

公司代码：600037

公司简称：歌华有线

# 北京歌华有线电视网络股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	问永刚	因工作原因不能出席会议	韩霁凯
董事	桂 宏	因工作原因不能出席会议	高 巍

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭章鹏、主管会计工作负责人胡志鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李铭声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。利润分配方案为拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.27 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 1,391,777,884 股，以此计算合计拟派发现金红利 37,578,002.87 元（含税）。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”的相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	54
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、歌华有线	指	北京歌华有线电视网络股份有限公司
中国广电	指	中国广电网络股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
IPTV	指	IP 电视，是利用宽带 IP 网络，采用通信、广播、计算机、互联网和多媒体等技术，传送数字音视频等多媒体信息到多种终端，并实现业务管理和控制 IP 化的系统和业务。
ARPU	指	每用户平均收入 (ARPU-Average Revenue Per User)
IaaS、PaaS、SaaS	指	云计算的三种服务模式
CBNET	指	中国广电全国互联网骨干网
IBOSS	指	公司综合业务运营支撑系统
USB CAM	指	摄像头录像软件
SD-WAN	指	软件定义广域网
IMS 固话	指	IP 多媒体子系统固话
云 BOSS	指	新一代“企业级”全业务运营支撑云平台
IPv6	指	互联网协议第 6 版

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京歌华有线电视网络股份有限公司
公司的中文简称	歌华有线
公司的外文名称	BEIJING GEHUA CATV NETWORK CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BGCTV
公司的法定代表人	郭章鹏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁颖磊	张琪杉
联系地址	北京市东城区青龙胡同 1 号歌华大厦	北京市东城区青龙胡同 1 号歌华大厦
电话	010-62364114	010-62035573
传真	010-62364114	010-62035573
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn	bgctv@bgctv.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409
公司注册地址的历史变更情况	2021 年 6 月 7 日公司注册地址由“中国北京市海淀区花园北路 35 号（东门）”变更为“中国北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409”
公司办公地址	北京市东城区青龙胡同 1 号歌华大厦
公司办公地址的邮政编码	100007

公司网址	www.bgctv.com.cn
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投融资部（董事会办公室）

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	歌华有线	600037	不适用

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	许培梅、顾欣
	持续督导的期间	

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	2,433,880,907.47	2,441,683,052.82	2,441,683,052.82	-0.32	2,551,537,203.40
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,339,915,140.10	2,394,009,440.49	2,394,009,440.49	-2.26	2,508,766,875.52
归属于上市公司股东的净利润	-172,418,036.73	331,889,661.54	334,333,242.77	-151.95	208,862,238.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,147,340.26	-37,349,162.83	-34,905,581.60	不适用	144,396,577.43
经营活动产生的现金流量净额	747,277,959.09	554,528,160.43	554,528,160.43	34.76	839,829,080.41
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	12,827,176,159.10	13,101,193,981.36	13,100,693,691.57	-2.09	12,829,684,038.87
总资产	15,904,314,331.13	16,157,639,174.34	16,157,110,907.76	-1.57	16,003,131,195.62

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增 减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.1239	0.2385	0.2402	-151.95	0.1501
稀释每股收益(元/股)	-0.1239	0.2385	0.2402	-151.95	0.1501
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0116	-0.0268	-0.0251	不适用	0.1037
加权平均净资产收益率(%)	-1.33	2.56	2.58	减少3.89个百分点	1.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.12	-0.29	-0.27	增加0.41个百分点	1.13

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	524,682,052.93	566,166,874.11	535,571,478.76	807,460,501.67
归属于上市公司股东的净利润	-58,441,297.59	-48,111,845.04	22,013,548.38	-87,878,442.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-544,751.40	35,870,888.23	16,150,221.45	-35,329,018.02
经营活动产生的现金流量净额	87,098,809.65	145,895,909.57	320,859,119.94	193,424,119.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	801,211.45		-8,828,558.51	-4,049,473.20
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规	24,901,230.38		27,213,504.19	11,588,776.58

定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-168,663,308.72		312,395,883.50	8,702,501.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益			30,764,771.27	40,894,675.62
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-53,058,612.65			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				1,000,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-284,956.39			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,458,019.36		-1,941,118.48	-501,457.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-4,281,039.58		-9,634,342.40	-6,830,638.60
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-188,565,376.99		369,238,824.37	64,465,661.23

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—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，应说明原因。

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-43,991,563.18	固定资产、在建工程等资产报废损失
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-9,067,049.47	灾情出现后，公司第一时间聘请外部人力、物力赴各受灾地区进行抢修，全力恢复有线电视传输信号，发生临时抢修服务费用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
非上市企业及影视剧投资	434,532,500.05	245,130,519.37	-189,401,980.68	-18,993,910.37
上市公司股票	472,210,813.65	268,409,012.48	-203,801,801.17	-177,641,232.59
合计	906,743,313.70	513,539,531.85	-393,203,781.85	-196,635,142.96

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，在广电总局和中国广电的坚强领导下，歌华有线深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，坚守初心定位，深化改革创新，聚焦主责主业，全力攻坚克难，实现平稳健康发展。

报告期内，公司重点工作情况如下：

（一）坚持党建引领，深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育

一是制定实施《歌华有线学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育工作实施方案和实施细则》，扎实开展2023年度公司领导班子主题教育调研工作；充分发挥党委理论中心组学习示范引领作用，加强思想理论学习，促进党建与业务相互融合，聚焦中心工作，形成推动工作的思路办法和政策举措。二是强化基层党组织建设，发挥战斗堡垒和党员先锋模范作用。公司冬奥运维保障团队荣获国家广播电视总局“先进集体”奖项，媒资管理部荣获国家广播电视总局“巾帼文明岗”称号。三是全面从严治党，坚决反对“四风”，进一步强化全体干部队伍党风党纪意识和干事创业精神。

（二）牢固树立安全底线意识，圆满完成安全保障任务

公司深入贯彻落实国家广播电视总局、中国广电和北京市广播电视局、北京市通信管理局工作部署，组织实施安全传输隐患排查和安全检查工作，摸排安全漏洞，严格督查整改，完善安全

传输保障和网络信息安全管理建设。圆满完成“两会”、世界大学生运动会、杭州亚运会和亚残会、“一带一路”国际合作高峰论坛、春节等重保期安全传输保障任务。

### （三）坚守初心定位，全力巩固有线电视基本盘

公司坚守意识形态主渠道主阵地定位，着力巩固有线电视基本盘，全面实施“强基行动”，多措并举力促用户稳固，一是借助快点节目、4K超高清视频、“重温经典”等优质内容，融合有线+5G+宽带+终端，针对不同用户制定挽留、回网及维系政策，并利用极简电视广泛宣传契机，举全公司之力，主动服务，留住用户、拓展用户。二是利用实体营业厅、服务进社区、入户营销、电话营销、电子渠道、企业微信等多类渠道、多种方式，全方位开展市场推广和宣传覆盖。三是深入挖掘数据价值，通过经营报表、客户画像、数据指挥舱等多种数据服务支持业务发展，开展点对点精准营销。四是积极开展“广播电视服务进社区”专项行动，通过访街、访楼、访户等形式，调研用户迫切需求，加大市场营销推广力度。五是有序推进航天网等散在网整合，积极拓展酒店用户市场，与华住、如家等连锁酒店合作取得重要进展。截至12月31日，公司有线电视缴费用户390.62万户，高清交互缴费用户367.39万户，宽带缴费用户44.95万。

### （四）紧抓重要机遇，加快推进广电5G业务发展

歌华有线紧抓广电5G发展重大战略机遇，统一全员思想认识，量质并举加快推进广电5G业务快速规模化发展，建强市场队伍，优化激励机制，深化固移融合，加大“慧家优享”等优势产品推广，实施“扬帆”营销竞赛和“千店计划”，加快电子渠道推广，高质量开展进部委、进企业、进校园等现场服务，加大物联网卡等细分业务拓展。截至12月31日，北京地区广电移动用户达到113.56万，其中固移融合业务用户46.55万。

### （五）贯彻总局治理电视“套娃”收费和操作复杂工作部署，加快推进极简电视服务升级

按照部署要求，公司先行先试，率先完成待机快速唤醒功能开发、大幅缩短开机时长、扩大直播视频流窗口、研发推出“一键看电视”遥控器产品、大幅减少付费产品计费点并统一为用户清晰展示订购信息等前期试点工作，提前完成全网550万机顶盒开机进入全屏直播升级部署，加快推进极简电视在北京地区的全覆盖、全触达、全服务。在完成电视“套娃”收费治理第一阶段任务基础上，按照总局《治理电视“套娃”收费工作指南2.0》要求，完成所有治理任务。贯彻落实全国广播电视广告治理工作会议精神，关闭全网机顶盒开机广告，在高效落实各项改进提升工作任务同时，通过组织媒体采访、邀请用户走进歌华体验、开展服务进社区等方式，全方位宣传电视“套娃”收费治理和简化电视操作的相关进展及最新成果，让用户切实感受到治理工作带来的新变化和新成效，赢得用户认可赞誉。

### （六）持续优化内容服务体系，推动媒资平台高质量发展

一是集成电影、电视剧、动画片等经典佳作，于2023年8月上线推出“重温经典”一级免费点播专栏。累计上线超过200部经典节目，点击量累计370万余次。二是贯彻总局专题会议部署，按照总局指导、中国广电主办、歌华有线承办原则，加快推进“重温经典”频道上线筹备工作。三是按照中国广电两级播控平台落地要求，在北京全网4K机顶盒上线“畅点点”付费单片点播专

区。四是积极开展首页首屏宣传引导，开设学习宣传贯彻党的二十大精神主题专区，推出主旋律专栏 10 余档，光明影院项目继续联合开展无障碍电影制作播映，荣获第四届全球减贫最佳案例，录入南南合作减贫案例库。五是稳步推进媒资经营发展工作，加强“快点”产品和“看吧”专区业务推广，加大超高清节目内容供给，“4K 视界”超高清专区更新节目 2099 小时，累计原创 8K 超高清节目 75.5 小时。六是围绕中国广电数字教育发展中心“四个一”服务体系，积极发挥公共文化服务网络作用，与中国传媒大学“铸牢中华民族共同体意识研究基地”合作完成《中华古诗词鉴赏》课程资源，把教育部规定的小学阶段必学必背的 75 首古诗制作成了每首 4 分钟的短视频课程，并将课程资源陆续捐赠给新疆、西藏、内蒙古、宁夏、广西 5 个自治区的教育厅；初步形成覆盖教育专网、智能终端、智慧教学、优质资源的中国广电“智慧教育”解决方案。

#### （七）保存量、促增量，政企业务实现较快增长

一是进一步拓展政府、金融、商企业务，新增市交管局道路交通信号灯专用设备采购项目无线通信链路、北京市应急广播市级平台、亦庄车联网 3.0 项目、人民日报容灾备份机房项目、中石油北京分公司云桌面等重点项目，与腾讯、京东、字节、阿里等互联网头部企业建立业务合作。二是按照“总部管总、专业主建、省网主战”发展思路，明确公司政企业务组织架构体系，统筹推进业务发展。三是按照政企业务、广电政企业务、广电 5G 政企业务三个层次，演进优化产品设计及解决方案，支撑政企业务有效拓展。四是积极推进集团 5G 业务发展，推出北京市公务员京卡套餐业务合作项目、人民银行成方金科流量卡套餐项目、医保网药店 SDWAN 业务+5G 流量卡项目，与故宫出版等单位创新设计 5G 彩铃、5G 消息等 5G 技术创新业务。

#### （八）持续提升用户服务质量和满意度

实施客服工作管运分离，健全管理体系，强化指标考核，明确职责，建章立制，全面提升公司服务质量。一是积极落实“接诉即办”工作。二是全力做好工信部百万用户申告率工作。三是全力保障双热线接通，完成服务运营管理指标。四是按照全业务服务标准，分期分批实施营业厅升级改造，完成北京城市副中心旗舰营业厅选址工作。

#### （九）全力开展防汛救灾及恢复重建工作

受 2023 年夏天强降雨影响，歌华有线门头沟、房山、昌平、怀柔分公司及涿州歌华公司损失严重，520 公里光缆链路被冲毁，部分机房被水淹泡，涿州歌华智慧 1#办公楼严重受损。公司全力开展防汛抢险救灾及灾后恢复重建，新敷设光缆 870 公里，熔接光纤 48000 芯，在确保安全前提下，保质保量完成了有线电视信号抢修恢复工作。成立涿州智慧云项目修复领导小组，加快推进项目抢修恢复工作。

#### （十）扎实推进技术网络系统和终端迭代升级

一方面，如期完成全国互联网骨干网（CBNET）北京一期工程建设，实现 CBNET 核心传输；完成固定语音网络建设，实现 IMS 固话首呼，完成互联互通测试，具备试商用条件；全力做好中国广电北大区核心网系统运维工作，完成中国广电 5G 核心网二期北京段工程、中国广电云平台副中心核心机房双路由建设；强化以云 BOSS 为核心的业务支撑能力，完善 5G 业务数据支持系统建设；

启动移动业务携号转网专项工作；常态化开展“反诈”及不良信息治理工作；完成公司非平移网信号关停及城区融媒体中心模拟节目关停工作；推进基础网络建设，完成一二三级机房下沉移交工作。

另一方面，加快推进新型终端研发，完成“快点小盒”产品研发试点；适应不同用户需求，开展“电视果”、电视棒和融合型网关等系列产品研发；提升存量老旧机顶盒用户体验，完成 300 余万台 i 型号高清交互机顶盒对“快点”产品的支撑服务覆盖；整体推进视频技术体系 IP 化演进，升级自主研发实时转码系统，节省网络带宽；积极探索智慧广电技术创新，打造“歌华慧家”应用，搭建综合服务平台，完成智慧酒店业务整体技术解决方案。

#### （十一）深化改革创新，规范上市公司治理

一是严格预算管理，持续降本增效，提高管理效能。二是全面梳理修订和完善包括党建、人力、财务、技术、内容运营等在内的各项规章制度，进一步提升公司规范化、科学化运营管理水平，继续控岗控编控本。三是细化落实年度经营考核方案，健全完善市场化激励机制。四是积极发挥投融资平台作用，规范基金管理，确保公司收益。

## 二、报告期内公司所处行业情况

从政策环境来看，党中央高度重视新一轮信息技术革命对媒体传播格局和经济社会发展的深刻影响，作出建设网络强国、发展数字经济、推进媒体深度融合、实施国家文化数字化等一系列战略决策。广电总局进一步明确广电网络主渠道主阵地定位，提出并强调坚持意识形态、公共服务和技术产业三大属性，统筹推进“两个治理”政治工程、民心工程、系统工程，以超强力度、超常举措解决看电视难、看电视烦的问题，规范电视直播业务秩序，为有线电视用户回流发展创造利好。广电网络作为意识形态领域主渠道主阵地、国家数字文化传播网、数字经济基础网，可以充分发挥自身优势，在贯彻落实党和国家战略布局上当好国家队、主力军。

从市场环境来看，一方面，人民群众文化和信息消费需求持续增长，数字产业化和产业数字化蓬勃发展，视频娱乐、网上购物、远程教育、智能家居等消费场景不断创新，居民消费和产业升级为行业发展提供了广阔市场空间。另一方面，媒体、信息和科技领域竞争激烈，用户消费习惯向移动互联网、小屏、流媒体迁移，视听媒体消费场景进一步从客厅向碎片化细分，个人化、短时化趋势越来越明显，新兴媒体快速崛起导致传统有线电视用户大量流失，移动用户增长空间基本见顶，拓展新兴业务市场的窗口期不断收窄。

从技术环境来看，广电网络正向有线、无线、卫星协同发展，从传统广电技术向融合开放技术体系转变，向“连接+计算”广覆盖泛智能的新型广电网络转变，持续提升固移融合支撑能力和端到端业务体验。同时，深化与中国移动共建共享，建设高品质 700MHz 5G 精品网络。面向不同垂直行业应用环境和业务需求，积极构建广电物联网设施体系。积极规划绿色智能的广电数据与算力设施，按需构建多层次的智慧广电云，全面提升支持云网协同的端到端全光直达和一站式业务调度能力，实现“算力+网络”的综合服务能力。

总体而言，行业发展机遇与挑战并存，需要坚定信心、团结奋斗、攻坚克难，加快改革创新，全力推进公司转型升级和高质量发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要负责北京市广播电视网络的开发、经营管理和维护，并从事广播电视节目收转传送、网络信息服务、视频点播业务，以及基于有线电视网的互联网接入服务、互联网数据传送增值业务等。

近年来，公司积极推动有线电视“由模拟到数字、由单向到双向、由标清到高清、由看电视到用电视”的转变，全力推进公司由“单一有线电视传输商”向“高品质文化服务运营商”和“智慧广电服务提供商”的战略转型，不断加强技术创新，扩大网络覆盖，丰富节目内容，全方位提升服务水平和用户体验，实现了平稳健康发展；积极把握传统媒体与新兴媒体融合发展时代特征，坚持新发展理念，着力构建高速、泛在、智慧、安全的新型有线电视网络；加快部署 5G 网络并探索应用，积极拓展三网融合新业务，为政府、企事业单位及家庭用户提供具备数据、视频和新技术综合信息服务的“智慧广电”解决方案，已成为首都信息化建设和智慧城市建设的重要支撑平台。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在文化体制改革的大背景下应运而生，是国内第一批文化体制改革试点单位、第一家省级有线网络上市公司、第一批三网融合广电试点企业，先后完成四次融资，先后四次入选全国文化企业 30 强，在北京市拥有有线电视网络的经营权，5G 用户规模持续提升，已形成覆盖全市 16 个区、可承载三网融合业务的超大型信息化基础网络，具有以有线、移动网络为基础的平台、网络、终端、数据等优势。

#### （一）平台优势

公司已建成位列广电行业前列的“歌华云”平台，实现平台、内容、渠道、经营、管理的“五位一体”，实现了私有云、公有云联动的混合云架构，具备提供 IaaS、PaaS、SaaS 服务的完整云能力，具备了大小屏互动、有线无线融合的视频服务场景，为公司业务发展的开放互联、全媒体融合、应用聚合奠定了技术平台基础。

#### （二）网络优势

公司根据数字化、IP 化、智能化技术演进方向，采取多种接入技术方式建成了覆盖全市用户的有线、移动双向网络，持续推动高速互联网接入、数据网络传输、分配网接入以及全网运行支撑系统的建设、改造和升级工作，完善了 iBOSS 移动端、网格移动端、经分移动端的功能，推进了机房系统升级改造建设，为双向网运维提供了有力保障。

#### （三）终端优势

公司开发了支持多种用户家庭视频应用场景的系列化机顶盒终端产品，近年来大力推进 4K 超高清智能机顶盒、IP 机顶盒、网关机顶盒的软硬件研发和市场推广工作，宽带电视 APP、智能电视 USB CAM 大卡、歌华智能家居等研发工作取得进展，并进入市场推广阶段。

#### （四）数据优势

公司积极挖掘数据资产价值，强化用户收视行为数据分析，不断挖掘用户喜好，从而提供更精准的产品和内容服务，提升用户体验。

### 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现营业收入 243,388.09 万元，同比减少 780.21 万元，同比下降 0.32%。营业利润-12,028.87 万元，同比减少 46,119.57 万元，同比减少 135.28%。实现归属于母公司所有者的净利润-17,241.80 万元，较去年同期减少 50,430.77 万元，同比减少 151.95%。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,433,880,907.47	2,441,683,052.82	-0.32
营业成本	2,153,398,683.85	2,222,982,803.00	-3.13
销售费用	134,690,188.08	130,041,262.87	3.57
管理费用	114,422,171.50	107,276,099.69	6.66
财务费用	-114,980,564.80	-127,982,015.01	不适用
研发费用	67,268,438.37	65,845,952.38	2.16
经营活动产生的现金流量净额	747,277,959.09	554,528,160.43	34.76
投资活动产生的现金流量净额	-468,061,582.61	-189,881,444.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-205,039,907.82	-96,138,458.14	不适用
公允价值变动收益	-188,124,933.60	286,063,637.79	-165.76
净利润	-172,418,036.73	331,889,661.54	-151.95

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动流出的现金较去年同期增多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司支付融资租赁款较上年增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明：本期持有的金融资产市值波动所致。

净利润变动原因说明：主要系本期持有的金融资产市值波动所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

##### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

2023 年 1-12 月，公司实现营业收入 243,388.09 万元，较去年同期减少 780.21 万元，降幅 0.32%。

2023 年 1-12 月，公司营业成本为 215,339.87 万元，较去年同期减少了 6,958.41 万元，降幅为 3.13%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有线电视行业	2,433,880,907.47	2,153,398,683.85	11.52	-0.32	-3.13	增加 2.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北京	2,421,345,616.88	2,133,784,464.74	11.88	-0.26	-3.09	增加 2.58 个百分点
涿州	12,535,290.59	19,614,219.11	-56.47	-10.24	-7.10	减少 5.29 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

#### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有线电视	折旧	424,434,365.49	19.71	464,092,094.50	20.88	-8.55	
	智能卡及机顶盒等摊销成本	119,742,760.22	5.56	144,933,127.93	6.52	-17.38	
	业务运行成本	639,747,001.07	29.71	656,124,957.20	29.52	-2.50	

行业	人工成本	507,312,472.50	23.56	528,895,070.79	23.79	-4.08	
	网络运行成本	304,541,892.14	14.14	295,507,421.39	13.29	3.06	
	无形资产摊销	42,983,880.51	2.00	42,821,085.63	1.93	0.38	
	商品销售成本	114,005,744.78	5.29	88,756,056.69	3.99	28.45	
	其他	630,567.14	0.03	1,852,988.87	0.08	-65.97	
	合计	2,153,398,683.85	100.00	2,222,982,803.00	100.00	-3.13	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 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 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

适用 不适用

前五名客户销售额33,784.70万元，占年度销售总额13.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额13,515.24万元，占年度销售总额5.55%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

适用 不适用

前五名供应商采购额24,659.71万元，占年度采购总额23.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额9,424.21万元，占年度采购总额8.91%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

**3. 费用**

适用 不适用

本期销售费用 13,469.02 万元，比去年同期增加 464.89 万元，增幅 3.57%。

本期管理费用 11,442.22 万元，比上年同期增加 714.61 万元，增幅 6.66%。



本期研发费用 6,726.84 万元，比上年同期增加 142.25 万元，增幅 2.16%。

本期财务费用为 -11,498.06 万元，比上年同期减少 1,300.15 万元，降幅 10.16%。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	67,268,438.37
本期资本化研发投入	5,476,722.28
研发投入合计	72,745,160.65
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.99
研发投入资本化的比重（%）	7.53

##### (2). 研发人员情况表

适用  不适用

公司研发人员的数量	513
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.66
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	135
本科	262
专科	115
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	33
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	220
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	183
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	64
60 岁及以上	13

##### (3). 情况说明

适用  不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

#### 5. 现金流

适用  不适用

2023 年 1-12 月，公司现金流量净流入 7,417.65 万元，其中：

1、本期经营活动产生的现金流量净额 74,727.80 万元，与上年同期相比增加 19,274.98 万元，主要系经营活动收到的现金流量增加所致。

2、本期投资活动产生的现金流量净额-46,806.16万元，与上年同期相比减少27,818.01万元，主要是投资活动支付的现金流同比增加所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额-20,503.99万元，与上年同期相比减少10,890.14万元，主要系子公司支付融资租赁款较上年增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	15,160,000.00	0.10	1,362,380.28	0.01	1,012.76	主要系本期使用票据结算方式增加所致。
预付款项	68,275,721.60	0.43	43,663,796.12	0.27	56.37	主要系预付航天网整合款所致。
其他应收款	26,148,873.63	0.16	9,494,852.15	0.06	175.40	主要系子公司其他应收款项增加所致。
存货	228,399,849.56	1.44	343,184,803.72	2.12	-33.45	主要系子公司结转合同履行成本所致。
长期应收款	174,834,840.26	1.10	281,953,189.05	1.75	-37.99	主要系子公司收回融资租赁款所致。
其他非流动金融资产	513,539,531.85	3.23	906,743,313.70	5.61	-43.36	主要系公司所持有金融资产公允价值波动所致。
投资性房地产	27,062,899.67	0.17	20,422,946.03	0.13	32.51	主要系本期出租房屋面积增加所致。
递延所得税资产	20,222,590.86	0.13	13,864,165.57	0.09	45.86	主要是子公司金融资产评估确认的公允价值变动所致。
其他应付款	28,857,557.36	0.18	21,683,969.14	0.13	33.08	主要系子公司其他应付款增多所致。
一年内到期的非流动负债	151,437,949.75	0.95	115,633,965.51	0.72	30.96	主要系租赁负债重分类所致。
其他流动负债	6,907,975.76	0.04	10,170,522.74	0.06	-32.08	主要系本期待转销项税额减少所致。
租赁负债	210,556,444.93	1.32	307,747,756.95	1.90	-31.58	主要系租赁负债较去年同期减少所致。
递延所得税负债	284,956.39	-	27,976.79	-	918.55	主要系母公司2024年税收政策调整对当期产生的影响

**2. 境外资产情况**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

本公司其他货币资金中 304,383.99 元系保证金，属于受限资金。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	472,210,813.65	-177,641,232.59				26,160,568.58		268,409,012.48
其他	434,532,500.05	-18,993,910.37					-170,408,070.31	245,130,519.37
合计	906,743,313.70	-196,635,142.96	0.00	0.00	0.00	26,160,568.58	-170,408,070.31	513,539,531.85

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**证券投资情况的说明**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司总资产、净资产、营业收入和净利润情况见下表：

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2023年12月31日	2023年12月31日	2023年1-12月	2023年1-12月
北京歌华有线工程管理有限公司	939,077,909.62	216,230,875.47	364,156,015.72	26,358,974.01
北京歌华有线数字媒体有限公司	210,210,900.01	132,308,641.73	141,496,556.03	7,884,129.67
涿州歌华有线电视网络有限公司	601,582,635.97	-75,199,675.95	12,535,290.59	-58,193,933.93
北京歌华益网科技发展有限公司	118,889,769.72	102,329,614.17	97,608,760.49	2,332,934.70
歌华有线投资管理有限公司	509,411,539.03	427,869,948.17	73,856,972.70	-6,281,695.99
燕华时代科技发展有限公司	98,658,255.11	98,658,255.11	-	-2,580,944.05

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

“十四五”期间，“全国有线电视网络整合和广电5G建设一体化发展”将是行业发展的主基调。全国有线电视网络整合和广电5G建设一体化发展将推动有线电视业务、宽带业务、5G业务和媒体内容及创新业务全面融合发展，建设具有广电特色的5G网络，完成以全国互联互通平台为基础的有线电视网络IP化、智能化改造，实现全国一网与5G融合发展，建成可管、可控、安全、高效的绿色网。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

面向未来，歌华有线将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在国家广电总局和中国广电领导下，坚持首善标准，聚焦重点任务，积极推进改革创新，不断推动产品服务提质升级，更好满足用户新需求新期待，全力推动公司高质量创新性发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将继续确保安全传输，始终以人民为中心，深化落实总局“两个治理”工作，进一步提升有线电视用户体验；将继续实施“强基行动”，继续坚持改革创新、降本增效，持续巩固发展有线电视和宽带用户，继续深化固移融合，推动广电 5G 业务发展提质增效，继续固存量拓增量，坚持做大做强政企业务，全力确保各项工作高质量完成，推进企业健康发展。具体经营计划如下：

#### 1、坚持党建引领，为公司发展营造良好生态

加强思想理论武装，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平文化思想；坚持党建引领，使党组织始终成为企业发展的坚强领导核心；加强忠诚干净担当的高素质干部队伍建设；进一步发挥基层党组织战斗堡垒作用；坚持以严的基调强化正风肃纪，继续为公司高质量发展提供坚强政治保障。

#### 2、筑牢安全屏障，确保安全传输

深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产的重要指示，牢固树立“安全播出是广播电视工作生命线”的安全意识，强化人防、技防、物防、制防等综合防范，体系化推进广电安全保障能力建设，全面开展隐患排查和安全检查，持续做好安全播出日常管理和重要保障工作，全力确保全年传输安全、内容安全、网络安全、通信安全及安全生产等工作万无一失。

#### 3、坚决落实“两个治理”工作后续任务部署，进一步提升用户体验

坚持以人民为中心，在完成前两个阶段任务基础上，走在前、做表率、树标杆，按照总局和中国广电总体部署要求，继续落实推进简化遥控器数量、电视机机顶盒一体化等后续工作任务，持续优化升级极简电视服务，并紧抓机遇，发展用户，推进公司转变经营模式，助力实现转型升级。继续优化升级“歌华云飞视”互动体验，为用户提供“可看、可查、可购”的便捷服务，拓展小程序电视助手功能，提供优质、便捷、多功能的大小屏联动服务体验。

#### 4、持续巩固发展有线电视和宽带用户，坚决遏制用户流失

一是走在前、做表率、树标杆，持续优化升级极简电视服务，进一步提升用户体验，并充分利用治理工作契机，推进服务营销深度融合，以优质产品、良好体验和贴心服务赢得用户、留住用户、拓展用户。二是坚定不移实施强基行动，综合调度，强化督办，加大激励，全力巩固发展有线电视用户；加大固移融合产品推广力度，灵活制定产品售卖策略和组合套餐，实施用户分级管理，推进用户精准画像建设，支撑用户挽留发展。三是落实超高清先锋行动计划，积极争取财政资金支持，进一步加快推进超高清智能机顶盒置换推广。四是紧抓航天网整合完成契机，多举措促进航天网覆盖地区用户转网、入网，加快推进北京地区其他“小片网”整合，争取尽快彻底实现“一市一网”。五是加大酒店集客市场拓展力度，成立宾馆酒店工作专班，提高业务开拓效率，制定专项指标及激励方案，力争酒店市场覆盖进一步增加。六是积极发展宽带业务，重点发展高带宽产品，启动千兆光宽带商用；进一步缩短营销半径，强化网格、智慧家庭工程师营销能

力提升，逐步实现从“安装维护服务”到“提供家庭信息化解决方案”的转变。七是完善电子渠道管理制度，加强数据支撑和驱动，有效支持精准营销和用户维系挽留；完善经分系统可视化设计，直观反映业务运行状态，服务市场营销策略动态调整。

#### 5、深化固移融合，加快促进 5G 业务量质双升

紧抓 5G 发展窗口期，乘势而上，全力做大用户规模。多措并举保存量、提质量，着力提升固移融合用户占比，做好存量用户运营工作，重点提升用户粘性、活跃度、ARPU 值，促进业务可持续性健康发展；持续提高营销服务能力，借助佣金政策和优势产品，加大社渠用户发展速度，加快完善统一账户相关系统及业务功能；加强渠道销售号卡涉诈管理，提升渠道反诈协同效率，规范渠道行为，保障高质量发展，有效赋能公司经营业绩增长。

#### 6、打造高效运营机制，加快推动政企业务实现发展突破

持续加强政企业务商业拓展能力和业务支撑水平。一是把握 5G 发展优势，积极建设 700MHz 政务专网，突出广电特色优势，努力拓展重点行业垂直领域。二是把握新政策优势，落实《北京市推进文化数字化战略实施方案》，依托北京文化专网和算力资源及规划，建设北京文化大数据中心；依托中标北京市应急广播市级平台，上接国家应急广播平台，下接区级平台，助力建设“全国城乡一体化应急广播示范区”。三是把握资质优势，积极争取商机，依托中标“北京市市级行政单位云计算服务定点采购”供应商目录，拓展歌华政务云业务。四是把握总省协同优势，完善业务运营管理机制，推进业务有序快速开展，打造公司经营发展主力军。

#### 7、积极贯彻落实“重温经典”频道建设工作，筑牢广播电视宣传阵地

一是聚焦主题主线，以首页首屏管理为抓手，夯实内容安全播出基础，筑牢广电意识形态阵地。二是在总局指导下，按照中国广电部署，全力做好“重温经典”频道开播及运营工作，持续优化完善频道节目编排，建立编、审、播、传流程，健全各项工作机制，丰富精品内容供给，探索建立公益频道可持续运营模式，保障频道长期高质量运转。三是继续打造优质内容产品。“快点”产品加大优质内容引进，提升节目质量，优化界面设计及业务逻辑，为用户提供高质量视频服务。四是持续开展 4K、8K 超高清节目引进和自制，累积优质原创超高清视频资源，为超高清电视业务发展争取先机。五是对接中国广电播控平台，合力破解版权纠纷问题，维护广大用户收视权益和公司利益。六是推进与北京移动合作，实现融合电视软终端项目在北京地区落地，开辟内容合作新赛道。七是力保频道落地款项应收尽收，采取有效措施，持续提升频道落地协议签约率及回款率，并积极落实推进频道高清化工作。八是强化公共服务，继续联合推进“光明影院”项目建设，继续做好与北京市应急局、市卫健委、市老龄委等局委办宣传合作，构建大屏公共服务宣传新阵地。九是加大智慧教育、智慧养老项目拓展，依托广电内容资源平台，积极探索新业务形态，加强优质教育资源供给能力，完善中国广电数字教育发展中心融合服务与产品体系。推进与中科协、市科协合作落地，建立科普宣传新阵地。积极拓展智慧养老等服务项目。

#### 8、加快技术演进，推动网络升级

一是承前启后，制定新阶段公司技术演进规划。探索有线电视网络 IP 化演进和 5G 建设一体化发展，推进有线、无线网络融合联动，围绕智慧广电、智慧家庭业务建设，切实提升技术支持能力；研发由快点小盒、电视棒、融合网关、智能音箱等组成的系列 IP 化智能终端，高效、低成本解决老旧终端置换问题，持续提升用户体验；推进云平台技术系统及交互业务研发，继续完善“快点”产品功能迭代；完善智慧养老、智能家居、宾馆酒店集客业务等可落地技术方案。二是科学推进基础网络建设。重点推进散在网（航天网）用户接入和改造工作，以实现“千兆入户”接入能力为目标，加快推进网络光纤化进程；以市场为导向，制定网络升级改造方案；按照“业务引领、节省投资、光进铜退、落地可行”原则，积极探索符合公司现状的接入网发展路线，持续优化接入网建设总体规划。三是继续做好 CBNET 二期波分系统扩容调试；推进 IPv6 规模部署应用；做好智慧广电集客项目网络优化升级；推进城区信源环网改造；做好航天网节目信源切换工作。四是统筹推进灾后重建。做好门头沟、房山、昌平、怀柔灾后重建规划并实施；完成智慧云 1#办公楼相关修复工作和 2#数据中心机房建设。

#### 9、坚持用户为中心，持续提升服务质效

一是促进客服、营业厅、电子渠道、网格全触点服务信息互通，推进营销服务一体化建设；二是按照百万用户申告率考核指标要求，健全协同机制，不断优化和完善内部工作流程，建立完善投诉判责规则，有效降低申告率；三是继续提高站位，强化责任意识，合力确保“接诉即办”考核成绩；四是加大宣传 96196 服务热线，提升公司服务品牌形象。

#### 10、稳妥推进投融资工作，确保公司利益最大化

积极稳妥参与新项目，严格控制投资风险；抓好参投基金管理，加强与被投资企业的资源对接、业务合作，探索提升存量股权价值路径，全力确保公司利益最大化；不断完善募集资金管理应用，在合法合规前提下，为公司做大做强主营业务、开拓新业务新市场等提供资金支持。

#### 11、坚持降本增效，提升运营管理水平

一是以中国广电五年发展规划为指引，结合北京和公司实际，制定公司最新战略发展规划。二是继续强化预算管理，加强对重大事项、关键指标的预算管理力度，坚决从严控制成本费用支出。三是强化绩效考核，紧密跟踪运营发展动态，以市场为导向及时优化经营工作，传导压力、严督实导，完成好全年经营指标。四是扎实推进人才引进和培养工作，加强关键业务、技术及管理培训。五是完善绩效激励机制，总结扩大全员绩效试点范围，强化经营创收单位公司关键任务目标与个人绩效联动。六是提高固定资产管理水平。七是继续高质量开展内控体系建设，保障公司规范高效运营。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

随着视频内容服务向高清化、移动化、智能化和多屏化发展，目前行业总体发展形势仍处于持续下滑阶段，公司面临用户流失、成本增加、利润下滑、创新业务尚未发展成熟、网络产品技



术水平和基础网络承载能力亟待提升等问题。公司将坚守意识形态主渠道主阵地定位，深化落实“两个治理”工作，继续全方位改善用户开机看电视体验，提升有线电视吸引力、竞争力，助力塑造“看电视最优品牌”，秉承“三大属性”，践行“圆心战略”，推动“有线+5G+政企”全业务融合发展，守正创新，降本增效，全力推进公司转型升级和高质量创新性发展。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司治理运作较为规范。报告期内，公司积极督促公司股东依法行使股东权利，股东大会召集、召开依法合规。各位董事以负责的态度关注企业发展，了解掌握公司业务和生产经营管理情况并深入研究分析，认真履行重大事项的决策职责，监督决议执行，独立、客观、公正地发表意见和建议，在推进公司董事会决策科学化、民主化和规范化，有效规避公司经营风险，维护股东合法权益等方面发挥了积极作用。公司经营管理层认真履职，兢兢业业开展公司经营和管理工作，积极贯彻落实董事会的决议和要求。

信息披露工作依法合规。公司坚持法定信息披露与自主信息披露相结合，提升信息内容的针对性和有效性，有效提高公司信息披露的透明度。通过投资者来访、投资者热线、上证E互动平台等多种途径和方式与广大股东和投资者沟通，进一步提升公司的投资者关系管理工作。

公司按照监管规定认真编制并披露 2023 年度社会责任报告和内部控制评价报告。

报告期内，公司对现行的部分治理制度进行了系统性的梳理与修订，持续健全完善制度体系。根据《公司法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规和规范性文件的有关规定，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《授权规则》、《独立董事制度》、《董事会各专门委员会实施细则》以及《投资管理办法》进行修订，并制定实施《内部控制评价制度》。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 24 日	会议审议通过了以下议案： 1、《2022 年度财务分析报告》； 2、《2022 年度董事会工作报告》； 3、《2022 年度监事会工作报告》； 4、《2022 年年度报告及摘要》； 5、《2022 年度利润分配预案》； 6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》； 7、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》； 8、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 9、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 10、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》； 11、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 12、《关于修订〈授权规则〉的议案》。 （公告编号：2023-015）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郭章鹏	董事	男	52	2021-04-16		0	0	0		0	是
	董事长			2010-05-18							
马健	董事(离任)	男	59	2021-04-16	2023-07-24	0	0	0		63.48	否
	副董事长(离任)			2006-12-24							
林京	董事(离任)	男	60	2021-04-16	2023-07-21	0	0	0		0	是
问永刚	董事	男	53	2021-04-16		0	0	0		0	是
傅力军	董事	男	52	2021-04-16		0	0	0		68.59	否
	副总经理			2021-12-31							
桂宏	董事	男	50	2021-04-16		0	0	0		0	否
高巍	董事	男	51	2021-04-16		0	0	0		0	否
胡志鹏	董事	男	59	2005-07-25		0	0	0		81.10	否
	总会计师										
韩霁凯	董事	男	52	2021-04-16	2023-11-06	0	0	0		31.62	是
	副总经理(离任)			2019-11-25							
	董事会秘书(离任)			2019-07-19							
张恒	独立董事	男	54	2019-06-20		0	0	0		8	是
崔也光	独立董事	男	66	2019-06-20		0	0	0		8	否
崔欣	独立董事	男	51	2019-06-20		0	0	0		8	否
张大钟	独立董事	男	55	2021-11-16		0	0	0		8	否
张强	独立董事	男	60	2021-11-16		0	0	0		8	否
宋文玉	监事会主席	女	49	2021-04-16		0	0	0		0	是

齐 斌	监事	男	43	2018-05-10		0	0	0		0	否
梁 燚	监事	女	46	2021-04-16		0	0	0		0	否
方 丽	监事	女	54	2009-12-03		0	0	0		61.50	否
于铁静	监事	女	52	2021-03-25		0	0	0		48.78	否
康朝晖	副总经理	男	57	2006-12-24		0	0	0		80.97	否
唐文伟	副总经理（离任）	男	60	2014-01-15	2023-07-24	46,251	46,251	0		52.26	否
曾 春	总工程师（离任）	男	60	2014-01-15	2023-04-28	0	0	0		45.17	否
姜宏志	副总经理	男	55	2019-11-25		0	0	0		82.92	否
丁颖磊	董事会秘书	男	41	2023-11-08		0	0	0		6.16	是
合计	/	/	/	/	/				/	662.55	/

姓名	主要工作经历
郭章鹏	现任本公司董事、董事长，中国广播电视网络集团有限公司副总经理、中国广电网络股份有限公司副总经理。曾任中共北京市委办公厅副处级、正处级秘书，中共北京市委宣传部办公室主任、北京北广传媒集团有限公司副总经理、北京广播电视台副台长、北京歌华传媒集团有限责任公司副总经理。
胡志鹏	现任本公司董事、总会计师，北京歌华视讯文化有限公司董事长。曾任北京隆福大厦股份有限公司证券部经理、副总经理兼总会计师，北京歌华数据信息多媒体平台股份有限公司财务总监，北京和融投资有限公司董事、总经理，北京歌华文化发展集团有限公司总会计师。
傅力军	现任本公司董事、副总经理，中广融合智能终端科技有限公司董事长。曾任中国广播电视网络集团有限公司技术部经理兼5G部（筹）、工程建设部（筹）负责人，中国国际电视总公司中视技术事业部经理，北京中电高科技电视发展公司技术部经理，广电总局卫星直播中心运行维护处负责人、副处长等职务。
问永刚	现任本公司董事，中国广播电视网络集团有限公司党委委员、副总编辑，国广东方网络（北京）有限公司副董事长，中广数智科技（北京）有限责任公司董事长，中广极视听（北京）科技有限公司董事长。曾任北京科学教育电影制片厂策划推广部主任、厂长助理，央视国际网络有限公司市场部主任、总编室主任、副总经理。
韩霁凯	现任本公司董事，中国广电网络股份有限公司总经理助理，人民视听科技有限公司董事，北京国际云转播科技有限公司董事，北京歌华移动电视有限公司董事。曾任北京军区三十八军某师司令部参谋，本公司媒资部主任、战略发展部主任、市场营销部主任、总经理助理、董事会秘书、副总经理。
桂 宏	现任本公司董事，北京歌华传媒集团有限责任公司审计部主任，北京北广置业有限公司董事长，北京北广传媒数字电视有限公司董事，北京森润房地产有限公司副董事长。曾任北京市文化和旅游局财务审计处二级调研员，北京歌华传媒集团有限责任公司财务部副主任。
高 巍	现任本公司董事，北京北广传媒数字电视有限公司董事长、鼎视传媒股份有限公司董事长。曾任北京歌华有线电视网络股份有限公司昌平分公司总经理，北京歌华传媒集团有限责任公司战略规划发展部副主任、战略规划发展部主任。
张 恒	现任本公司独立董事，腾讯科技（北京）有限公司腾讯视频影视内容制作部副总经理、腾讯视频总编辑。曾任北京电视台新闻部副主任、

	总编室主任、影视剧中心主任，北京爱奇艺科技有限公司副总裁。
崔也光	现任本公司独立董事，首都经济贸易大学会计学院教授。曾任首都经济贸易大学会计学院院长兼大学校长助理，茂名石化实华股份有限公司独立董事，北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司独立董事。
崔欣	现任本公司独立董事，北京市盈科律师事务所高级合伙人。曾任北京市展达律师事务所律师。
张大钟	现任本公司独立董事，上海盟海投资管理有限公司董事长、总经理，重庆广电数字传媒股份有限公司董事，成都卓影科技股份有限公司董事，上海道同信息技术有限公司执行董事，上海道同电子商务有限公司执行董事，上海道同贸易有限公司执行董事，上海复宣工程建设发展有限公司董事，上海小麦互动企业发展有限公司董事，橙狮体育有限公司董事，上海市排球协会会长，上海大学校董。曾任上海广播电视台副台长，上海文化广播影视集团有限公司副总裁，百视通新媒体股份有限公司党委书记、副董事长，阿里体育有限公司创始人 CEO，上海市杨浦区人大代表。
张强	现任本公司独立董事，中国儒意控股有限公司董事、首席内容官。曾经担任北京紫禁城影业公司总经理、董事长，北京电视台副总编，中国电影股份有限公司副总经理，阿里巴巴影业公司 CEO，北京儒意欣欣影业投资有限公司艺术总监。
宋文玉	现任本公司监事会主席，中国广播电视网络集团有限公司党委委员、纪委书记、监事会主席，中国广电网络股份有限公司监事会主席，中广电移动网络有限公司监事会主席。曾担任财政部教科文司综合处副处长、文化处副处长、处长，财政部预算评审中心党委委员、副主任（副司长级）。
齐斌	现任本公司监事，北京有线全天电视购物有限责任公司法定代表人、执行董事，北京京视电广传媒有限责任公司董事，北京广播电视台运营管理部科长。曾在北京电视台运营管理部任职。
梁焱	现任本公司监事，北京歌华文化发展集团有限公司党委副书记。曾任北京北广传媒数字电视有限公司副总经理、北京歌华传媒集团有限责任公司投融资部副主任及战略规划发展部副主任。
方丽	现任本公司监事。曾任北京卫戍区通信站教员、本公司人力资源部主任助理、副主任、党委办公室主任、人力资源部主任、党群工作部主任。
于铁静	现任本公司监事、审计合规部主任。曾任本公司董事会办公室副主任，战略投资部常务副主任、证券事务代表、稽核管理部主任。
康朝晖	现任本公司副总经理。曾任中共北京市委宣传部干部处副处长，本公司人力资源部主任、总经理助理。
姜宏志	现任本公司副总经理。曾任北京电视台新闻部副主任，北京歌华城市电视有限公司总经理，本公司媒资运营部主任、新媒体中心主任、大样本数据中心主任、融媒体中心运营中心主任、总经理助理。
丁颖磊	现任本公司董事会秘书。曾任本公司办公室主任助理、办公室副主任、办公室主任，中国广电网络股份有限公司党群工作部（党委办公室）副总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

丁颖磊曾于中国广电网络股份有限公司党群工作部（党委办公室）任职在中国广电领取薪酬，任职公司董事会秘书后未在关联方领取薪酬。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □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
郭章鹏	中国广电网络股份有限公司	副总经理	2021年7月	
林京（离任）	中国广电网络股份有限公司	总会计师	2020年9月	2023年9月
韩霁凯	中国广电网络股份有限公司	总经理助理	2023年11月	
宋文玉	中国广电网络股份有限公司	监事会主席	2020年9月	
齐斌	北京有线全天电视购物有限责任公司	法定代表人、执行董事	2017年6月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □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
郭章鹏	中国广播电视网络集团有限公司	副总经理	2021年4月	
马健（离任）	歌华有线投资管理有限公司	董事	2011年8月	2023年8月
林京（离任）	中国广播电视网络集团有限公司	党委委员、总会计师	2020年4月	2023年9月
	中国有线电视网络有限公司	董事	2016年5月	
	中广投网络产业开发投资有限公司	董事长	2016年7月	
	中广移动网络有限公司	董事、总会计师	2017年6月	
	中广电国际网络有限公司	董事长	2018年4月	
	内蒙古隆邦网络科技有限公司	董事长、总经理	2018年6月	
	中国广电广州网络股份有限公司	副董事长	2021年4月	
	中广电移动网络有限公司	总会计师	2022年3月	
问永刚	中国广播电视网络集团有限公司	党委委员、副总编辑	2020年4月	
	国广东方网络（北京）有限公司	副董事长	2018年5月	
	中广数智科技（北京）有限责任公司	董事长	2018年10月	
	中广极视听（北京）科技有限公司	董事长	2023年10月	
傅力军	中广融合智能终端科技有限公司	董事长	2017年10月	
	北京歌华有线工程管理有限	董事长	2023年8月	

	责任公司			
桂 宏	北京北广传媒数字电视有限公司	董事	2021 年 8 月	
	北京北广置业有限公司	董事长	2022 年 11 月	
	北京森润房地产有限公司	副董事长	2022 年 7 月	
	北京歌华传媒集团有限责任公司	审计部主任	2022 年 3 月	
高 巍	鼎视传媒股份有限公司	董事长	2022 年 12 月	
	北京北广传媒数字电视有限公司	董事长	2022 年 12 月	
	北京北广传媒集团有限公司	董事	2022 年 2 月	
	北京歌华传媒集团有限责任公司	战略规划发展部主任	2021 年 11 月	2023 年 5 月
张 恒	腾讯科技（北京）有限公司	腾讯视频影视内容制作部副总经理、腾讯视频总编辑	2023 年 11 月	
	北京爱奇艺科技有限公司	副总裁	2018 年 6 月	2023 年 8 月
崔也光	首都经济贸易大学会计学院	教授	2019 年 1 月	
	北京首都创业集团有限公司	董事	2019 年 7 月	
崔 欣	北京市盈科律师事务所	高级合伙人	2010 年 1 月	
张大钟	上海盟海投资管理有限公司	董事长、总经理	2019 年 1 月	
	重庆广电数字传媒股份有限公司	董事	2019 年 8 月	
	成都卓影科技股份有限公司	董事	2021 年 6 月	
	上海道同信息技术有限公司	执行董事	2019 年 7 月	
	上海道同电子商务有限公司	执行董事	2016 年 8 月	
	橙狮体育有限公司	董事	2015 年 9 月	
	上海道同贸易有限公司	执行董事	2019 年 10 月	
	上海复宣工程建设发展有限公司	董事	2010 年 2 月	
上海小麦互动企业发展有限公司	董事	2021 年 2 月	2023 年 4 月	
张 强	中国儒意控股有限公司	董事、首席内容官	2022 年 1 月	
胡志鹏	北京歌华视讯文化有限公司	董事长	2017 年 4 月	
	歌华有线投资管理有限公司	董事	2011 年 8 月	
	歌华有线投资管理有限公司	董事长	2022 年 11 月	
宋文玉	中广电移动网络有限公司	监事会主席	2022 年 3 月	
梁 焱	北京歌华文化发展集团有限公司	党委副书记	2022 年 8 月	
	首都信息发展股份有限公司	董事	2021 年 3 月	2023 年 1 月
	北京中广传播有限公司	董事	2020 年 9 月	2023 年 1 月
	北京歌华城市电视有限公司	董事	2020 年 9 月	2023 年 1 月
	北京紫禁城影业有限责任公司	董事	2021 年 6 月	2023 年 1 月
齐 斌	北京电视台	经营管理部副科长	2017 年 8 月	2023 年 1 月
	北京京视电广传媒有限责任	董事	2014 年 12 月	

	公司			
	北京广播电视台	运营管理部副科长	2021年7月	2023年1月
	北京广播电视台	运营管理部科长	2023年1月	
方丽	北京歌华益网广告有限公司	董事	2018年11月	
于铁静	嘉影电视院线控股有限公司	董事	2018年11月	
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	董事	2021年8月	
康朝晖	北京歌华有线客户服务信息咨询有限公司	董事长	2013年12月	
唐文伟 (离任)	北京歌华有线工程管理有限责任公司	董事长	2014年1月	2023年8月
曾春 (离任)	上海异瀚数码科技有限公司	董事	2015年6月	2023年6月
	嘉影电视院线控股有限公司	董事	2015年12月	2023年6月
姜宏志	嘉影电视院线控股有限公司	董事长、总经理	2022年11月	
	北京歌华益网科技发展有限公司	董事长	2022年11月	2023年6月
	华政融媒(北京)科技有限公司	董事长	2019年10月	
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	董事长	2016年1月	
	北京歌华益网广告有限公司	董事长	2017年4月	
韩霁凯	歌华有线投资管理有限公司	董事、总经理	2020年10月	2023年11月
	人民视听科技有限公司	董事	2020年11月	
	北京国际云转播科技有限公司	董事	2020年10月	
	北京歌华移动电视有限公司	董事	2020年11月	
在其他单位任职情况的说明				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	现任公司董事、监事年度报酬、独立董事津贴由公司董事会审议通过并报公司股东大会批准,高级管理人员年度报酬经董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业及地区水平,结合公司实际情况,确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司除独立董事以外的外部董事、内部董事以及监事,其薪酬按照其所在任职单位行政职务相应的薪酬政策领取薪酬,不从公司领取董事和监事津贴;独立董事报酬标准参照同行业上市公司水平及公司实际情况确定;高级管理人员报酬由公司薪酬体系决定,按岗位和经营业绩确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内董事、监事和高级管理人员的应付报酬为662.55万元。



报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际取得的报酬合计为662.55万元。
-----------------------------	---------------------------------------

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马 健	董事、副董事长	离任	身体原因
韩霁凯	董事会秘书、副总经理	离任	工作调动
林 京	董事	离任	个人原因
唐文伟	副总经理	离任	退休
曾 春	总工程师	离任	退休
丁颖磊	董事会秘书	聘任	董事会聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第十三次会议	2023 年 4 月 25 日	会议审议通过了以下议案： 1、《2022 年度财务分析报告》； 2、《2022 年度总经理工作报告》； 3、《2022 年度董事会工作报告》； 4、《2022 年年度报告及摘要》； 5、《2022 年度利润分配预案》； 6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》； 7、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》； 8、《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 9、《2022 年度内部控制评价报告》； 10、《2022 年社会责任报告》； 11、《关于公司 2023 年日常关联交易的议案》； 12、《关于召开 2022 年度股东大会的议案》； 13、《关于 2022 年度计提信用及资产减值准备的议案》；

		14、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 15、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 16、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 17、《关于修订〈授权规则〉的议案》； 18、《公司 2023 年第一季度报告》。 (公告编号：2023-003)
第六届董事会第十四次会议	2023 年 8 月 29 日	会议审议通过了以下议案： 1、《公司 2023 年半年度报告及摘要》； 2、《公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 3、《公司关于会计政策变更的议案》。 (公告编号：2023-021)
第六届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 27 日	会议审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
第六届董事会第十六次会议	2023 年 11 月 8 日	会议审议通过了《关于副总经理兼董事会秘书辞职及聘任董事会秘书的议案》 (公告编号：2023-028)
第六届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 21 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于使用自有资金进行委托理财的议案》； 2、《关于修订〈公司独立董事制度〉的议案》； 3、《关于修订〈公司董事会各专门委员会实施细则〉的议案》； 4、《关于修订〈公司投资管理办法〉的议案》； 5、《关于制定〈公司内部控制评价制度〉的议案》。 (公告编号：2023-030)

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭章鹏	否	5	5	4	0	0	否	1
马 健	否	1	1	0	0	0	否	0
胡志鹏	否	5	5	4	0	0	否	1
韩霁凯	否	5	5	4	0	0	否	1
林 京	否	1	1	0	0	0	否	1
问永刚	否	5	4	4	1	0	否	0
傅力军	否	5	5	4	0	0	否	0
桂 宏	否	5	5	4	0	0	否	0

高 巍	否	5	5	4	0	0	否	1
张 恒	是	5	5	4	0	0	否	0
崔也光	是	5	5	4	0	0	否	1
崔 欣	是	5	5	4	0	0	否	1
张大钟	是	5	5	4	0	0	否	0
张 强	是	5	5	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	崔也光、崔欣
提名委员会	崔欣、张强、郭章鹏
薪酬与考核委员会	张大钟、崔也光、胡志鹏
战略委员会	郭章鹏、张恒

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 16 日	公司第六届董事会审计委员会第五次会议于 2023 年 1 月 16 日以通讯方式召开，会议审议通过《2022 年年度财务会计报表及财务会计报表说明》、《关于公司 2022 年度财务决算审计方案》、《关于公司 2022 年度具体审计计划》。	第五次会议同意通过致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作安排及天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计工作计划。	无
2023 年 4 月 21 日	公司第六届董事会审计委员会第六次会议于 2023 年 4 月 21 日以现场和通讯相结合的方式召开，会议审议通过《2022 年度财务分析报告》、《关于续聘立信	第六次会议同意通过续聘立信、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计	无

	会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》、《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的检查报告》、《2022 年度内部控制评价报告》、《公司 2023 年第一季度报告》。	机构，2022 年度募集资金存放与使用、内部控制评价等情况以及 2023 年第一季度报告。	
2023 年 8 月 28 日	公司第六届董事会审计委员会第七次会议于 2023 年 8 月 28 日以通讯方式召开，会议审议通过《公司 2023 年半年度报告及摘要》、《公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司关于会计政策变更的议案》。	第七次会议同意通过 2023 年半年度报告以及募集资金存放与使用等情况。	无
2023 年 10 月 27 日	公司第六届董事会审计委员会第八次会议于 2023 年 10 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过《公司 2023 年第三季度报告》	第八次会议同意通过 2023 年第三季度报告	无
2023 年 12 月 21 日	公司第六届董事会审计委员会第九次会议于 2023 年 12 月 21 日以通讯方式召开，会议审议通过《关于制定〈公司内部控制评价制度〉的议案》	第九次会议同意通过该议案	无

### (三) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 11 月 8 日	公司第六届董事会提名委员会第四次会议于 2023 年 11 月 8 日以通讯方式召开，会议审议通过《关于副总经理兼董事会秘书辞职及聘任董事会秘书的议案》。	第四次会议同意通过该议案。	无

### (四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,097
主要子公司在职员工的数量	1,178
在职员工的数量合计	3,275
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	1,357
技术人员	1,336
财务人员	126
行政人员	456
合计	3,275
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
研究生	342
本科	1,386
专科	995
专科以下	545
合计	3,275

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司实行以岗位价值差异、个人绩效表现与公司经营效益相挂钩的职级工资制度。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

根据公司 5G 业务发展规划、业务拓展需要以及网络基础建设，构建分级分类培训课程体系，重点开展市场营销队伍和后备干部队伍在职培训和网络技术及其他专项培训。顺应公司业务需求，加强 5G 培训及内训师队伍建设，统筹推进公司人才队伍建设。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

按照有关法律法规和《公司章程》的规定，公司在符合现金分红的条件且未来十二个月内无重大投资的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司的

利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报。公司 2022 年度利润分配方案已于 2023 年 6 月实施完成。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.27
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	37,578,002.87
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-172,418,036.73
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-21.79
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	37,578,002.87
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-21.79

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员向董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的经营目标，董事会根据经营目标完成情况和经营管理的状况，按照《公司高层管理人员年终奖金分配管理办法》对高级管理人员进行考核并奖惩。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司认真贯彻落实监管要求，根据内外部经营环境和形势变化，结合行业特征及企业经营实际，持续优化内部控制体系，为公司依法运营、稳健经营提供了重要的保证。报告期内，公司新增了《服务类采购项目管理办法（试行）》、《专业序列人员评审聘任管理办法》、《领导干部经济责任审计实施办法》、《公司内部审计管理办法》，修订了《干部管理规定》等文件，在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行审计，并出具了《内部控制审计报告》，详见公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关文件。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及下属子公司在日常生产经营中严格遵守各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### （三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### （四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

#### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司于年报披露当日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年社会责任报告》。

#### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用



具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

#### (二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本企业 2023 年开始执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂

时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	3,023,332.28	
	递延所得税负债	79,461.26	
	未分配利润	2,943,871.02	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	-38,852.34	528,266.58		
	递延所得税负债		27,976.79		
	所得税费用	539,142.13	2,443,581.23		
	未分配利润	-38,852.34	500,289.79		

#### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,190,000.00
境内会计师事务所审计年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	许培梅、顾欣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2022 年度股东大会审议通过，公司分别聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告以及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人(国网股份)	接受劳务	数据传输服务	41,676,697.35	27.53	现金结算
		购买商品	购买固定资产	52,565,415.97	35.02	
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	接受劳务	节目费、推广服务费	33,686,472.71	22.35	现金结算
上海异瀚数码科技股份有限公司	本公司高管任该公司董事	接受劳务	软件开发及服务费用	10,083,618.91	6.69	现金结算
中广数智科技(北京)有限责任公司	同一实际控制人(国网股份)	接受劳务	互联网出口流量费	3,101,790.49	2.06	现金结算
中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人(国网股份)	接受劳务	软件系统维护费	350,943.40	0.23	现金结算
北京爱奇艺科技有限公司	本公司独立董事任该公司副总裁	接受劳务	节目费	217,785.16	0.14	现金结算
华政融媒(北京)科技有限公司	本公司高管任该公司董事长	接受劳务	技术服务费	27,315.90	0.02	现金结算
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人(国网股份)	接受劳务	业务经费	7,088,253.90	4.70	现金结算
北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事长	接受劳务	节目费	1,894,811.32	1.26	现金结算
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人(国网集团)	提供劳务	5G 业务合作费	77,345,225.60	46.03	现金结算
中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人(国网股份)	提供劳务	信息业务收入	57,807,182.79	34.41	现金结算
北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事长	提供劳务	频道收转费收入	12,587,850.99	7.49	现金结算
首都信息发展股份有限公司	本公司监事任该公司董事	提供劳务	信息业务收入	11,539,331.31	6.87	现金结算
鼎视传媒股份有限公司	本公司董事任该公司董事长	提供劳务	频道收转费收入	5,767,295.57	3.43	现金结算
			集团数据业务收入	305,011.06	0.18	现金结算
内蒙古广电网络资讯传播有限公司	同一实际控制人(国网股份)	提供劳务	频道收转费收入	1,238,207.55	0.74	现金结算
北京歌华城市电视有限公司	本公司监事任该公司董事	提供劳务	信息业务收入	487,680.31	0.29	现金结算
中国广电河北网络股份有限公司	同一实际控制人(国网股份)	销售商品	商品销售收入	12509.43	0.01	现金结算
中国广电重庆网络股份有限公司	同一实际控制人(国网股份)	提供劳务	信息业务收入	283,018.87	0.17	现金结算
中国广电内蒙古网络有限公司	同一实际控制人(国网股份)	销售商品	销售商品	325,309.75	0.19	现金结算
北京未来媒体科技股份有限公司	同一实际控制人(国网股份)	提供劳务	信息业务收入	15,849.06	0.01	现金结算

中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人（国网股份）	提供劳务	信息业务收入	14,858.49	0.01	现金结算
北京中广传播有限公司	本公司监事任该公司董事	提供劳务	信息业务收入	101,226.42	0.06	现金结算
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	提供劳务	信息业务收入	141,509.43	0.08	现金结算
北京爱奇艺科技有限公司	本公司独立董事任该公司副总裁	提供劳务	信息业务收入	14,187.25	0.01	现金结算
中广传播集团有限公司	其他关联人	提供劳务	信息业务收入	30,094.34	0.02	现金结算

备注：中广宽带网络有限公司于 2023 年 11 月 24 日更名为中广数智科技（北京）有限责任公司。

### 销售商品及向关联方提供劳务：

- (1) 本公司与中广电移动网络有限公司合作 5G 业务，并收取合作费 77,345,225.60 元。
- (2) 本报告期向中国有线电视网络有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 57,807,182.79 元
- (3) 本报告期向北京北广传媒数字电视有限公司提供“爱家购物”频道落地服务，并收取频道收转费 12,587,850.99 元。
- (4) 本报告期向首都信息发展股份有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 11,539,331.31 元。
- (5) 本报告期向北京中广传播有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 101,226.42 元。
- (6) 本报告期向东方嘉影电视院线传媒股份公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 141,509.43 元。
- (7) 本报告期向中国广电河北网络股份有限公司销售商品，并收取销售商品费 12509.43 元。
- (8) 本报告期向北京爱奇艺科技有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 14,187.25 元。
- (9) 本报告期向北京未来媒体科技股份有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 15,849.06 元。
- (10) 本报告期向鼎视传媒股份有限公司提供“中视购物”频道落地服务、“好享购物”频道落地服务以及信息业务服务，收取频道收转费 5,767,295.57 元，集团数据业务费 305,011.06 元。
- (11) 本报告期向北京歌华城市电视有限公司提供信息业务服务，共计收取信息业务服务费 487,680.31 元。

(12) 本公司向中国广电重庆网络股份有限公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 283,018.87 元。

(13) 本公司向中广数智科技（北京）有限责任公司提供信息业务服务，并收取信息业务服务费 14,858.49 元。

(14) 本公司向内蒙古广电网络资讯传播有限公司提供足球频道落地服务，并收取频道收转费 1,238,207.55 元。

(15) 本报告期向中国广电内蒙古网络有限公司销售商品，并收取销售商品费 325,309.75 元。

#### **采购商品及接受关联方劳务：**

(1) 本报告期应支付中广娱文传媒有限公司节目数据传输服务费 41,676,697.35 元以及采购固定资产款 52,565,415.97 元。

(2) 本报告期应支付东方嘉影电视院线传媒股份公司节目分成费及推广服务费 33,686,472.71 元。

(3) 本报告期应支付上海异瀚数码科技股份有限公司系统开发及服务费用 10,083,618.91 元。

(4) 本报告期应支付中广数智科技（北京）有限责任公司互联网出口流量费 3,101,790.49 元。

(5) 本报告期应支付中国有线电视网络有限公司软件系统维护费 350,943.40 元。

(6) 本报告期应支付北京爱奇艺科技有限公司节目费 217,785.16 元。

(7) 本报告期应支付华政融媒（北京）科技有限公司技术服务费 27,315.90 元。

(8) 本报告期应支付中广电移动网络有限公司通讯及流量费 7,088,253.90 元。

(9) 本报告期应支付北京北广传媒数字电视有限公司节目费 1,894,811.32 元。

### **3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

#### **(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

##### **1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

##### **2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

##### **3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	125,000.00	0.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行股份有限公司北京朝阳支行	银行理财产品	50,000.00	2023年1月18日	2023年12月25日	自有资金	货币资金市场		约定	1.30%或3.45%		607.26			是		
兴业银行股份有限公司北京金融街支行	银行理财产品	35,000.00	2023年1月18日	2023年12月25日	自有资金	货币资金市场		约定	1.80%或2.74%或2.98%		974.42			是		
浙商银行股份	银行理财	40,000.00	2023年1月	2023年12月	自有	货币		约定	1.85%或		1,057.10			是		

有限公司北京分行	产品		18 日	25 日	资金	资金市场			2.79%或 3.30%							
----------	----	--	------	------	----	------	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2015年12月2日	329,999.99		328,349.99	330,000.00	328,349.99	39,352.25	11.98	2,416.46	0.74	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
云服务平台升级及应用拓展项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2015年12月2日	否	140,000.00	140,000.00	2,416.46	35,277.25	25.20	不适用	否	是	-	-			
优质版权内容平台建设项目	运营管理	否	向特定对象发行股票	2015年12月2日	否	190,000.00	188,349.99	-	4,075.00	2.16	不适用	否	是	-	-			

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

为提高公司募集资金专项账户下资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，保护投资者权益，公司与开户银行、保荐机构签署了募集资金专户存储三方监管协议之补充协议，将部分闲置募集资金转为定期存款。截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用募集资金购买银行大额存单、结构性存款、通知存款等产品的情形。公司部分闲置募集资金以定期存款方式存放：

(1) 华夏银行股份有限公司紫竹桥支行开设的募集资金专户（账号：10279000000939468）中部分闲置资金共计人民币 53,000 万元转为定期存款，定期存款账号：10279000000939468（“单位定期存款账户”），实际存款金额、存期等以单位定期存款开户证实书记载为准；

(2) 北京农村商业银行股份有限公司总行营业部开设的募集资金专户（账号：2003000103000006589）中部分闲置资金共计人民币 95,000 万元转为定期存款，定期存款账号：2003000103000006589、999994000012142（“单位定期存款账户”），实际存款金额、存期等以单位定期存款开户证实书记载为准。

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	60,661
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,205
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）
------------------------

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国广电网络股份有 限公司	0	265,635,026	19.09	0	无	0	国有法人
北京北广传媒投资发 展中心有限公司	0	255,217,966	18.34	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	29,868,200	2.15	0	无	0	国有法人
东方明珠新媒体股份 有限公司	-320,400	19,991,042	1.44	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公 司	0	13,228,634	0.95	0	无	0	其他
李皓城	0	10,637,022	0.76	0	无	0	境内自然人
中国人寿保险股份有 限公司—传统—普通 保险产品—005L— CT001 沪	7,794,198	8,914,998	0.64	0	无	0	其他
北京广播集团有限公 司	0	7,944,721	0.57	0	无	0	国有法人
北京有线全天电视购 物有限责任公司	0	6,973,323	0.50	0	无	0	国有法人
中国广电江西网络有 限公司	0	6,770,480	0.49	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国广电网络股份有限公司	265,635,026	人民币普通股	265,635,026				
北京北广传媒投资发 展中心有限公司	255,217,966	人民币普通股	255,217,966				
中央汇金资产管理有限 责任公司	29,868,200	人民币普通股	29,868,200				
东方明珠新媒体股份 有限公司	19,991,042	人民币普通股	19,991,042				
香港中央结算有限公 司	13,228,634	人民币普通股	13,228,634				
李皓城	10,637,022	人民币普通股	10,637,022				
中国人寿保险股份有限公司—传统 —普通保险产品—005L—CT001 沪	8,914,998	人民币普通股	8,914,998				
北京广播集团有限公司	7,944,721	人民币普通股	7,944,721				
北京有线全天电视购 物有限责任公司	6,973,323	人民币普通股	6,973,323				
中国广电江西网络有 限公司	6,770,480	人民币普通股	6,770,480				
前十名股东中回购专 户情况说明	无						
上述股东委托表决权 、受托表决权、 放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或 一致行动的说明	北京北广传媒投资发展中心有限公司和北京广播集团有限公司同属同一实际控制人，中国广电网络股份有限公司是中国广电江西网络有限公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
刘洲	退出			未知	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	退出			6,535,864	0.47
香港中央结算有限公司	新增			29,868,200	2.15
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增			8,914,998	0.64

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国广电网络股份有限公司
单位负责人或法定代表人	宋起柱
成立日期	2020 年 9 月 25 日
主要经营业务	有线广播电视传输服务；有线广播电视网络维护、运行、检测、安全管理服务；广播电视节目制作；互联网信息服务；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务、互联网信息服务、广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内	无



外上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

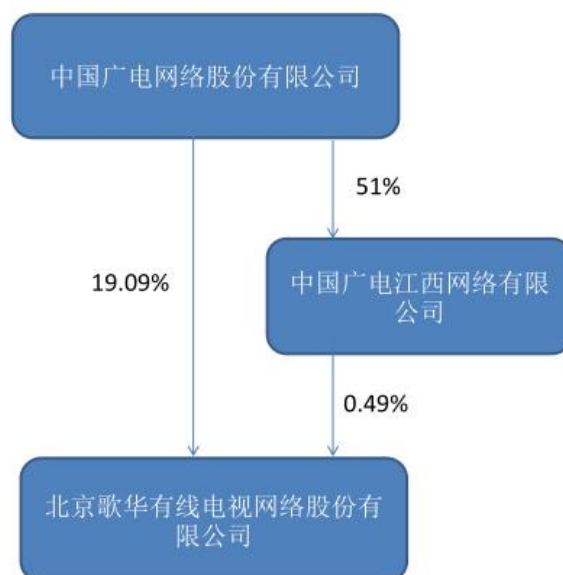
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

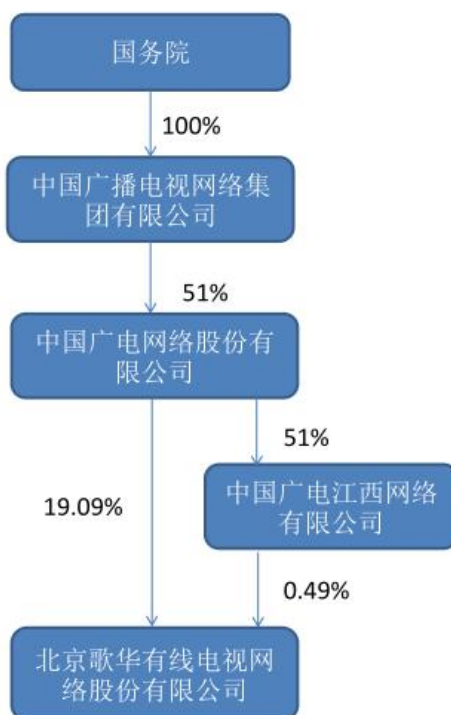
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、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%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京北广传媒投资发展中心有限公司	戴维	2003年7月18日	91110105752604544B	60,000,000	投资管理；影视策划；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；广告设计、制作；承办展览展示活动；广告信息咨询

					<p>(不含中介服务); 电脑图文设计、制作; 市场调查; 网络技术服务; 销售百货、五金交电、机械设备、电器设备。</p> <p>(“1、未经有关部门批准, 不得以公开方式募集资金; 2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动; 3、不得发放贷款; 4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保; 5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”; 市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。</p>
情况说明				无	

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

信会师报字[2024]第 ZG11151 号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称歌华有线）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了歌华有线 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于歌华有线，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）有线电视收看维护业务和信息业务收入确认
- （二）其他非流动金融资产公允价值的确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 有线电视收看维护业务和信息业务收入确认</b>	
<p>请参见合并财务报表附注五、34“收入”及七、61“营业收入和营业成本”。</p> <p>歌华有线收入包括有线电视收看维护业务收入、信息业务收入、频道收转收入、工程建设收入等。2023年度营业收入243,388.09万元，其中有线电视收视维护业务收入和信息业务收入167,558.95万元，占营业收入的68.84%。</p> <p>由于有线电视收看维护业务和信息业务收入占营业收入比重较大，且歌华有线对以上两类业务建立了较为复杂的信息技术系统，分别为IBOSS系统和大客户系统，存在收入计入不正确的会计期间或被操纵的固有风险，因此我们将有线电视收看维护业务收入和信息业务收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：</p> <p>(1) 了解歌华有线与收入确认相关的内部控制和信息系统环境；</p> <p>(2) 检查有线电视收看维护业务和信息业务等各类产品合同条款并与管理层访谈，评价歌华有线相关收入的确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；</p> <p>(3) 利用信息技术专家的工作，测试IBOSS系统和大客户系统设计和运行的有效性；</p> <p>(4) 利用信息技术专家的工作，抽查了有线电视收看维护业务和信息业务用户缴费记录，包括但不限于：实体营业厅缴费、网上营业厅缴费、第三方支付平台缴费等方式；</p> <p>(5) 核对营业系统数据与财务系统数据的一致性；</p> <p>(6) 执行分析性复核程序，按月份对比收视户数与有线电视收看维护收入金额，分析有线电视收看维护费收入规模的合理性。</p>
<b>(二) 其他非流动金融资产公允价值的确认</b>	
<p>请参见合并财务报表附注五、11“金融工具”、七、19“其他非流动金融资产”、七、70“公允价值变动损益”及十三、“公允价值的披露”。</p> <p>截止2023年12月31日，歌华有线其他非流动金融资产期末余额51,353.95万元，其中对非上市企业及影视剧投资的期末余额24,513.05万元，占期末其他非流动金融资产余额的47.73%。</p> <p>对非上市企业及影视剧的投资由于没有活跃市场报价，估值过程中使用的关键参数涉及管理层的重大假设和估计，因此我们将该类风险投资的公允价值计量识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：</p> <p>(1) 了解歌华有线管理各类金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量，结合会计准则评价金融资产分类的准确性；</p> <p>(2) 了解并评价歌华有线其他非流动金融资产公允价值估值相关的关键控制的设计及执行；</p> <p>(3) 评估歌华有线管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性和胜任能力；</p> <p>(4) 复核第三方评估机构公允价值估值计算过程及结果，评价估值技术的适当性，将</p>

	关键参数与市场数据及其他支持性证据进行核对以分析其合理性。
--	-------------------------------

#### 四、其他信息

歌华有线管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括歌华有线 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估歌华有线的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督歌华有线的财务报告过程。

#### 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, 就可能导致对歌华有线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歌华有线不能持续经营。

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

(六) 就歌华有线中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 许培梅  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 顾欣

中国·上海

2024 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	8,034,219,508.58	7,960,624,591.26
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	七、4	15,160,000.00	1,362,380.28
应收账款	七、5	491,190,166.08	477,117,255.30
应收款项融资			
预付款项	七、8	68,275,721.60	43,663,796.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	26,148,873.63	9,494,852.15
买入返售金融资产			
存货	七、10	228,399,849.56	343,184,803.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	100,936,132.02	101,476,233.67
其他流动资产	七、13	125,232,600.76	114,654,121.57
流动资产合计		9,089,562,852.23	9,051,578,034.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	174,834,840.26	281,953,189.05
长期股权投资	七、17	915,715,423.27	733,272,702.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	513,539,531.85	906,743,313.70
投资性房地产	七、20	27,062,899.67	20,422,946.03
固定资产	七、21	4,043,665,551.71	4,143,242,494.92
在建工程	七、22	674,392,952.39	564,066,218.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	49,262,407.82	45,849,151.47
无形资产	七、26	275,769,247.51	278,483,377.86
开发支出			
商誉	七、27	1,295,475.11	1,295,475.11
长期待摊费用	七、28	12,376,821.84	10,768,727.58
递延所得税资产	七、29	20,222,590.86	13,864,165.57



其他非流动资产	七、30	106,613,736.61	106,099,378.02
非流动资产合计		6,814,751,478.90	7,106,061,140.27
资产总计		15,904,314,331.13	16,157,639,174.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	689,742,545.66	550,552,494.99
预收款项	七、37	67,178,656.66	64,085,321.02
合同负债	七、38	809,033,615.78	834,656,596.01
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	七、39	183,452,379.57	186,181,431.73
应交税费	七、40	13,422,502.87	11,158,279.58
其他应付款	七、41	28,857,557.36	21,683,969.14
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	七、43	151,437,949.75	115,633,965.51
其他流动负债	七、44	6,907,975.76	10,170,522.74
流动负债合计		1,950,033,183.41	1,794,122,580.72
<b>非流动负债：</b>			
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	七、47	210,556,444.93	307,747,756.95
长期应付款	七、48	720,000,000.00	720,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	116,045,113.32	139,900,573.88
递延所得税负债	七、29	284,956.39	27,976.79
其他非流动负债	七、52	80,218,473.98	94,646,304.64
非流动负债合计		1,127,104,988.62	1,262,322,612.26
负债合计		3,077,138,172.03	3,056,445,192.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	6,555,503,743.28	6,555,503,743.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	995,832,571.36	995,832,571.36
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,884,061,960.46	4,158,079,782.72
归属于母公司所有者权益合计		12,827,176,159.10	13,101,193,981.36
少数股东权益			
所有者权益合计		12,827,176,159.10	13,101,193,981.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,904,314,331.13	16,157,639,174.34

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,115,726,395.66	7,071,388,931.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,160,000.00	1,000,000.00
应收账款	十九、1	442,502,691.12	463,185,136.96
应收款项融资			
预付款项		102,398,347.93	82,155,376.39
其他应收款	十九、2	642,143,289.67	508,862,736.27
其中：应收利息			
应收股利			20,067,885.67
存货		80,756,572.63	114,356,164.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,272,136.37	4,695,872.87
其他流动资产		98,048,752.21	89,889,645.32
流动资产合计		8,498,008,185.59	8,335,533,863.43
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,667,598,548.72	1,173,420,419.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		468,141,800.31	1,155,522,466.47
投资性房地产		60,018,703.78	60,577,280.73
固定资产		3,640,030,760.29	3,698,238,901.14
在建工程		379,777,081.15	425,682,887.24
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		46,927,297.96	43,250,176.33
无形资产		238,156,454.50	237,083,815.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,036,124.87	10,015,397.32
递延所得税资产			
其他非流动资产		61,009,524.68	85,911,242.25
非流动资产合计		6,573,696,296.26	6,889,702,586.66
资产总计		15,071,704,481.85	15,225,236,450.09
<b>流动负债：</b>			
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		570,014,803.06	491,048,026.25
预收款项		67,159,846.66	63,488,907.67
合同负债		562,323,957.69	512,323,336.22
应付职工薪酬		149,868,177.73	154,732,819.77
应交税费		1,729,359.82	1,413,977.63
其他应付款		21,553,339.35	18,778,941.70
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		15,499,111.55	14,926,528.60
其他流动负债		3,084,857.78	4,161,258.15
流动负债合计		1,391,233,453.64	1,260,873,795.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,090,283.45	23,787,403.61
长期应付款		720,000,000.00	720,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		116,045,113.32	139,159,143.69
递延所得税负债		284,956.39	
其他非流动负债		80,218,473.98	94,646,304.64
非流动负债合计		945,638,827.14	977,592,851.94
负债合计		2,336,872,280.78	2,238,466,647.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,554,222,814.21	6,554,222,814.21
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		995,832,571.36	995,832,571.36
未分配利润		3,792,998,931.50	4,044,936,532.59
所有者权益（或股东权益） 合计		12,734,832,201.07	12,986,769,802.16
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		15,071,704,481.85	15,225,236,450.09

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,433,880,907.47	2,441,683,052.82
其中：营业收入	七、61	2,433,880,907.47	2,441,683,052.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,374,536,263.68	2,414,442,157.35
其中：营业成本	七、61	2,153,398,683.85	2,222,982,803.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	19,737,346.68	16,278,054.42
销售费用	七、63	134,690,188.08	130,041,262.87
管理费用	七、64	114,422,171.50	107,276,099.69
研发费用	七、65	67,268,438.37	65,845,952.38
财务费用	七、66	-114,980,564.80	-127,982,015.01
其中：利息费用		20,750,214.40	19,595,762.68
利息收入		136,281,071.46	147,764,299.57
加：其他收益	七、67	26,228,062.21	28,231,866.86
投资收益（损失以“-”号填 列）	七、68	41,971,066.98	111,533,262.25
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		19,503,843.89	51,307,441.60
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填 列）			
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）			
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	七、70	-188,124,933.60	286,063,637.79

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-50,137,820.70	-34,288,506.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,500,229.30	-69,045,625.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	930,517.83	-8,828,558.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-120,288,692.79	340,906,971.00
加：营业外收入	七、74	7,278,953.17	451,336.09
减：营业外支出	七、75	57,411,605.75	2,392,454.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-170,421,345.37	338,965,852.52
减：所得税费用	七、76	1,996,691.36	7,076,190.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-172,418,036.73	331,889,661.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-172,418,036.73	331,889,661.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-172,418,036.73	331,889,661.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		-172,418,036.73	331,889,661.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-172,418,036.73	331,889,661.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	-0.1239	0.2385
（二）稀释每股收益(元/股)	二十、2	-0.1239	0.2385

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

机构负责人：李铭

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	2,040,615,013.10	2,004,419,876.07
减：营业成本	十九、4	1,861,061,073.49	1,876,759,520.77
税金及附加		15,251,020.56	13,880,696.65
销售费用		126,017,765.85	121,505,447.54
管理费用		89,004,619.20	82,851,361.91
研发费用		51,769,318.65	51,684,263.95
财务费用		-124,327,299.54	-136,439,927.52
其中：利息费用		1,675,135.68	1,663,859.19
利息收入		126,151,824.17	138,234,552.21
加：其他收益		24,170,724.25	27,114,197.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	39,157,090.32	62,665,525.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	19,292,712.53	4,866,888.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-170,355,278.56	387,587,272.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-35,857,540.57	-48,574,345.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,197,585.38	-62,430,510.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,147,294.52	-8,919,954.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-125,096,780.53	351,620,696.59
加：营业外收入		6,946,151.52	444,072.25
减：营业外支出		31,902,230.16	2,157,898.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-150,052,859.17	349,906,870.70
减：所得税费用		284,956.39	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-150,337,815.56	349,906,870.70

(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-150,337,815.56	349,906,870.70
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-150,337,815.56	349,906,870.70
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

## 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,549,545,161.42	2,320,156,986.11
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		3,659,678.11	34,548,456.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	173,383,420.49	118,651,187.90
经营活动现金流入小计		2,726,588,260.02	2,473,356,630.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,173,703,705.80	1,102,278,350.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		677,636,189.10	693,976,508.61
支付的各项税费		47,673,415.39	39,179,378.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	80,296,990.64	83,394,232.67
经营活动现金流出小计		1,979,310,300.93	1,918,828,470.51
经营活动产生的现金流量净额		747,277,959.09	554,528,160.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,265,515,643.10	1,071,679,390.18
取得投资收益收到的现金		50,530,619.93	112,046,879.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,549,463.06	430,973.61
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	七、78(2)	138,861,278.63	63,283,925.28
投资活动现金流入小计		1,462,457,004.72	1,247,441,168.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		680,518,587.33	437,199,942.57
投资支付的现金		1,250,000,000.00	1,000,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(2)		122,670.74
投资活动现金流出小计		1,930,518,587.33	1,437,322,613.31
投资活动产生的现金流量净额		-468,061,582.61	-189,881,444.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,599,785.53	64,034,540.26
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	七、78(3)	103,440,122.29	32,103,917.88
筹资活动现金流出小计		205,039,907.82	96,138,458.14



筹资活动产生的现金流量净额		-205,039,907.82	-96,138,458.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		74,176,468.66	268,508,257.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,959,738,655.93	7,691,230,398.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,033,915,124.59	7,959,738,655.93

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

**母公司现金流量表**

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,148,167,451.71	1,939,016,946.97
收到的税费返还			30,708,236.96
收到其他与经营活动有关的现金		143,461,067.74	100,041,497.69
经营活动现金流入小计		2,291,628,519.45	2,069,766,681.62
购买商品、接受劳务支付的现金		914,257,294.62	846,602,864.45
支付给职工及为职工支付的现金		504,945,521.68	518,695,592.30
支付的各项税费		18,854,950.13	15,911,640.27
支付其他与经营活动有关的现金		71,139,288.65	53,800,686.84
经营活动现金流出小计		1,509,197,055.08	1,435,010,783.86
经营活动产生的现金流量净额		782,431,464.37	634,755,897.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,262,912,797.80	1,033,172,307.55
取得投资收益收到的现金		76,518,565.60	109,546,879.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,151,554.11	429,186.00
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		40,866,700.00	60,214,096.29
投资活动现金流入小计		1,387,449,617.51	1,203,362,469.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,404,496.65	453,294,935.78
投资支付的现金		1,250,000,000.00	1,000,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		190,000,000.00	40,122,670.74
投资活动现金流出小计		2,011,404,496.65	1,493,417,606.52
投资活动产生的现金流量净额		-623,954,879.14	-290,055,136.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,599,785.53	64,034,540.26
支付其他与筹资活动有关的现金		12,539,335.40	15,942,070.98
筹资活动现金流出小计		114,139,120.93	79,976,611.24
筹资活动产生的现金流量净额		-114,139,120.93	-79,976,611.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		44,337,464.30	264,724,149.55
加：期初现金及现金等价物余额		7,071,388,931.36	6,806,664,781.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,115,726,395.66	7,071,388,931.36

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28			995,832,571.36		4,158,079,782.72		13,101,193,981.36		13,101,193,981.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28			995,832,571.36		4,158,079,782.72		13,101,193,981.36		13,101,193,981.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-274,017,822.26		-274,017,822.26		-274,017,822.26
（一）综合收益总额										-172,418,036.73		-172,418,036.73		-172,418,036.73
（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										-101,599,785.53		-101,599,785.53		-101,599,785.53
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-101,599,785.53		-101,599,785.53		-101,599,785.53
4. 其他														
（四）所有者权益														

2023 年年度报告

内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28				995,832,571.36		3,884,061,960.46		12,827,176,159.10	12,827,176,159.10

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	1,391,777,884.00				6,554,805,543.28				960,841,884.29		3,922,258,727.30		12,829,684,038.87	12,829,684,038.87	
加：会计政策变更											2,943,871.02		2,943,871.02	2,943,871.02	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,554,805,543.28				960,841,884.29		3,925,202,598.32		12,832,627,909.89	12,832,627,909.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					698,200.00				34,990,687.07		232,877,184.40		268,566,071.47	268,566,071.47	
（一）综合收益总额											331,889,661.54		331,889,661.54	331,889,661.54	
（二）所有者投入和减少资本					698,200.00								698,200.00	698,200.00	
1. 所有者投入的普通股															

2023 年年度报告

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				698,200.00								698,200.00		698,200.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积								34,990,687.07		-99,012,477.14		-64,021,790.07		-64,021,790.07
2. 提取一般风险准备								34,990,687.07		-34,990,687.07				
3. 对所有者（或股东）的分配										-64,021,790.07		-64,021,790.07		-64,021,790.07
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	1,391,777,884.00			6,555,503,743.28				995,832,571.36		4,158,079,782.72		13,101,193,981.36		13,101,193,981.36

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭

**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	4,044,936,532.59	12,986,769,802.16
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	4,044,936,532.59	12,986,769,802.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-251,937,601.09	-251,937,601.09
(一) 综合收益总额										-150,337,815.56	-150,337,815.56
(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										-101,599,785.53	-101,599,785.53
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-101,599,785.53	-101,599,785.53
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											

2023 年年度报告

(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	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21			995,832,571.36	3,792,998,931.50	12,734,832,201.07

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,391,777,884.00				6,553,524,614.21				960,841,884.29	3,794,042,139.03	12,700,186,521.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,553,524,614.21				960,841,884.29	3,794,042,139.03	12,700,186,521.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					698,200.00				34,990,687.07	250,894,393.56	286,583,280.63
(一) 综合收益总额										349,906,870.70	349,906,870.70
(二) 所有者投入和减少资本					698,200.00						698,200.00
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					698,200.00						698,200.00
(三) 利润分配									34,990,687.07	-99,012,477.14	-64,021,790.07
1. 提取盈余公积									34,990,687.07	-34,990,687.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-64,021,790.07	-64,021,790.07
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											

2023 年年度报告

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	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	4,044,936,532.59	12,986,769,802.16

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：胡志鹏

会计机构负责人：李铭



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]120号文件批准，由北京歌华文化发展集团有限公司、北京青年报业总公司、北京有线全天电视购物有限责任公司、北京广播发展总公司及北京出版社五家股东共同发起设立的股份有限公司；本公司于1999年9月29日成立，注册资本19,000万元人民币，股本为19,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]186号文《关于核准北京歌华有线电视网络股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于2001年1月4日公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，2001年2月8日社会公众股上市交易，发行后股本为27,000万股，其中：法人股19,000万股，社会公众股8,000万股，注册资本变更为27,000万元。

根据2002年第二次临时股东大会决议，以2001年年末总股本27,000万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增8,100万股，转增后本公司股本总额变更为35,100万股，注册资本变更为35,100万元。

经2002年度股东大会决议通过，并获中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]50号文核准，本公司于2004年5月12日发行12.5亿元可转换公司债券，可转债票面年利率第一年1.3%，第二年1.6%，第三年1.9%，第四年2.2%，第五年2.6%。

经北京市人民政府京政函[2004]101号文件、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1053号文件批复，2004年12月29日，本公司原股东北京歌华文化发展集团有限公司将其所持有的23,335,208万股国有法人股无偿划转给北京北广传媒投资发展中心有限公司。2005年度本公司国有法人股股东北京广播发展总公司名称变更为北京广播公司，北京青年报业总公司名称变更为北京北青文化艺术公司。

根据2005年9月16日召开的公司2005年第二次临时股东大会决议，以截至2005年9月29日收盘时公司总股本351,468,193股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本210,880,916股。

根据本公司2006年2月23日召开的股权分置改革相关股东会议决议，本公司于2006年3月3日实施了股权分置改革方案：流通股股东每10股获得非流通股股东支付的3股股份，即流通股股东获得非流通股股东支付的股份为79,692,087股。

根据本公司2007年4月19日召开的2006年度股东大会关于实施2006年度利润分配方案的决议，以截至2007年5月9日收盘时公司总股本662,582,603股为基数，按每10股转增股本6股实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本397,549,562股。

本公司2004年发行的可转换公司债券“歌华转债”于2009年5月11日到期，累计已有1,248,609,000.00元转成公司发行的股票，到期兑付本金1,391,000.00元，累计增加股本数量

为 100,930,420 股。

2009 年度，有限售条件股份 476,919,370 股转为无限售条件流通股。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1591 号核准，本公司于 2010 年 11 月 25 日发行 16 亿元可转换公司债券（以下简称“2010 年歌华转债”，可转债票面年利率第一年 0.6%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.3%、第五年 1.6%、第六年 1.9%。债券到期偿还：公司于本次可转债期满后 5 个交易日内按本次发行的可转债票面面值的 105%（含最后一期利息）赎回全部未转股的可转债。

截至 2015 年 4 月 28 日，本公司“2010 年歌华转债”1,586,400,000 元转成股票，累计转股数量为 107,991,128 股，剩余“2010 年歌华转债”于 2015 年 4 月 28 日全部赎回。

根据本公司 2015 年 3 月 6 日第五届董事会第十三次会议、2014 年度股东大会、2015 年第二次临时股东大会决议、2015 年 7 月 20 日第五届董事会第二十一次会议以及 2015 年 8 月 5 日第五届董事会第二十二次会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2475 号文核准，本公司非公开发行股票 223,425,858 股，相应增加注册资本人民币 223,425,858.00 元。此次变更后，本公司股本总额为 1,391,777,884.00 元。

2020 年 12 月 21 日，本公司控股股东北广传媒投资发展中心将其所持本公司 265,635,026 股股份（占本公司总股本的 19.0860%）完成过户，变更为中国广电网络股份有限公司（以下简称“广电股份”），交易各方已收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》。此次变更后，北广传媒投资发展中心持有本公司 255,217,966 股股份，占本公司总股本的 18.3376%，广电股份持有本公司 265,635,026 股股份，占公司总股本的 19.0860%，总股本数不变，公司控股股东由北广传媒投资发展中心变更为广电股份。

本公司企业法人营业执照注册号：911100007002336492。

本公司注册地址：北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设投融资部（董事会办公室）、人力资源部、财务部、物资管理部、审计合规部、市场部、政企业务部、媒资管理部、计划建设部、信息系统部等 27 个直属部门。

本公司及其子公司主要经营活动：

主要负责全北京市有线广播电视网络的建设、管理和经营，并从事广播电视节目收转传送、视频点播、网络信息服务、基于有线电视网的互联网接入服务、互联网数据传送增值业务、国内 IP 电话业务和有线电视广告设计、制作、发布等业务。

本财务报表及财务报表附注经本公司第六届董事会第十八次会议于 2024 年 4 月 25 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用  不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

√适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11 金融工具”、“五、21 固定资产”、“五、26 无形资产”、“五、34 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

√适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用  不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 1,000 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额大于 500 万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目预算大于人民币 5,000 万或期初余额、期末余额、增减变动金额有一项大于人民币 1,000 万元
重要的合营或联营企业	来自于合营或联营企业的投资损益占合并财务

	报表税前利润的 10%以上，或对合营、联营企业的长期股权投资账面价值占合并财务报表资产总额的 5%以上，或对合营、联营企业长期股权投资的账面价值占合并财务报表长期股权投资账面余额的 30%以上，或合营、联营企业虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响
--	--

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19 长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司及其子公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。



本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司及其子公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司及其子公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司及其子公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司及其子公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司及其子公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司及其子公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司及其子公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司及其子公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

### 应收账款组合 2：应收其他客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 其他应收款

本公司及其子公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本公司及其子公司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。

### 长期应收款

本公司及其子公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司及其子公司依据信用风险特征将应收融资租赁款及应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收融资租赁款

B、应收分期收款提供劳务款

长期应收款组合 1：未逾期的长期应收款

长期应收款组合 2：逾期的长期应收款

对划分为组合的长期应收款组合，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司及其子公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司及其子公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**应收票据**

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司及其子公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司及其子公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**应收账款**

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司及其子公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

**14. 应收款项融资**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

本公司及其子公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本公司及其子公司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。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

对划分为组合的其他应收款，本公司及其子公司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。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司及其子公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

## 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品、周转材料、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、发出存货的计价方法

原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价，合同履行成本采用个别认定法计价。

## 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用  不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

#### 19. 长期股权投资

适用  不适用

##### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

##### 2、初始投资成本的确定

###### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。



公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3	2.425-6.47
通用设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
专用设备	年限平均法	5-15	3	6.47-19.40
运输设备	年限平均法	6	3	16.17

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	5-6	直线法摊销
土地使用权	30-43	直线法摊销
特许经营权	10	直线法摊销
IDC 业务资源	5	直线法摊销

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、业务经费等相关支出。

#### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

## 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或



服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2.按照业务类型披露具体收入确认方法及计量方法

有线电视收看维护收入：在服务已提供，收款权利已经取得时确认为收入。

工程建设收入：有线电视网络工程建设收入在已经收款并为用户开通有线电视收视服务时确认收入；信息业务网络工程收入在取得客户确认的工程验收报告时确认收入。

有线电视入网收入：收到入网费时计入其他非流动负债，并按 10 年期限分期确认收入。

信息业务收入：主要包括安装服务、传输及维护收入。安装服务在劳务已经提供并取得客户的确认单时确认收入；传输及维护收入，协议中明确规定了未来提供服务的期限的，按合同中规定的期限分期确认，协议中没有明确规定未来提供服务的期限，但能够合理确定服务期限的，在该期限内分期确认。

频道收转收入：按协议约定的服务期限，分期确认。

商品销售收入：于取得商品销售确认单时确认为收入。

广告费收入：按协议约定的服务期限，分期确认。

设备使用费收入：按协议约定设备使用期限，分期确认。

5G 业务收入：相关服务已经提供并取得客户确认单时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指

在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
见说明	见说明	

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	3,023,332.28	
	递延所得税负债	79,461.26	
	未分配利润	2,943,871.02	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	-38,852.34	528,266.58		
	递延所得税负债		27,976.79		
	所得税费用	539,142.13	2,443,581.23		
	未分配利润	-38,852.34	500,289.79		

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

因本企业 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，对列报的同期数据进行追溯调整，具体金额的影响值，请参见审计报告附注五、40 重要会计政策和会计估计的变更。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,960,624,591.26	7,960,624,591.26	
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	1,362,380.28	1,362,380.28	
应收账款	477,117,255.30	477,117,255.30	
应收款项融资			
预付款项	43,663,796.12	43,663,796.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,494,852.15	9,494,852.15	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	343,184,803.72	343,184,803.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	101,476,233.67	101,476,233.67	
其他流动资产	114,654,121.57	114,654,121.57	
流动资产合计	9,051,578,034.07	9,051,578,034.07	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	281,953,189.05	281,953,189.05	
长期股权投资	733,272,702.25	733,272,702.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	906,743,313.70	906,743,313.70	
投资性房地产	20,422,946.03	20,422,946.03	
固定资产	4,143,242,494.92	4,143,242,494.92	
在建工程	564,066,218.71	564,066,218.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	45,849,151.47	45,849,151.47	
无形资产	278,483,377.86	278,483,377.86	
开发支出	-	-	
商誉	1,295,475.11	1,295,475.11	
长期待摊费用	10,768,727.58	10,768,727.58	
递延所得税资产	13,335,898.99	13,864,165.57	-528,266.58
其他非流动资产	106,099,378.02	106,099,378.02	
非流动资产合计	7,105,532,873.69	7,106,061,140.27	-528,266.58
资产总计	16,157,110,907.76	16,157,639,174.34	-528,266.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	550,552,494.99	550,552,494.99	
预收款项	64,085,321.02	64,085,321.02	
合同负债	834,656,596.01	834,656,596.01	
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	186,181,431.73	186,181,431.73	
应交税费	11,158,279.58	11,158,279.58	
其他应付款	21,683,969.14	21,683,969.14	
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	115,633,965.51	115,633,965.51	
其他流动负债	10,170,522.74	10,170,522.74	
流动负债合计	1,794,122,580.72	1,794,122,580.72	
<b>非流动负债：</b>			
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	307,747,756.95	307,747,756.95	
长期应付款	720,000,000.00	720,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	139,900,573.88	139,900,573.88	
递延所得税负债	0	27,976.79	-27,976.79
其他非流动负债	94,646,304.64	94,646,304.64	
非流动负债合计	1,262,294,635.47	1,262,322,612.26	-27,976.79
负债合计	3,056,417,216.19	3,056,445,192.98	-27,976.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,555,503,743.28	6,555,503,743.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	995,832,571.36	995,832,571.36	
一般风险准备			
未分配利润	4,157,579,492.93	4,158,079,782.72	-500,289.79
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	13,100,693,691.57	13,101,193,981.36	-500,289.79
少数股东权益		-	
所有者权益（或股东权益） 合计	13,100,693,691.57	13,101,193,981.36	-500,289.79
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	16,157,110,907.76	16,157,639,174.34	-528,266.58

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,071,388,931.36	7,071,388,931.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款	463,185,136.96	463,185,136.96	
应收款项融资			
预付款项	82,155,376.39	82,155,376.39	
其他应收款	508,862,736.27	508,862,736.27	
其中：应收利息			
应收股利	20,067,885.67	20,067,885.67	
存货	114,356,164.26	114,356,164.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,695,872.87	4,695,872.87	
其他流动资产	89,889,645.32	89,889,645.32	
流动资产合计	8,335,533,863.43	8,335,533,863.43	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,173,420,419.71	1,173,420,419.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,155,522,466.47	1,155,522,466.47	
投资性房地产	60,577,280.73	60,577,280.73	
固定资产	3,698,238,901.14	3,698,238,901.14	
在建工程	425,682,887.24	425,682,887.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	43,250,176.33	43,250,176.33	
无形资产	237,083,815.47	237,083,815.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,015,397.32	10,015,397.32	
递延所得税资产			
其他非流动资产	85,911,242.25	85,911,242.25	
非流动资产合计	6,889,702,586.66	6,889,702,586.66	
资产总计	15,225,236,450.09	15,225,236,450.09	
<b>流动负债：</b>			
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	491,048,026.25	491,048,026.25	
预收款项	63,488,907.67	63,488,907.67	
合同负债	512,323,336.22	512,323,336.22	
应付职工薪酬	154,732,819.77	154,732,819.77	
应交税费	1,413,977.63	1,413,977.63	
其他应付款	18,778,941.70	18,778,941.70	
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	14,926,528.60	14,926,528.60	

其他流动负债	4,161,258.15	4,161,258.15	
流动负债合计	1,260,873,795.99	1,260,873,795.99	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	23,787,403.61	23,787,403.61	
长期应付款	720,000,000.00	720,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	139,159,143.69	139,159,143.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债	94,646,304.64	94,646,304.64	
非流动负债合计	977,592,851.94	977,592,851.94	
负债合计	2,238,466,647.93	2,238,466,647.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,554,222,814.21	6,554,222,814.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	995,832,571.36	995,832,571.36	
未分配利润	4,044,936,532.59	4,044,936,532.59	
所有者权益（或股东权益）合计	12,986,769,802.16	12,986,769,802.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,225,236,450.09	15,225,236,450.09	

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

房产税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	1.2%、12%
-----	-----------------------	----------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京歌华有线电视网络股份有限公司	免税
北京歌华有线工程管理有限责任公司	15
北京歌华有线数字媒体有限公司	15
涿州歌华有线电视网络有限公司	25
北京歌华益网科技发展有限公司	25
歌华有线投资管理有限公司	25
燕华时代科技发展有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、税务总局、中央宣传部《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》财税[2019]16号，经营性文化事业单位转制为企业，自改制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。本公司作为北京市转制文化企业，从2019年1月1日至2023年12月31日继续免缴企业所得税。

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

(3) 本公司子公司北京歌华有线数字媒体有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2021年10月25日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期：三年，所得税按应纳税所得额的15%计缴。

(4) 本公司子公司北京歌华有线工程管理有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2021年10月25日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期：三年，所得税按应纳税所得额的15%计缴。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,215.46	157,468.72
银行存款	8,033,779,683.51	7,955,682,714.71
其他货币资金	304,609.61	4,784,407.83

合计	8,034,219,508.58	7,960,624,591.26
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,160,000.00	1,300,000.00
商业承兑票据		62,380.28
合计	15,160,000.00	1,362,380.28

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,160,000.00	100.00			15,160,000.00	1,367,090.00	100.00	4,709.72	0.34	1,362,380.28
其中：										
银行承兑汇票	15,160,000.00	100.00			15,160,000.00	1,300,000.00	95.09			1,300,000.00

商业承兑 汇票					67,090.00	4.91	4,709.72	7.02	62,380.28
合计	15,160,000.00	100.00		15,160,000.00	1,367,090.00	100.00	4,709.72		1,362,380.28

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	345,809,929.67	323,150,448.12
1 年以内小计	345,809,929.67	323,150,448.12

1 至 2 年	127,874,800.49	144,339,823.01
2 至 3 年	96,345,946.02	78,903,267.26
3 年以上		
3 至 4 年	47,354,216.83	32,516,266.72
4 至 5 年	21,947,279.39	15,847,130.79
5 年以上	97,806,741.06	81,973,338.27
合计	737,138,913.46	676,730,274.17
减：坏账准备	245,948,747.38	199,613,018.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	737,138,913.46	100.00	245,948,747.38	33.37	491,190,166.08	676,730,274.17	100.00	199,613,018.87	29.50	477,117,255.30
其他：										
应收其他客户	737,138,913.46	100.00	245,948,747.38	33.37	491,190,166.08	676,730,274.17	100.00	199,613,018.87	29.50	477,117,255.30
合计	737,138,913.46	100.00	245,948,747.38		491,190,166.08	676,730,274.17	100.00	199,613,018.87		477,117,255.30

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	345,809,929.67	30,397,123.77	8.79
1 至 2 年	127,874,800.49	29,497,486.90	23.07
2 至 3 年	96,345,946.02	35,859,961.12	37.22
3 至 4 年	47,354,216.83	31,893,065.03	67.35
4 至 5 年	21,947,279.39	20,494,369.50	93.38
5 年以上	97,806,741.06	97,806,741.06	100.00
合计	737,138,913.46	245,948,747.38	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他客户	199,613,018.87	46,377,808.51		42,080.00		245,948,747.38
合计	199,613,018.87	46,377,808.51		42,080.00		245,948,747.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,080.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市公安局通州分局	49,689,445.32		49,689,445.32	6.74	11,382,832.71
中广电移动网络有限公司	41,316,371.32		41,316,371.32	5.61	3,631,709.04
中国电信股份有限公司北京分公司	38,120,711.06		38,120,711.06	5.17	9,114,733.74
辽宁广播电视集团（辽宁广播电视台）	18,510,000.00		18,510,000.00	2.51	6,585,647.00
北京市公安局平谷分局	18,464,126.67		18,464,126.67	2.50	12,939,830.45
合计	166,100,654.37		166,100,654.37	22.53	43,654,752.94

其他说明：



适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	67,051,112.44	98.20	39,392,159.43	90.21
1至2年	933,122.13	1.37	571,492.95	1.31
2至3年	164,311.66	0.24	251,760.96	0.58
3年以上	127,175.37	0.19	3,448,382.78	7.90
合计	68,275,721.60	100.00	43,663,796.12	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京顺世宏信科技有限公司	22,906,093.37	33.55
北京航数宽网科技有限责任公司	15,182,017.60	22.24
平安养老保险股份有限公司北京分公司	4,275,805.00	6.26
合肥神州数码有限公司	3,232,966.00	4.73
北京称芯仪表运营科技有限公司	1,344,059.41	1.97
合计	46,940,941.38	68.75

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	26,148,873.63	9,494,852.15
合计	26,148,873.63	9,494,852.15

其他说明:

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			上年年末余额		
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,313,289.33	100.00	3,164,415.70	10.80	26,148,873.63	12,322,702.44	100.00	2,827,850.29	22.95	9,494,852.15
其中：										
应收其他客户	29,313,289.33	100.00	3,164,415.70	10.80	26,148,873.63	12,322,702.44	100.00	2,827,850.29	22.95	9,494,852.15
合计	29,313,289.33	100.00	3,164,415.70		26,148,873.63	12,322,702.44	100.00	2,827,850.29		9,494,852.15

单位：元 币种：人民币

按信用风险特征组合计提坏账准备：  
组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,413,176.12	1,170,658.82	5.00
1 至 2 年	2,889,418.84	288,941.88	10.00
2 至 3 年	1,029,143.36	205,828.67	20.00
3 至 4 年	890,320.08	445,160.04	50.00
4 至 5 年	187,023.20	149,618.56	80.00
5 年以上	904,207.73	904,207.73	100.00
合计	29,313,289.33	3,164,415.70	

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	23,413,176.12	6,929,228.97
1 年以内小计	23,413,176.12	6,929,228.97
1 至 2 年	2,889,418.84	1,448,649.01
2 至 3 年	1,029,143.36	1,182,613.55
3 年以上		

3至4年	890,320.08	941,734.62
4至5年	187,023.20	929,928.56
5年以上	904,207.73	890,547.73
小计	29,313,289.33	12,322,702.44
减：坏账准备	3,164,415.70	2,827,850.29
合计	26,148,873.63	9,494,852.15

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、押金等	15,499,934.71	8,186,052.84
往来款及其他	1,527,854.62	4,136,649.60
土地处置款	12,285,500.00	
合计	29,313,289.33	12,322,702.44

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	341,104.77	2,486,745.52		2,827,850.29
2023年1月1日余额在本期	-144,470.94	144,470.94		
--转入第二阶段	-144,470.94	144,470.94		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	982,482.48	57,469.70		1,039,952.18
本期转回	8,457.49	690,509.28		698,966.77
本期转销				
本期核销		4,420.00		4,420.00
其他变动				
2023年12月31日余额	1,170,658.82	1,993,756.88		3,164,415.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核	其他	

				销	变动	
应收其他客户	2,827,850.29	1,039,952.18	698,966.77	4,420.00		3,164,415.70
合计	2,827,850.29	1,039,952.18	698,966.77	4,420.00		3,164,415.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,420.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
三河市自然资源和规划局	12,285,500.00	41.91	土地处置款	1年以内	614,275.00
人民日报社	1,979,900.00	6.75	保证金	1年以内	98,995.00
北京国际贸易有限公司	1,165,400.00	3.98	保证金	1年以内	58,270.00
中广电移动网络有限公司	1,400,792.00	4.78	保证金	1年以内	70,039.60
北京市顺义区智慧教育发展促进中心	876,876.50	2.99	保证金	1年以内	43,843.83
合计	17,708,468.50	60.41	/	/	885,423.43

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

土地处置款为子公司燕华时代科技发展有限公司全媒体聚合云项目终止，当地政府按市场价12,285,500.00元将土地收回。



## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	39,607,507.12	3,981,718.94	35,625,788.18	44,385,995.00	4,713,828.37	39,672,166.63
在产品						
库存商品	29,952,725.96		29,952,725.96	56,420,695.56	3,639,231.80	52,781,463.76
周转材料	323,336.68		323,336.68	366,418.69		366,418.69
消耗性生物资产						
合同履约成本	190,342,991.10	50,574,840.74	139,768,150.36	259,315,013.14	47,824,590.53	211,490,422.61
发出商品	22,729,848.38		22,729,848.38	38,874,332.03		38,874,332.03
合计	282,956,409.24	54,556,559.68	228,399,849.56	399,362,454.42	56,177,650.70	343,184,803.72

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	4,713,828.37	3,981,718.94			4,713,828.37	3,981,718.94
在产品						
库存商品	3,639,231.80				3,639,231.80	
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	47,824,590.53	2,750,250.21				50,574,840.74
合计	56,177,650.70	6,731,969.15			8,353,060.17	54,556,559.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	100,936,132.02	101,476,233.67
合计	100,936,132.02	101,476,233.67

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(1). 一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

#### (1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税额	112,316,064.53	103,090,298.59
待认证进项税额	7,254,192.70	9,577,310.42
待抵扣进项税额	4,940,379.28	1,278,779.42
预缴税款	721,964.25	707,733.14

合计	125,232,600.76	114,654,121.57
----	----------------	----------------

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	336,405,157.36		336,405,157.36	470,885,702.05		470,885,702.05	
减：未实现融资收益	61,906,321.45		61,906,321.45	92,152,152.20		92,152,152.20	
分期收款提供劳务	11,412,455.00	9,129,964.00	2,282,491.00	11,412,455.00	5,706,227.50	5,706,227.50	
减：未实现融资收益	1,010,354.63		1,010,354.63	1,010,354.63		1,010,354.63	
小计	284,900,936.28	9,129,964.00	275,770,972.28	389,135,650.22	5,706,227.50	383,429,422.72	
减：一年内到期部分	110,066,096.02	9,129,964.00	100,936,132.02	107,182,461.17	5,706,227.50	101,476,233.67	
合计	174,834,840.26		174,834,840.26	281,953,189.05		281,953,189.05	/

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										

其中：										
按组合计提坏账准备	347,817,612.36	100.00	9,129,964.00	2.62	338,687,648.36	482,298,157.05	100.00	5,706,227.50	1.18	476,591,929.55
其中：										
逾期的长期应收款	11,412,455.00	3.28	9,129,964.00	80.00	2,282,491.00	11,412,455.00	2.37	5,706,227.50	50.00	5,706,227.50
未逾期的长期应收款	336,405,157.36	96.72			336,405,157.36	470,885,702.05	97.63			470,885,702.05
合计	347,817,612.36	/	9,129,964.00	/	338,687,648.36	482,298,157.05	/	5,706,227.50	/	476,591,929.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京歌华视讯文化有限公司	6,763,570.78		6,763,570.78							
华政融媒（北京）科技有限公司	9,277,895.92			-44,763.95					9,233,131.97	
北京云有限公司	21,502,182.48			-1,676,983.65					19,825,198.83	
小计	37,543,649.18		6,763,570.78	-1,721,747.60					29,058,330.80	
二、联营企业										
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业（有限合伙）	318,262,282.54			20,629,829.80					338,892,112.34	
嘉影电视院线控股有限公司	194,884,517.55			-474,278.04					194,410,239.51	
北京歌华移动电视有限公司	141,225,992.84			-1,347,699.64					139,878,293.20	
北京歌华影视股份有限公司	24,882,841.40			1,859,430.54					26,742,271.94	
北京北广传媒数字电视有限公司	16,473,418.74			-477,725.86					15,995,692.88	
北京市北广文资歌华创业投资中心（有限合伙）				1,036,034.69				169,702,447.91	170,738,482.60	
小计	695,729,053.07			21,225,591.49				169,702,447.91	886,657,092.47	
合计	733,272,702.25		6,763,570.78	19,503,843.89				169,702,447.91	915,715,423.27	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 其他说明

注1：北京歌华视讯文化有限公司2023年进行清算注销，本公司收到股东分配款7,166,323.69元，减少长期股权投资6,763,570.78元，确认投资收益402,752.91元。

注2：2023年北京市北广文资歌华创业投资中心（有限合伙）合伙人北京市文资投资基金有限公司通过减资方式退出，退出后本公司对北京市北广文资歌华创业投资中心（有限合伙）持股比例变更为48.8%，具有重大影响，从其他非流动金融资产转为长期股权投资按权益法核算。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	513,539,531.85	906,743,313.70
其中：对非上市企业及影视剧投资	245,130,519.37	434,532,500.05
上市公司	268,409,012.48	472,210,813.65
合计	513,539,531.85	906,743,313.70

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	29,328,501.96	2,592,077.40		31,920,579.36
2. 本期增加金额	11,632,703.10			11,632,703.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,632,703.10			11,632,703.10
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,961,205.06	2,592,077.40		43,553,282.46
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	10,391,418.49	1,106,214.84		11,497,633.33
2. 本期增加金额	4,914,201.66	78,547.80		4,992,749.46
(1) 计提或摊销	1,052,143.60	78,547.80		1,130,691.40
(2) 固定资产转入	3,862,058.06			3,862,058.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,305,620.15	1,184,762.64		16,490,382.79
<b>三、减值准备</b>				
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				
(2) 其他转出				



4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,655,584.91	1,407,314.76		27,062,899.67
2. 期初账面价值	18,937,083.47	1,485,862.56		20,422,946.03

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,043,665,551.71	4,143,242,494.92
固定资产清理		
合计	4,043,665,551.71	4,143,242,494.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,914,677,929.99	131,719,370.75	11,524,766,980.86	77,634,761.09	14,648,799,042.69
2. 本期增加金额	179,816,667.94	4,655,769.08	395,048,535.26	1,255,741.21	580,776,713.49
（1）购置	81,884,789.58	4,655,769.08	204,265,289.42	1,255,741.21	292,061,589.29
（2）在建工程转入	97,931,878.36		190,783,245.84		288,715,124.20
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	88,135,916.48	18,534,066.36	192,841,995.60	7,284,339.99	306,796,318.43

额					
(1) 处 置或报 废	30,120.00	18,519,457.36	109,554,359.75	5,893,708.55	133,997,645.66
(2) 投 资性房 地产转 出	11,632,703.10				11,632,703.10
(3) 在 建工程 转出	75,917,439.97				75,917,439.97
(4) 其 他	555,653.41	14,609.00	83,287,635.85	1,390,631.44	85,248,529.70
4. 期末 余额	3,006,358,681.45	117,841,073.47	11,726,973,520.52	71,606,162.31	14,922,779,437.75
二、累计折旧					
1. 期初 余额	841,383,891.91	111,756,837.57	9,430,006,791.75	72,011,915.07	10,455,159,436.30
2. 本期 增加金 额	82,736,542.38	6,466,247.46	490,476,682.02	970,368.05	580,649,839.91
(1) 计 提	82,736,542.38	6,466,247.46	490,476,682.02	970,368.05	580,649,839.91
3. 本期 减少金 额	7,605,044.52	17,967,213.07	172,205,496.16	6,975,117.40	204,752,871.15
(1) 处 置或报 废	19,920.00	17,953,560.61	106,134,475.15	5,698,533.80	129,806,489.56
(2) 投 资性房 地产转 出	3,862,058.06				3,862,058.06
(3) 在 建工程 转出	3,213,993.82				3,213,993.82
(4) 其 他	509,072.64	13,652.46	66,071,021.01	1,276,583.60	67,870,329.71
4. 期末 余额	916,515,389.77	100,255,871.96	9,748,277,977.61	66,007,165.72	10,831,056,405.06
三、减值准备					
1. 期初 余额	2,457,624.37		47,939,487.10		50,397,111.47
2. 本期 增加金 额			552,393.71		552,393.71
(1) 计 提			552,393.71		552,393.71
3. 本期 减少金	25,652.02		2,866,372.18		2,892,024.20

额					
(1) 处置或报废			15,140.10		15,140.10
(2) 其他	25,652.02		2,851,232.08		2,876,884.10
4. 期末余额	2,431,972.35		45,625,508.63		48,057,480.98
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,087,411,319.33	17,585,201.51	1,933,070,034.28	5,598,996.59	4,043,665,551.71
2. 期初账面价值	2,070,836,413.71	19,962,533.18	2,046,820,702.01	5,622,846.02	4,143,242,494.92

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中粮万科假日风景机房	10,315,479.61	正在办理
回龙观云趣园一区 3#楼	1,185,393.97	为整体产权证，无法办理分割产权证
十里堡机房	646,728.64	正在办理
永宁机房	741,228.91	正在办理
长阳稻田机房	9,695,362.50	整体权属登记证尚未办理
合计	22,584,193.63	

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产原值、累计折旧和价值准备其他减少为公司 2023 年 8 月遭遇暴雨、山洪、泥石流等灾害资产损失。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	424,771,534.24	280,352,707.41
工程物资	249,621,418.15	283,713,511.30
合计	674,392,952.39	564,066,218.71

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
有线广播电视光缆网络工程	233,906,197.59		233,906,197.59	246,479,227.12		246,479,227.12
智慧云项目（涿州基地）工程	190,865,336.65		190,865,336.65	30,560,186.49		30,560,186.49
全媒体聚合云项目				3,313,293.80		3,313,293.80
合计	424,771,534.24		424,771,534.24	280,352,707.41		280,352,707.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
有线广播电视光缆网络工程	—	246,479,227.12	221,435,530.17	232,216,186.49	1,792,373.21	233,906,197.59	—	—				自有资金
智慧云项目（涿州基地）工程	1,650,000,000.00	30,560,186.49	185,178,550.16		24,873,400.00	190,865,336.65	20.61	20.61%				自有资金

北京城市副中心行政办公区C1工程	160,000,000.00		56,498,937.71	56,498,937.71			100.00	100.00%				自有资金
全媒体聚合云项目	128,300,000.00	3,313,293.80	988,419.00		4,301,712.80		3.35	已终止				自有资金
合计	1,938,300,000.00	280,352,707.41	464,101,437.04	288,715,124.20	30,967,486.01	424,771,534.24						

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注 1：有线广播电视光缆网络工程由母分公司建设的多个子项目构成，本期其他减少金额 1,792,373.21 元为公司 2023 年 8 月遭遇暴雨、山洪、泥石流等灾害资产损失。

注 2：智慧云项目（涿州基地）工程本期其他减少 24,873,400.00 元为公司 2023 年 8 月遭遇暴雨、山洪、泥石流等灾害资产损失。

注 3：全媒体聚合云项目因公司规划调整项目终止，本期其他减少 4,301,712.80 元计入资产处置损失。

**工程物资****(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	83,066,498.05	83,066,498.05
2. 本期增加金额	26,136,636.46	26,136,636.46
(1) 新增租赁	26,136,636.46	26,136,636.46
(2) 其他		
3. 本期减少金额	23,271,375.36	23,271,375.36
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	23,271,375.36	23,271,375.36
(3) 其他		
4. 期末余额	85,931,759.15	85,931,759.15
二、累计折旧		
1. 期初余额	37,217,346.58	37,217,346.58
2. 本期增加金额	20,524,225.73	20,524,225.73
(1) 计提	20,524,225.73	20,524,225.73
(2) 其他		
3. 本期减少金额	21,072,220.98	21,072,220.98
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	21,072,220.98	21,072,220.98
(3) 其他		
4. 期末余额	36,669,351.33	36,669,351.33
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	49,262,407.82	49,262,407.82
2. 期初账面价值	45,849,151.47	45,849,151.47

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	软件	特许经营权	专 利 权	非 专 利 技 术	土地 使用 权	IDC 业务资源	合计
一、账面原值								
1. 期初余额		727,660,100.57	2,610,198.18			63,734,692.70	9,645,003.71	803,649,995.16
2. 本期增加 金额		86,603,318.05						86,603,318.05
(1) 购置		81,126,595.77						81,126,595.77
(2) 内部研发		5,476,722.28						5,476,722.28
(3) 企业合并 增加								
3. 本期减少 金额						12,000,316.30		12,000,316.30
(1) 处置						12,000,316.30		12,000,316.30
4. 期末余额		814,263,418.62	2,610,198.18			51,734,376.40	9,645,003.71	878,252,996.91
二、累计摊销								
1. 期初余额		502,648,654.91	2,610,198.18			14,153,226.29	5,754,537.92	525,166,617.30
2. 本期增加 金额		76,522,170.40				1,405,038.72	1,030,294.44	78,957,503.56
(1) 计提		76,522,170.40				1,405,038.72	1,030,294.44	78,957,503.56
3. 本期减少 金额						1,640,371.46		1,640,371.46
(1) 处置						1,640,371.46		1,640,371.46
4. 期末余额		579,170,825.31	2,610,198.18			13,917,893.55	6,784,832.36	602,483,749.40
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		235,092,593.31				37,816,482.85	2,860,171.35	275,769,247.51
2. 期初账面 价值		225,011,445.66				49,581,466.41	3,890,465.79	278,483,377.86

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是1.98%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1：本期土地使用权处置减少为子公司燕华时代科技发展有限公司全媒体聚合云项目终止，当地政府按市场价将土地收回。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京歌华有线数字媒体有限公司	1,295,475.11					1,295,475.11
小计	1,295,475.11					1,295,475.11
减值准备						
小计						
账面价值	1,295,475.11					1,295,475.11

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因



适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

注 1：商誉的形成系本公司子公司北京歌华有线工程管理有限公司对北京歌华有线数字媒体有限公司 2002 年投资及 2003 年增资后，合并报表时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。

注 2：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%（上期：2%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 10%（上期：10%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
管道租赁费	6,720,065.95		382,119.00		6,337,946.95
装修费	3,159,471.55		1,614,203.85		1,545,267.70
技术服务费	499,205.85	1,346,487.95	1,484,107.75		361,586.05
其他	389,984.23	4,172,101.39	430,064.48		4,132,021.14
合计	10,768,727.58	5,518,589.34	3,910,495.08		12,376,821.84

#### 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备	174,709,139.27	26,765,532.46	17,867,926.92	2,958,933.54
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他非流动金融资产的公允价值变动	53,576,272.16	13,394,068.04	35,806,606.12	8,951,651.53
计提未发放工资	8,203,469.36	1,248,637.34	8,156,462.74	1,236,885.69
无形资产摊销	502,559.36	125,639.84	753,712.92	188,428.23

租赁负债	46,712,185.00	7,097,629.10	6,120,752.27	918,112.86
合计	283,703,625.15	48,631,506.77	68,705,460.97	14,254,011.85

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	141,455,862.37	21,218,379.36		
使用权资产	49,262,407.82	7,475,492.94	2,785,487.08	417,823.07
合计	190,718,270.19	28,693,872.30	2,785,487.08	417,823.07

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
递延所得税资产	28,408,915.91	20,222,590.86	389,846.28	13,864,165.57
递延所得税负债	28,408,915.91	284,956.39	389,846.28	27,976.79

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	94,776,069.94	70,569,151.05
未实现内部利润		18,645,783.29
减值准备	190,568,276.54	260,534,372.96
递延收益-政府补助	116,045,113.32	139,900,573.88
计提未发放工资		88,497,500.00
预提费用	65,721,580.31	
合计	467,111,040.11	578,147,381.18

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		8,526,067.68	
2024		9,382,547.48	

2025	11,380,930.14	11,419,969.68	
2026	3,260,469.61	15,718,410.00	
2027	22,037,869.31	25,522,156.21	
2028 年及以后	58,096,800.88		
合计	94,776,069.94	70,569,151.05	

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付大型设备及工程款	105,700,610.95		105,700,610.95	103,494,365.57		103,494,365.57
无形资产预付款				1,691,886.79		1,691,886.79
被征收房屋	913,125.66		913,125.66	913,125.66		913,125.66
合计	106,613,736.61		106,613,736.61	106,099,378.02		106,099,378.02

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	304,383.99	304,383.99	其他	履约保证金	885,935.33	885,935.33	其他	履约保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	304,383.99	304,383.99	/	/	885,935.33	885,935.33	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	523,146,459.81	415,498,532.57
货款	113,875,375.97	67,264,214.77
预提费用	52,720,709.88	67,789,747.65
合计	689,742,545.66	550,552,494.99

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	85,860,000.00	未最终签订合同暂估款
第二名	34,960,270.93	未催收
第三名	32,750,000.00	未最终签订合同暂估款
第四名	19,228,393.15	尚未结算
第五名	5,573,500.00	尚未结算
合计	178,372,164.08	

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
用户业务预存款	65,644,505.43	63,326,199.44
预收房屋租赁款	1,534,151.23	759,121.58
合计	67,178,656.66	64,085,321.02

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程建设及入网建设款项	335,856,605.50	395,817,185.63
预收收视费及信息业务款项	452,623,646.49	423,167,454.67
预收频道收转费款项	5,601,166.66	9,398,833.34
预收销售商品款项	14,952,197.13	6,273,122.37
合计	809,033,615.78	834,656,596.01

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	185,076,551.99	612,638,324.52	615,376,409.52	182,338,466.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,104,879.74	76,146,493.16	76,137,460.32	1,113,912.58
三、辞退福利		186,138.00	186,138.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	186,181,431.73	688,970,955.68	691,700,007.84	183,452,379.57

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,395,712.71	474,140,171.71	482,791,173.54	98,744,710.88
二、职工福利费		17,657,544.89	17,657,544.89	
三、社会保险费	707,348.46	52,386,424.50	52,372,706.35	721,066.61
其中：医疗保险费	670,193.30	50,661,634.73	50,648,992.54	682,835.49
工伤保险费	22,759.95	1,500,277.59	1,499,232.21	23,805.33
生育保险费	14,395.21	224,512.18	224,481.60	14,425.79
四、住房公积金	117,650.00	51,514,666.00	51,509,870.00	122,446.00
五、工会经费和职工教育经费	76,855,840.82	16,881,560.92	10,987,158.24	82,750,243.50
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		57,956.50	57,956.50	
合计	185,076,551.99	612,638,324.52	615,376,409.52	182,338,466.99

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	893,019.36	70,591,443.02	70,570,753.53	913,708.85
2、失业保险费	33,321.08	2,208,148.94	2,209,623.09	31,846.93
3、企业年金缴费	178,539.30	3,346,901.20	3,357,083.70	168,356.80
合计	1,104,879.74	76,146,493.16	76,137,460.32	1,113,912.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,314,375.17	1,892,836.78
消费税		
营业税		
企业所得税	6,415,715.54	8,367,313.30
个人所得税	614,822.84	594,619.12
城市维护建设税	370,462.01	127,601.21
教育费附加	264,615.73	91,143.72
文化建设费	67,999.69	57,241.80
印花税	374,511.89	27,523.65
合计	13,422,502.87	11,158,279.58

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,857,557.36	21,683,969.14
合计	28,857,557.36	21,683,969.14

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	18,211,752.75	17,284,894.47
往来款	7,407,033.57	3,886,913.90
职工款项	1,849,674.37	512,160.77
代收代付款及其他	1,389,096.67	
合计	28,857,557.36	21,683,969.14

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川长虹网络科技有限责任公司	1,039,440.00	保证金

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	151,437,949.75	115,633,965.51
合计	151,437,949.75	115,633,965.51

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,907,975.76	10,170,522.74
合计	6,907,975.76	10,170,522.74

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用



**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	405,286,625.41	484,748,298.03
减：未确认的融资费用	43,292,230.73	61,366,575.57
重分类至一年内到期的非流动负债	151,437,949.75	115,633,965.51
合计	210,556,444.93	307,747,756.95

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	720,000,000.00	720,000,000.00
合计	720,000,000.00	720,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高清交互数字电视工程专项补助	720,000,000.00			720,000,000.00	

合计	720,000,000.00			720,000,000.00	
----	----------------	--	--	----------------	--

其他说明：

注：2010 年，根据《北京市财政局关于下达 2010 年基本建设市级项目地方政府债券资金预算的函》（京财经二指[2010]546 号）的通知要求，本公司收到北京市财政局“高清交互基础设施示范工程（应用工程一期）项目”（以下简称：高清交互项目）第一期专项拨款 200,000,000.00 元；2011 年，根据《北京市财政局关于下达 2010 年基本建设市级项目一般预算的函》（京财经二指[2010]2085 号）、《北京市财政局关于下达 2011 年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]694 号）、《北京市财政局关于下达 2011 年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]1314 号），累计收到北京市财政局拨付高清交互项目款 720,000,000.00 元。2021 年 8 月 27 日，本公司向北京市广播电视局报送《歌华有线公司关于高清交互电视基础设施示范工程（应用工程一期）项目申请办理结项手续的请示》，鉴于高清交互电视基础设施示范工程（应用工程一期）项目已完成并投入使用，且已完成内部验收和结转固定资产，申请市广电局就“高清交互电视基础设施示范工程（应用工程一期）项目”办理结项手续。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目尚未办理结项手续。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	139,900,573.88	743,600.00	24,599,060.56	116,045,113.32	拨款形成
合计	139,900,573.88	743,600.00	24,599,060.56	116,045,113.32	

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
有线电视入网费	80,218,473.98	94,646,304.64
合计	80,218,473.98	94,646,304.64

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,391,777,884.00						1,391,777,884.00

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	6,514,773,775.19			6,514,773,775.19
其他资本公积	40,729,968.09			40,729,968.09
合计	6,555,503,743.28			6,555,503,743.28

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	995,832,571.36			995,832,571.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	995,832,571.36			995,832,571.36

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,158,079,782.72	3,922,258,727.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,943,871.02
调整后期初未分配利润	4,158,079,782.72	3,925,202,598.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-172,418,036.73	331,889,661.54
减：提取法定盈余公积		34,990,687.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	101,599,785.53	64,021,790.07
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,884,061,960.46	4,158,079,782.72

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0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润2,943,871.02 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,339,915,140.10	2,152,768,116.71	2,394,009,440.49	2,221,129,814.13
其他业务	93,965,767.37	630,567.14	47,673,612.33	1,852,988.87
合计	2,433,880,907.47	2,153,398,683.85	2,441,683,052.82	2,222,982,803.00

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	243,388.09		244,168.31	
营业收入扣除项目合计金额	9,396.58		4,767.36	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	3.86	/	1.95	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	9,396.58	其他业务收入主要内容为租赁业务收入。属于与主营业务无关的收入。	4,767.36	其他业务收入主要内容为租赁业务收入。属于与主营业务无关的收入。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0		0	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0		0	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0		0	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0		0	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0		0	
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>9,396.58</b>		<b>4,767.36</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0		0	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0		0	
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0		0	
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合	0		0	

并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0		0	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0		0	
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	0		0	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	233,991.51		239,400.94	

**(3). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
有线电视收看维护收入	815,827,192.12	870,540,565.97
信息业务收入	859,762,269.24	874,055,607.48
频道收转收入	220,802,672.97	234,712,012.61
工程建设收入	237,408,530.65	260,317,921.22
商品销售收入	124,093,253.43	94,181,717.16
广告业务收入	21,876,455.73	34,854,483.20
有线电视入网收入	21,265,515.85	24,300,505.54
5G 业务收入	38,879,250.11	1,046,627.31
其他业务收入	93,965,767.37	47,673,612.33
合计	2,433,880,907.47	2,441,683,052.82

## 营业收入分解信息：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额									合计
	有线电视收看维护收入	信息业务收入	频道收转收入	工程建设收入	商品销售收入	广告业务收入	有线电视入网收入	5G 业务收入	其他业务收入	
主营业务收入	815,827,192.12	859,762,269.24	220,802,672.97	237,408,530.65	124,093,253.43	21,876,455.73	21,265,515.85	38,879,250.11		2,339,915,140.10
其中： 在某一时间点确认				237,408,530.65	124,093,253.43					361,501,784.08
在某一时间段内确认	815,827,192.12	859,762,269.24	220,802,672.97			21,876,455.73	21,265,515.85	38,879,250.11		1,978,413,356.02
其他业务收入									93,965,767.37	93,965,767.37
其中： 租赁收入									93,818,186.90	93,818,186.90
其他业务									147,580.47	147,580.47



## 营业成本明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
业务运行成本	639,747,001.07	656,124,957.20
折旧成本	544,177,125.71	609,025,222.43
人工成本	507,312,472.50	528,895,070.79
网络运行成本	304,541,892.14	295,507,421.39
商品销售成本	114,005,744.78	88,756,056.69
无形资产摊销	42,983,880.51	42,821,085.63
其他业务成本	630,567.14	1,852,988.87
合计	2,153,398,683.85	2,222,982,803.00

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,407,469.37	915,250.25
教育费附加	1,008,360.06	658,630.10
资源税		
房产税	14,793,727.84	12,622,935.62
土地使用税	415,049.67	505,670.66
车船使用税	227,080.38	233,016.60
印花税	1,455,818.12	768,364.17
文化事业建设费	429,841.24	570,153.39
环境保护税		4,033.63
合计	19,737,346.68	16,278,054.42

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	74,567,716.55	71,691,675.47
业务经费	25,455,141.15	25,115,968.66
折旧费用	22,237,384.23	22,410,954.12
无形资产摊销	693,453.20	707,101.99
业务宣传及广告费	8,097,458.84	7,556,612.45
促销费	3,344,020.25	2,080,450.28
中介机构费用	295,013.86	478,499.90
合计	134,690,188.08	130,041,262.87

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	64,451,761.58	63,380,366.41
业务经费	24,648,578.17	24,490,562.38
折旧费用	15,131,505.13	14,327,544.41
无形资产摊销	1,390,514.58	1,387,892.01
中介机构费用	8,799,812.04	3,689,734.48
合计	114,422,171.50	107,276,099.69

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	33,886,705.91	30,267,823.84
业务经费	4,411,171.21	5,075,646.98
人工成本	20,918,328.20	21,295,347.85
折旧及长期待摊费	6,859,921.76	9,207,133.71
其他	1,192,311.29	
合计	67,268,438.37	65,845,952.38

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,750,214.40	19,595,762.68
其中：租赁负债利息费用	20,750,214.40	19,532,224.25
减：利息收入	136,281,071.46	147,764,299.57
汇兑损益		
手续费及其他	550,292.26	186,521.88
合计	-114,980,564.80	-127,982,015.01

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,901,230.38	27,213,504.19
进项税加计抵减	1,085,555.77	784,122.73
代扣个人所得税手续费	241,276.06	234,239.94
合计	26,228,062.21	28,231,866.86

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,503,843.89	51,307,441.60

处置长期股权投资产生的投资收益	402,752.91	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,883,057.64	22,446,084.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,427,184.47
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,531,280.50	701,619.20
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,650,132.04	34,650,932.71
合计	41,971,066.98	111,533,262.25

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,510,209.36	8,318,687.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-196,635,142.96	277,744,950.79
合计	-188,124,933.60	286,063,637.79

其他说明：

注：本公司持有贵广网络股票本期确认的公允价值变动收益-17,764万元，上期确认的公允价值变动收益为31,877万元。

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,709.72	-21,030.28
应收账款坏账损失	46,377,808.51	54,558,408.69
其他应收款坏账损失	340,985.41	-672,608.04
债权投资减值损失		-23,000,000.00
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	3,423,736.50	3,423,736.50
财务担保相关减值损失		
合计	50,137,820.70	34,288,506.87

### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,731,969.15	56,177,650.70
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	552,393.71	
六、工程物资减值损失	3,215,866.44	12,867,975.29
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	10,500,229.30	69,045,625.99

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	3,276,606.55	-9,001,513.84
处置无形资产收益	1,925,555.16	
处置使用权资产收益	30,068.92	172,955.33
处置在建工程收益	-4,301,712.80	
合计	930,517.83	-8,828,558.51

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款	95,922.84	25,660.00	95,922.84
赔偿收入	5,142,810.00	255,018.71	5,142,810.00
无需支付的款项	153,563.96		153,563.96
其他	1,886,656.37	170,657.38	1,886,656.37
合计	7,278,953.17	451,336.09	7,278,953.17

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非流动资产毁损报废损失	532,059.29	1,370,581.08	532,059.29
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失	53,058,612.65		53,058,612.65
赔偿支出	3,124,200.18	765,826.04	3,124,200.18
罚款及滞纳金	678,459.07	63,457.38	678,459.07
其他	18,274.56	192,590.07	18,274.56
合计	57,411,605.75	2,392,454.57	57,411,605.75

其他说明：

注：本公司房山、门头沟、昌平、怀柔等区域的分公司以及位于河北涿州市的子公司于2023年8月遭遇暴雨、山洪、泥石流等灾害，发生非常损失53,058,612.65元。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,098,137.05	9,742,443.51
递延所得税费用	-6,101,445.69	-2,666,252.53
合计	1,996,691.36	7,076,190.98

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-170,421,345.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-10,888,069.08
调整以前期间所得税的影响	385,858.39
非应税收入的影响	-52,782.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,810.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	284,956.39
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	15,190,382.84
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,349,464.95
其他	
所得税费用	1,996,691.36

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	136,281,071.46	84,479,549.57
往来款	31,639,219.38	15,009,123.21
收到的押金及保证金	2,440,429.61	16,828,016.25
政府补助	1,045,769.82	1,818,331.37
其他	1,976,930.22	516,167.50
合计	173,383,420.49	118,651,187.90

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	66,514,497.48	43,160,918.75
支付的押金及履约保证金	2,621,589.81	15,239,782.42
往来款	6,829,876.45	24,203,791.96
其他	4,331,026.90	789,739.54
合计	80,296,990.64	83,394,232.67

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,250,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,250,000,000.00	1,000,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,250,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,250,000,000.00	1,000,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息及其他		63,283,925.28

融资租赁应收款	138,861,278.63	
合计	138,861,278.63	63,283,925.28

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售股票手续费		122,670.74
合计		122,670.74

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	103,376,666.42	31,910,893.05
手续费及其他	63,455.87	193,024.83
合计	103,440,122.29	32,103,917.88

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 79. 现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-172,418,036.73	331,889,661.54
加：资产减值准备	10,500,229.30	69,045,625.99
信用减值损失	50,137,820.70	34,288,506.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,780,531.31	638,813,592.04
使用权资产摊销	20,524,225.73	21,806,578.31
无形资产摊销	78,957,503.56	75,183,903.47
长期待摊费用摊销	3,910,495.08	3,974,020.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-930,517.83	8,828,558.51

固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	14,863,803.57	1,370,581.08
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	188,124,933.60	-286,063,637.79
财务费用(收益以“—”号填列)	20,750,214.40	-43,502,465.44
投资损失(收益以“—”号填列)	-41,971,066.98	-111,533,262.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-34,377,494.92	-2,839,342.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	28,276,049.23	-692,622.20
存货的减少(增加以“—”号填列)	116,406,045.18	-4,389,244.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-126,387,250.57	-72,454,513.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	9,130,474.46	-109,197,780.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	747,277,959.09	554,528,160.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	8,033,915,124.59	7,959,738,655.93
减: 现金的期初余额	7,959,738,655.93	7,691,230,398.17
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	74,176,468.66	268,508,257.76

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,033,915,124.59	7,959,738,655.93
其中: 库存现金	135,215.46	157,468.72
可随时用于支付的银行存款	8,033,779,683.51	7,955,682,714.71
可随时用于支付的其他货币资金	225.62	3,898,472.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		



三、期末现金及现金等价物余额	8,033,915,124.59	7,959,738,655.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
履约保证金	304,383.99	885,935.33	履约保证金
合计	304,383.99	885,935.33	

其他说明：

适用 不适用

## 80、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：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

## (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 不适用

## (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额103,376,666.42(单位：元 币种：人民币)

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	20,750,214.40	19,532,224.25
转租使用权资产取得的收入	31,041,684.81	28,293,658.07

项目	本期金额	上期金额
与租赁相关的总现金流出	103,376,666.42	31,910,893.05

**(2) 作为承租人**√适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用  不适用

售后租回交易及判断依据

 适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额103,376,666.42(单位：元 币种：人民币)

**(3) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	62,776,502.09	
合计	62,776,502.09	

作为出租人的融资租赁

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入
租赁投资净额的融资收益		31,041,684.81	
合计		31,041,684.81	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	107,806,544.10	
第二年	103,547,436.22	
第三年	22,014,678.87	
第四年	37,291,990.83	

第五年	32,248,657.49	
五年后未折现租赁收款额总额	33,495,849.85	

## (4) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

## 82、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	33,886,705.91	30,267,823.84
业务经费	6,602,018.89	5,075,646.98
人工成本	23,792,961.71	21,295,347.85
折旧及长期待摊费	7,271,162.85	9,207,133.71
其他	1,192,311.29	
合计	72,745,160.65	65,845,952.38
其中：费用化研发支出	67,268,438.37	65,845,952.38
资本化研发支出	5,476,722.28	

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
基于标签的个性化内容推荐系统		1,563,474.03		1,563,474.03		
基于多终端的适老化智能家居交互系统		3,913,248.25		3,913,248.25		
合计		5,476,722.28		5,476,722.28		

## 重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

## 开发支出减值准备

□适用 √不适用

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京歌华有线工程管理有限公司	北京	10,000.00	北京	工程施工	90.00	10.00	设立
北京歌华有线数字媒体有限公司	北京	4,000.00	北京	器材销售 技术开发	95.00	5.00	设立
涿州歌华有线电视网络有限公司	涿州	3,553.4495	涿州	广播电视 网络服务	98.34	1.66	非同一控制下企业合并
北京歌华益网科技发展有限公司	北京	8,800.00	北京	技术开发 服务	100.00	—	设立
歌华有线投资管理有限公司	北京	40,000.00	北京	投资管理 资产管理	100.00	—	设立
燕华时代科技发展有限公司	廊坊	10,000.00	廊坊	技术开发 服务	100.00	—	设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)	北京市	北京市	商务服务业	33.20	0.13	权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)	北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	113,353,939.01	183,906,311.54
非流动资产	892,702,702.03	757,091,420.32
资产合计	1,006,056,641.04	940,997,731.86
流动负债	3,185,603.99	
非流动负债		
负债合计	3,185,603.99	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,002,871,037.05	940,997,731.86
按持股比例计算的净资产份额	338,892,112.34	318,262,282.54
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	338,892,112.34	318,262,282.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	61,873,305.19	134,796,331.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	61,873,305.19	134,796,331.31
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	29,058,330.80	37,543,649.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,721,747.60	1,621,922.35
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,721,747.60	1,621,922.35
联营企业：		
投资账面价值合计	547,764,980.13	377,466,770.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	595,761.69	3,244,966.48
--其他综合收益		
--综合收益总额	595,761.69	3,244,966.48

## (5). 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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因



适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	137,021,943.69	743,600.00		23,131,597.05		114,633,946.64	与资产相关
递延收益	2,878,630.19			1,467,463.51		1,411,166.68	与收益相关
合计	139,900,573.88	743,600.00		24,599,060.56		116,045,113.32	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	23,131,597.05	24,493,056.02
与收益相关	1,769,633.33	2,720,448.17
合计	24,901,230.38	27,213,504.19

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司及其子公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司及其子公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司及其子公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用

记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付账款		689,742,545.66					689,742,545.66	689,742,545.66
其他应付款		33,857,557.36					33,857,557.36	33,857,557.36
租赁负债		158,563,454.93	118,104,844.55	25,132,456.56	103,485,869.37		405,286,625.41	361,994,394.68
合计		882,163,557.95	118,104,844.55	25,132,456.56	103,485,869.37		1,128,886,728.43	1,085,594,497.70

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上			
应付账款		550,552,494.99					550,552,494.99	550,552,494.99
其他应付款		21,683,969.14					21,683,969.14	21,683,969.14
租赁负债		130,081,002.88	123,923,530.68	109,808,848.10	120,934,916.37		484,748,298.03	423,381,722.46
合计		702,317,467.01	123,923,530.68	109,808,848.10	120,934,916.37		1,056,984,762.16	995,618,186.59

## 3、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

**(3) 其他价格风险**

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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				

<b>量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
其他非流动金融资产	268,409,012.48		245,130,519.37	513,539,531.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	268,409,012.48		245,130,519.37	513,539,531.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	268,409,012.48		245,130,519.37	513,539,531.85
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	268,409,012.48		245,130,519.37	513,539,531.85
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
非上市企业及影视剧投资	32,526,693.00	市场法-可比公司比较法
	212,603,826.37	净资产价值

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国广电网络股份有限公司	北京	有线广播电视传输服务	13,438,610.20	19.09	19.09

本企业最终控制方是中国广播电视网络集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

## 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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京歌华视讯文化有限公司	合营企业
华政融媒（北京）科技有限公司	合营企业
北京北广传媒数字电视有限公司	联营企业
北京歌华移动电视有限公司	联营企业
北京歌华影视股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长，本公司联营企业之子公司
上海异瀚数码科技股份有限公司	本公司高管任该公司董事，子公司参股企业
中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人
黑龙江龙润通信工程有限公司	同一实际控制人
中广融合智能终端科技有限公司	同一实际控制人
中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人
北京爱奇艺科技有限公司	本公司独立董事任该公司副总裁
宁夏广电工程技术有限公司	同一实际控制人
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人
中国广电甘肃网络股份有限公司	同一实际控制人
首都信息发展股份有限公司	本公司监事任该公司董事
北京歌华城市电视有限公司	本公司监事任该公司董事
北京中广传播有限公司	本公司监事任该公司董事
中国广电河北网络股份有限公司	同一实际控制人
河北广电网络集团保定有限公司	同一实际控制人
北京未来媒体科技股份有限公司	同一实际控制人
鼎视传媒股份有限公司	本公司董事任该公司董事长
中广传播集团有限公司	其他关联自然人

中国广电重庆网络股份有限公司	同一实际控制人
内蒙古广电网络资讯传播有限公司	同一实际控制人
中国广电宁夏网络有限公司	同一实际控制人
中国广电内蒙古网络有限公司	同一实际控制人
中广电广播电影电视设计研究院有限公司	同一实际控制人
中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人
北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事长
中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人

其他说明

### 企业年金

企业年金基金管理各方当事人	当事人名称
企业年金基金受托人	太平养老保险股份有限公司
企业年金基金账户管理人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金托管人	中国工商银行股份有限公司
企业年金基金投资管理人	太平养老保险股份有限公司

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中广娱文传媒有限公司	数据传输服务及购买固定资产	94,242,113.32	
东方嘉影电视院线传媒股份公司	节目费、推广服务费	33,686,472.71	28,343,883.97
上海异瀚数码科技股份有限公司	系统开发及服务费	10,083,618.91	14,080,192.84
中广数智科技（北京）有限责任公司	互联网出口流量费	3,101,790.49	2,613,132.08
黑龙江龙润通信工程有限公司	工程款		2,294,097.32
中广融合智能终端科技有限公司	工程物资		616,433.62
中国有线电视网络有限公司	软件系统维护费	350,943.40	520,670.94
北京爱奇艺科技有限公司	节目费	217,785.16	133,776.54
华政融媒（北京）科技有限公司	技术服务费	27,315.90	43,435.53
宁夏广电工程技术有限公司	工程款		35,160.23
中广电移动网络有限公司	业务经费	7,088,253.90	19,398.00
北京歌华视讯文化有限公司	节目费		-94,614.12
北京北广传媒数字电视有限公司	节目费	1,894,811.32	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国广电甘肃网络股份有限公司	工程建设收入		44,594,095.97
中广电移动网络有限公司	5G 业务合作	77,345,225.60	21,235,037.65
中国有线电视网络有限公司	信息业务收入	57,807,182.79	16,270,292.26

北京北广传媒数字电视有限公司	频道收转业务	12,587,850.99	9,040,880.52
首都信息发展股份有限公司	信息业务收入	11,539,331.31	985,709.43
北京歌华城市电视有限公司	信息业务收入	487,680.31	357,013.59
北京中广传播有限公司	信息业务收入	101,226.42	196,981.13
东方嘉影电视院线传媒股份公司	信息业务收入	141,509.43	141,509.43
中国广电河北网络股份有限公司	商品销售收入	12,509.43	124,530.98
河北广电网络集团保定有限公司	信息业务收入		39,831.13
北京爱奇艺科技有限公司	信息业务收入	14,187.25	34,209.99
北京未来媒体科技股份有限公司	信息业务收入	15,849.06	11,886.79
北京歌华移动电视有限公司	信息业务收入		7,717.88
鼎视传媒股份有限公司	集团数据业务	305,011.06	
鼎视传媒股份有限公司	频道收转业务	5,767,295.57	
中国广电重庆网络股份有限公司	信息业务收入	283,018.87	
中广数智科技(北京)有限责任公司	信息业务收入	14,858.49	
中广传播集团有限公司	信息业务收入	30,094.34	
内蒙古广电网络资讯传播有限公司	频道收转业务	1,238,207.55	
中国广电内蒙古网络有限公司	销售商品	325,309.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用



本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	630.93	813.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中广电移动网络有限公司	41,316,371.32	3,631,709.04	20,310,750.00	1,425,814.65
	中国有线电视网络有限公司	4,517,971.91	397,129.73	15,814,410.54	1,166,118.06
	北京中广传播有限公司			1,222,448.58	444,804.44
	河北广电网络集团保定有限公司	364,596.22	338,855.94	393,584.00	246,047.54
	中国广电河北网络股份有限公司	69,548.00	14,151.20	56,288.00	3,951.42
	中国广电宁夏网络有限公司	637,125.73	146,984.91	637,125.73	44,726.21
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	3,332.00	3,230.71	3,332.00	3,230.71
	中国广电内蒙古网络有限公司	367,600.00	32,312.04		
	鼎视传媒股份有限公司	5,995,000.00	582,890.50		
	中国广电重庆网络股份有限公司	120,000.00	10,548.00		
	内蒙古广电网络资讯传播有限公司	712,500.00	62,628.75		
	北京未来媒体科技股份有	16,800.00	1,476.72		

	限公司				
	首都信息发展股份有限公司	13,695,549.00	1,439,437.34		
预付款项	中广电广播电影电视设计研究院有限公司			273,584.91	
	中广电移动网络有限公司	1,186,087.60		1,890.00	
其他应收款	中国广电宁夏网络有限公司			150,000.00	150,000.00
	中广电移动网络有限公司	1,400,792.00	70,039.60		
其他非流动资产	上海异瀚数码科技股份有限公司	551,527.13		5,252,951.66	
	东方嘉影电视院线传媒股份公司			296,400.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方嘉影电视院线传媒股份公司	20,940,522.41	17,162,703.91
	上海异瀚数码科技股份有限公司	7,991,460.00	3,509,186.60
	黑龙江龙润通信工程有限公司		2,370,373.70
	中国有线电视网络有限公司	372,000.00	1,532,442.50
	中广数智科技(北京)有限责任公司	1,676,741.43	1,172,000.00
	华政融媒(北京)科技有限公司	14,091.64	552,500.00
	宁夏广电工程技术有限公司		417,977.13
	北京北广传媒数字电视有限公司	975,000.00	
	北京爱奇艺科技有限公司	230,852.26	
	中广娱文传媒有限公司	31,059,124.90	
其他应付款	中国有线电视网络有限公司	75,199.25	80,652.00
	中广融合智能终端科技有限公司		43,500.00
	中广娱文传媒有限公司	20,000.00	
	中广数智科技(北京)有限责任公司	20,000.00	
合同负债	中广电移动网络有限公司	1,473,076.49	1,140,392.86
	中广传播集团有限公司	146,788.99	146,788.99
	北京北广传媒数字电视有限公司	1,130,138.66	
	北京歌华城市电视有限公司	89,773.03	
	鼎视传媒股份有限公司	214,732.45	
	中国有线电视网络有限公司	47,686,769.38	

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2022年11月9日，本公司供应商中广影视卫星有限责任公司（以下简称：中广影视卫星）发起与本公司的合同纠纷诉讼。2023年2月13日，本公司收到北京市海淀区人民法院关于中广影视卫星与本公司合同纠纷一案的传票，原告中广影视卫星起诉本公司拖欠CCTV-3、5、8频道信号款，原告要求本公司支付频道信号款以及违约损失共计14,534万元，并承担诉讼费用。截至2023年12月31日，该案件尚在一审审理中。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	37,578,002.87
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,578,002.87

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

年金计划的主要内容及重大变化详见本附注“十四、4 其他关联方情况中企业年金”有关披露。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	284,724,748.21	267,092,301.32
1 年以内小计	284,724,748.21	267,092,301.32
1 至 2 年	112,129,769.60	155,194,681.14
2 至 3 年	100,476,817.05	78,400,093.33
3 年以上		
3 至 4 年	46,913,861.92	52,395,763.68
4 至 5 年	20,645,992.21	15,847,130.79
5 年以上	97,587,123.38	81,739,992.59
减：坏账准备	219,975,621.25	187,484,825.89
合计	442,502,691.12	463,185,136.96

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	662,478,312.37	100.00	219,975,621.25	33.20	442,502,691.12	650,669,962.85	100.00	187,484,825.89	28.81	463,185,136.96
其中：										
应收其他客户	592,226,654.47	89.40	219,975,621.25	37.14	372,251,033.22	562,061,806.05	86.38	187,484,825.89	33.36	374,576,980.16
应收合并范围内关联方	70,251,657.90	10.60			70,251,657.90	88,608,156.80	13.62			88,608,156.80
合计	662,478,312.37	100.00	219,975,621.25	/	442,502,691.12	650,669,962.85	100.00	187,484,825.89	/	463,185,136.96

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	263,868,736.80	23,193,560.93	8.79
1 至 2 年	87,915,846.92	20,282,185.89	23.07
2 至 3 年	75,295,093.24	28,024,833.71	37.22
3 至 4 年	46,866,978.28	31,564,909.87	67.35
4 至 5 年	20,692,875.85	19,323,007.47	93.38
5 年以上	97,587,123.38	97,587,123.38	100.00
合计	592,226,654.47	219,975,621.25	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司及其子公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司及其子公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他客户	187,484,825.89	32,532,875.36		42,080.00		219,975,621.25
合计	187,484,825.89	32,532,875.36		42,080.00		219,975,621.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,080.00

其中重要的应收账款核销情况  
适用 不适用

应收账款核销说明：  
适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国有线电视网络有限公司	45,188,788.94		45,188,788.94	6.82	3,478,266.18
中国电信股份有限公司北京分公司	20,274,088.07		20,274,088.07	3.06	8,304,500.02
中广电移动网络有限公司北京分公司	19,255,200.00		19,255,200.00	2.91	1,692,532.08

辽宁广播电视集团 (辽宁广播电视台)	18,510,000.00		18,510,000.00	2.79	6,585,647.00
河南广播电视台	16,525,000.01		16,525,000.01	2.49	3,709,801.40
合计	119,753,077.02		119,753,077.02	18.07	23,770,746.68

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		20,067,885.67
其他应收款	642,143,289.67	488,794,850.60
合计	642,143,289.67	508,862,736.27

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用



**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京歌华有线工程管理有限责任公司		20,067,885.67
合计		20,067,885.67

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	204,019,145.90	46,307,434.44
1 年以内小计	204,019,145.90	46,307,434.44
1 至 2 年	2,803,308.50	814,793.10
2 至 3 年	417,119.20	160,316,258.25
3 年以上		
3 至 4 年	160,035,900.00	52,900,386.75
4 至 5 年	52,745,175.28	79,466,823.56
5 年以上	223,360,859.40	150,328,864.40
减：坏账准备	1,238,218.61	1,339,709.90
合计	642,143,289.67	488,794,850.60

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	631,504,000.00	481,904,000.00
备用金、保证金、押金等	10,852,150.31	4,579,569.52
往来款及其他	1,025,357.97	3,650,990.98
合计	643,381,508.28	490,134,560.50

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	294,462.31	1,045,247.59		1,339,709.90
2023年1月1日余额在本期	-139,865.43	139,865.43		
--转入第二阶段	-139,865.43	139,865.43		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	248,657.42			248,657.42
本期转回		347,728.71		347,728.71
本期转销				
本期核销		2,420.00		2,420.00
其他变动				
2023年12月31日余额	403,254.30	834,964.31		1,238,218.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他客户	1,339,709.90	248,657.42	347,728.71	2,420.00		1,238,218.61
合计	1,339,709.90	248,657.42	347,728.71	2,420.00		1,238,218.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,420.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
三河市自然资源和规划局	12,285,500.00	41.91	土地处置款	1年以内	614,275.00
人民日报社	1,979,900.00	6.75	保证金	1年以内	98,995.00
北京国际贸易有限公司	1,165,400.00	3.98	保证金	1年以内	58,270.00
中广电移动网络有限公司	1,400,000.00	4.78	保证金	1年以内	70,000.00
北京市顺义区智慧教育发展促进中心	876,876.50	2.99	保证金	1年以内	43,843.83
合计	17,707,676.50	60.41	/	/	885,383.83

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	643,381,508.28	100.00	1,238,218.61	0.19	642,143,289.67	490,134,560.50	100.00	1,339,709.90	0.27	488,794,850.60
其中：										
应收其他客户	11,877,508.28	1.85	1,238,218.61	10.42	10,639,289.67	8,230,560.50	1.68	1,339,709.90	16.28	6,890,850.60

类别	期末余额				上年年末余额					
	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 (%)	
应收合并范围内关联方	631,504,000.00	98.15			631,504,000.00	481,904,000.00	98.32			481,904,000.00
合计	643,381,508.28	100.00	1,238,218.61		642,143,289.67	490,134,560.50	100.00	1,339,709.90		488,794,850.60

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	758,410,000.00		758,410,000.00	758,410,000.00		758,410,000.00
对联营、合营企业投资	909,188,548.72		909,188,548.72	415,010,419.71		415,010,419.71
合计	1,667,598,548.72		1,667,598,548.72	1,173,420,419.71		1,173,420,419.71

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
歌华有线投资管理有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
燕华时代科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京歌华有线工程管理有限责任公司	91,200,000.00			91,200,000.00		
北京歌华益网科技发展有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
涿州歌华有线电视网络有限公司	41,210,000.00			41,210,000.00		
北京歌华有线数字媒体有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
合计	758,410,000.00			758,410,000.00		

#### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北京歌华视讯文化有限公司	6,763,570.78		6,763,570.78							
华政融媒(北京)科技有限公司	9,277,895.92			-44,763.95						9,233,131.97
北京云有限公司	21,502,182.48			-1,676,983.65						19,825,198.83
小计	37,543,649.18		6,763,570.78	-1,721,747.60						29,058,330.80
二、联营企业										
北京北广传媒数字电视有限公司				20,418,698.44					311,946,539.35	332,365,237.79
北京歌华移动电视有限公司	194,884,517.55			-474,278.04						194,410,239.51
北京歌华影视股份有限公司	141,225,992.84			-1,347,699.64						139,878,293.20
嘉影电视院线控股有限公司	24,882,841.40			1,859,430.54						26,742,271.94
北京市北广文资歌华创业投资中心(有限合伙)	16,473,418.74			-477,725.86						15,995,692.88
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)				1,036,034.69					169,702,447.91	170,738,482.60
小计	377,466,770.53			21,014,460.13					481,648,987.26	880,130,217.92
合计	415,010,419.71		6,763,570.78	19,292,712.53					481,648,987.26	909,188,548.72

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,973,077,004.99	1,858,686,819.76	1,951,486,073.99	1,874,402,571.88
其他业务	67,538,008.11	2,374,253.73	52,933,802.08	2,356,948.89
合计	2,040,615,013.10	1,861,061,073.49	2,004,419,876.07	1,876,759,520.77

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	19,292,712.53	4,866,888.83
处置长期股权投资产生的投资收益	402,752.91	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,883,057.64	22,446,084.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	928,435.20	701,619.20
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,650,132.04	34,650,932.71
合计	39,157,090.32	62,665,525.01

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	801,211.45	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,901,230.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-168,663,308.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-53,058,612.65	公司房山、门头沟、昌平、怀柔等区域的分公司以及位于河北涿州市

		的子公司于2023年8月遭遇暴雨、山洪、泥石流等灾害
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-284,956.39	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,458,019.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,281,039.58	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-188,565,376.99	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-43,991,563.18	固定资产、在建工程等资产报废损失
	-9,067,049.47	灾情出现后，公司第一时间聘请外部人力、物力赴各受灾地区进行抢修，全力恢复有线电视传输信号，发生临时抢修服务费用

其他说明

□适用 √不适用



**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.3300	-0.1239	-0.1239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1246	0.0116	0.0116

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：郭章鹏

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 27 日

**修订信息**

□适用 √不适用