 一年内到期非流动负 债 | 湖南广播电视台下属单位 | 11,062,016.76 |  |
| 小计 |  | 20,014,575.31 |  |
| 租赁负债 | 湖南电广传媒股份有限公司下 属单位 | 11,051,946.09 |  |
| 租赁负债 | 湖南广播电视台下属单位 | 60,992,717.01 |  |
| 小计 |  | 72,044,663.10 |  |

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用V不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用V不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 入网合作费承诺

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 入网合作费 | 期末数 | 期初数 |
| 资产负债表日后第1年 | 2,329.72 | 3,198.95 |
| 资产负债表日后第2年 |  | 4.86 |
| 资产负债表日后第3年 |  |  |
| 合计 | 2,329.72 | 3,203.81 |

入网合作费系根据快乐购与各地方合作电视台签订的有关协议，公司在各相关的协议期间应支付的使用费。

2.版权购买承诺

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 版权购买协议 | 期末数 | 期初数 |
| 资产负债表日后第1年 | 54,571.00 | 54,571.00 |
| 资产负债表日后第2年 | 54,571.00 | 54,571.00 |
| 资产负债表日后第3年 | 54,571.00 | 54,571.00 |
| 以后年度 | 54,571.00 | 109,142.00 |
| 合计 | 218,284.00 | 272,855.00 |

版权购买协议系快乐阳光与湖南广播影视集团签订的有关协议，公司在各相关的协议期间应支付的版权购买对价。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1.利得资本管理有限公司（以下简称利得资本公司）于2019年8月在长沙市中级人民法院起诉快乐阳光公司，请求判令: 快乐阳光公司代北京国龙影业投资股份有限公司（以下简称国龙影业公司）向利得资本公司代为偿付款项及违约金约2,046.11 万元。利得资本公司起诉时向长沙市中级人民法院申请了财产保全，冻结了快乐阳光公司名下浙商银行长沙分行营业部账号 内人民币2,100万元。

目前案件经湖南省高级人民法院二审审理，现裁定发回长沙市中级人民法院重审。与本案相关的快乐阳光公司另案主 动起诉国龙影业公司的合同解除案，经长沙市中级人民法院一审生效判决认定，快乐阳光公司与国龙影业公司有关“如若巴 黎不快乐”的许可合同解除，快乐阳光公司已支付的款项无需退还给国龙影业，国龙影业公司应向快乐阳光公司支付违约金 298万元，但有关合同剩余款项是否支付，应当另案再诉。本案需待案件重审，快乐阳光是否还存在付款义务。

1. 氕氘氚（广州）产业运营管理有限公司（以下简称氕氘氚公司）于2020年11月30日在广东省广州市海珠区人民法院 起诉快乐阳光公司，请求判令：快乐阳光公司支付欠付制作费的1,436万元，并支付违约金319万元。

案件经海珠区人民法院一审判决，快乐阳光公司支付制作费1,316万元，驳回氕氘氚公司的其他诉讼请求，目前本案已上 诉至广州市中级人民法院，待法院二审判决。另外，氕氘氚公司拖欠快乐阳光公司广告费，快乐阳光公司诉至长沙市中级人 民法院，经一审生效判决，氕氘氚公司应向快乐阳光公司支付广告费1,328.295万元，但氕氘氚公司暂未履行该判决。

1. 山东峪泉田园农业综合开发有限公司（以下简称山东峪泉公司）于2021年7月6日在山东省临沂市兰山区人民法院起诉 上海芒果互娱科技有限公司（以下简称芒果互娱公司），请求判令：请求判令解除双方于2019年1月1日签订的“快乐芒果” 体验乐园合作协议；芒果互娱公司赔偿山东峪泉公司经济损失680.98万元。山东峪泉公司起诉时向兰山区人民法院申请了财 产保全，冻结了芒果互娱公司名下招商银行账号内人民币160万元。

目前案件在兰山区人民法院审理，本案因山东峪泉公司违约在先，即使合同解除，公司赔偿对方的经济损失也会尽量争取降 低，案件最终结果以法院判决为准。

4.2017年12月4日，乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称''乐视网”）与快乐阳光公司签署了有关电视剧 “海上繁花”的《信息网络传播权独占专有授权许可使用协议》（以下简称“原许可协议”），乐视网将电视剧“海上繁花” 的独占信息网络传播权授权给快乐阳光，快乐阳光已支付首付款3120万元。

2021年3月20日，乐视网、乐视新声代（北京）文化传媒有限公司（以下简称“乐视新生代”）、快乐阳光共同签署协 议，三方约定乐视网将原许可协议项下权利义务转移给乐视新声代，电视剧“海上繁花”总授权费计算为6,375.00万元，快 乐阳光剩余应向乐视新生代支付的授权费为3, 255. 00万元。因上述剩余授权费3,255万元事宜，乐视新生代于2021年12月向 北京市朝阳区人民法院提起诉讼，同时冻结了快乐阳光银行存款3,417.75万元。经快乐阳光与乐视新生代协商，双方重新签 署协议，快乐阳光已于2022年1月4日支付授权费3,255.00万元，乐视新生代对本案撤诉并撤销对快乐阳光相应银行存款的冻 结。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |

2、利润分配情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 243,193,705.95 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 243,193,705.95 |

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

（2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

2、 债务重组

3、 资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |
| 湖南快乐通宝小  额贷款有限公司 | 28,355,903.05 | 14,939,256.18 | 560,366.45 | 0.00 | 560,366.45 | 1,331,063.62 |

其他说明

6、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、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业和产品为基础确定报告分部，公司 划分为芒果TV互联网视频业务、新媒体互动娱乐内容制作、内容电商、其他4个分部。分部报告信息根据各分部向管理层报 告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 芒果TV互联网视频  业务 | 新媒体互动娱乐内 容制作与运营 | 内容电商 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 11,261,249,957.21 | 1,877,457,854.82 | 2,157,213,530.01 | 39,485,705.99 |  | 15,335,407,048.03 |
| 主营业务成本 | 6,350,577,826.34 | 1,556,685,395.67 | 1,968,834,667.67 | 20,199,308.10 |  | 9,896,297,197.78 |

（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

本公司子公司快乐阳光业务涉及芒果TV互联网视频业务、新媒体互动娱乐内容制作与运营、内容电商业三个板块，快 乐阳光资产和负债无法按照报告分部进行划分，因此不能披露各报告分部的资产总额和负债总额。

（4）其他说明

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

租赁

1.公司作为承租人

（1） 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七（一 ）14之说明;

（2） 与租赁相关的当期损益及现金流

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期数（单位：元） |
| 租赁负债的利息费用 | 5,819,271.54 |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |  |
| 转租使用权资产取得的收入 | 9,341,266.04 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 64,826,084.84 |
| 售后租回交易产生的相关损益 |  |

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十（二）之说明。

2.公司作为出租人

经营租赁

1.租赁收入

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期数（单位：元） |
| 租赁收入 | 19,143,126.43 |

（2）经营租赁资产

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末数（单位：元） |
| 固定资产 | 34,070,036.19 |
| 使用权资产 | 6,884,092.38 |
| 小计 | 40,954,128.57 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注七（一 ）13之说明。

（3）根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

|  |  |
| --- | --- |
| 剩余期限 | 期末数（单位：元） |
| 1年以内 | 15,399,807.10 |
| 1-2年 | 13,592,258.70 |
| 2-3年 | 12,598,737.80 |
| 3-4年 | 10,176,167.90 |
| 4-5年 | 8,561,441.20 |
| 5年以后 | 11,423,322.10 |
| 合计 | 71,751,734.80 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收股利 | 250,000,000.00 |  |
| 其他应收款 | 80,099,116.90 | 260,068,347.20 |
| 合计 | 330,099,116.90 | 260,068,347.20 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2）重要逾期利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明:

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海天娱传媒有限公司 | 250,000,000.00 |  |
| 合计 | 250,000,000.00 |  |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 备用金 | 100,118.08 | 69,759.37 |
| 合并范围内关联往来 | 80,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计 | 80,100,118.08 | 260,069,759.37 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2021年1月1日余额 | 518.95 | 893.22 |  | 1,412.17 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 482.23 | -893.22 |  | -410.99 |
| 2021年12月31日余额 | 1,001.18 |  |  | 1,001.18 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 100,118.08 |
| 2至3年 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 80,100,118.08 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 账龄组合 | 1,412.17 | -410.99 |  |  |  | 1,001.18 |
| 合计 | 1,412.17 | -410.99 |  |  |  | 1,001.18 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 其中重要的其他应收款核销情况： |  |
|  | 单位：元 |
| 单位名称 其他应收款性质 核销金额 | 款项是否由关联交  核销原因 履行的核销程序 |
|  | 易产生 |

其他应收款核销说明:

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 湖南芒果娱乐有限公司 | 子公司往来 | 80,000,000.00 | 2-3年 | 99.88% |  |
| 合计 | -- | 80,000,000.00 | -- | 99.88% |  |

6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 11,976,375,839.55 |  | 11,976,375,839.55 | 7,780,583,738.35 |  | 7,780,583,738.35 |
| 合计 | 11,976,375,839.55 |  | 11,976,375,839.55 | 7,780,583,738.35 |  | 7,780,583,738.35 |

（1）对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账面 价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价 值） | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 湖南快乐通宝 小额贷款有限 公司 | 300,000,000.00 |  | 300,000,000.00 |  |  |  |  |
| 快乐阳光公司 | 5,658,165,333.4  8 | 5,186,884,274.1  4 |  |  |  | 10,845,049,607.62 |  |
| 芒果娱乐公司 | 145,185,235.62 |  | 145,185,235.62 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 芒果影视公司 | 211,030,100.57 |  | 211,030,100.57 |  |  |  |  |
| 芒果互娱公司 | 334,876,836.75 |  | 334,876,836.75 |  |  |  |  |
| 天娱传媒公司 | 535,281,326.72 |  |  |  |  | 535,281,326.72 |  |
| 快乐购有限责 任公司 | 596,044,905.21 |  |  |  |  | 596,044,905.21 |  |
| 合计 | 7,780,583,738.3  5 | 5,186,884,274.1  4 | 991,092,172.94 |  |  | 11,976,375,839.55 |  |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

（3）其他说明

3、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 250,560,366.45 |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | -518,632.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,249,700.00 | 70,383,379.80 |
| 合计 | 254,810,066.45 | 69,864,747.18 |

4、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 501,358.91 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国 家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 35,999,768.69 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 34,265,617.23 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 4,843,660.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -21,265,876.15 |  |
| 少数股东权益影响额 | 12,508.07 |  |
| 合计 | 54,332,020.61 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目 的情况说明

□适用V不适用

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.25% | 1.17 | 1.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润 | 15.83% | 1.14 | 1.14 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 V 不适用

1. 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

1. 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称

4、其他