



广州广电

NEEQ: 871828

中国广电广州网络股份有限公司

China Broadening Network Guangzhou Co.,Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记



2022 年 1-6 月，公司认真落实中国广播电视网络集团有限公司与广州市人民政府《战略合作框架协议》，积极配合开展广电 5G 核心网南部大区节点一期建设，为广电 5G 网络服务正式启动提供了有力支撑。



2022 年 9 月 27 日，公司召开全面启动 5G 业务动员大会，广州地区广电 5G 业务全面启动。



2022 年 12 月，公司承建的广州市智慧广电·乡村振兴公共服务平台建设服务项目顺利通过广州市文化广电旅游局验收。



2022 年 12 月，在通信产业大会暨第十七届通信技术年会上，公司获得“通信产业金紫竹奖-产业贡献奖”，“智慧广电乡村振兴公共服务平台”项目获得“通信产业金紫竹奖-产品技术奖”。

目 录

公司年度大事记	0
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节 重大事件	20
第五节 股份变动、融资和利润分配	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节 财务会计报告	37
第九节 备查文件目录	187

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人崔颂东、主管会计工作负责人黄诗云及会计机构负责人（会计主管人员）黄诗云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.三网融合带来的市场竞争加剧的风险	公司主要从事广州地区广播电视网络的建设、运营、维护和管理，根据广州市城市建设发展规划和房地产开发计划，建设广州市有线电视网络，负责网络的日常经营管理和维护，公司按照国家广电总局的相关规定和有线电视节目传输管理要求，以及与各电视台和授权运营方的合作，确定网内传输节目，为广州地区家庭和企事业单位提供电视基本收视服务和点播付费节目等有线电视扩展增值服务，并通过有线电视网络向用户提供互联网宽带接入服务，以及为各电视台和授权运营方提供广播电视节目的接收、落地、传输服务。公司业务基于覆盖广州市建设的有线电视网络而开展，在广州地区形成了数量庞大的用户群，使得公司具有了良好稳定的盈利能力。国家广电总局、工信部等国家部委自 2010 年开始了“三网融合”推进（即“电信网、广电网、互联网”相互融合）及各类具体政策的支持。“三网融合”实施后，有线电视网络将由主要为单一电视收视、节目传输业务转向文字、语音、数据、图像、视频等多媒体综合业务，衍生出了更加丰富的增值业务类型如图文电视、网络

	游戏等，极大地提升了电视用户的满意度和娱乐性。在这一过程中，有线电视网络公司需要不断提升运营能力、提高服务质量、开发新服务，以此提高竞争能力。尽管在未来一段时间，“电信网、广电网、互联网”这三网的主管部门间如何分工协作的讨论仍将继续，但电信运营商和广电网络运营商的业务趋于同质成为了现实，如公司有线电视网络的技术和业务发展无法跟上“三网融合”的趋势，将可能给公司未来经营情况及盈利能力带来风险。
2.营业收入来源较为集中的风险	报告期内，公司营业收入主要来源于广州地区，得益于广州地区较好的经济基础和发展形势以及公司多年经营累积的良好用户基础，公司盈利能力良好且稳定，但营业收入区域集中在一定程度上影响了公司营业收入的进一步提升，限制了公司应对政策及市场风险的手段，给公司未来经营状况及盈利能力带来风险。
3.服务和产品不能跟进消费者需求的 风险	公司长期以来坚持“真诚沟通、友善服务”的服务理念，重视直接面对用户的感受，贴近用户需求，形成客户服务中心、营业厅、社区经理相互配合的全方位综合服务体系，在广州地区的电视观众中形成了良好的口碑。随着我国电视、通信技术的迅速发展，电视收视、节目传输方式更新换代较快，年轻一代的电视观众逐渐成为家庭用户的主要群体，新兴播放平台、微电影、网络剧等受到年轻观众的欢迎，年轻观众亦更倾向通过网络平台沟通取得服务。公司在电视收视业务、节目传输的基础上，发展增值服务，精准定位客户和服务，取得了较快的发展，但若公司无法很好的把握行业发展趋势、市场发展方向、技术创新趋势及客户需求的变化并对自身作出快速及时反映，则公司现有业务以及盈利模式和盈利能力可能会受到冲击，从而对公司产生不利影响。
4.安全播出和安全传输风险	作为电视节目传输和宽带接入服务提供企业，确保播出安全、传输安全和信息安全是公司生存发展之本。如对节目内容审查不严或基础设备出现故障等原因都将对播出安全、传输安全构成威胁。如果发生各类安全问题，将严重影响公司正常经营，并进而对公司业绩以及公司品牌形象造成不利影响。
5.税收优惠和定价波动的政策风险	根据财政部、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17号），公司自2019年1月1日至2023年12月31日免征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增值税。根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕34号）及《财政部国家税务总局中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）相关规定，2019年1月1日至2023年12月31日，对由经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起免征企业所得税。根据广东省物价局发布的《关于我省有线数字电视基本收视维护费标准的通知》（粤价〔2006〕85号）和

	《关于进一步完善我省有线数字电视服务收费政策的通知》(粤价〔2009〕301号),公司基本收视维护费和机顶盒及其配套设备销售价格由省物价部门制定。若未来关于税收优惠和物价定价方面的政策有变化,将对行业内公司经营业绩产生影响。
6.公司拥有的部分房产尚未取得房屋所有权证的风险	截至报告出具之日,公司拥有45处房屋,用途主要为公司、子公司办公用地及作为公司前端播控机房使用;4处车位物业,用于分公司工程车辆停放。上述房产中,南岗前端机房、珠岛花园社区经理办公点由于房地产开发商下落不明,赤岗西前端机房由于公共规划变更,该3处房产暂无法办理产权证;萝岗奥园营业厅、白云区北太路绿地汇创机房、南沙水岸广场物业的不动产权证仍在办理过程中,该3处房产暂未取得房地产权证。其中,南岗前端机房、赤岗西前端机房、白云绿地汇创前端机房用作公司分前端机房使用,分前端机房主要用于接收总前端信号,对信号进行放大和处理,通过光缆传输至光机;珠岛花园社区经理办公点主要用于社区经理临时办公等用途;萝岗奥园营业厅用于业务营销服务;南沙水岸广场物业用于分公司办公使用,上述6处房屋均已交付使用,使用过程中未发生任何纠纷,如果因未办理房地产权证问题而不能继续使用的,公司可以置换场地或者进行搬迁,由于置换场地及搬迁成本小,对公司的正常经营无重大影响。
7.持有的私募基金产品份额产生投资亏损的风险	截至报告出具之日,公司作为有限合伙人认缴珠海盛门珠江创业投资企业(有限合伙)(以下简称“盛门合伙”)750.00万元,占盛门合伙出资总额的12.0968%,珠江在线作为有限合伙人认缴盛门合伙375.00万元,占出资总额的6.0484%,均承担有限责任。由于公司、珠江在线仅对合伙企业的债务及风险承担有限责任,盛门合伙的普通合伙人广东盛门资本管理有限公司在管理私募基金方面有较丰富的经验,并且盛门合伙的《合伙协议》中对私募基金的投资限制、存续期限、投后管理、投资人权益保护及公司及其子公司在参与私募基金决策等方面作了明确约定,因而能够保障公司及其子公司的投资安全。尽管如此,但如盛门合伙的产品运作发生投资决策失误或所投向的投资标的出现亏损,将造成盛门合伙出现亏损,进而对公司及其子公司该项的投资本金及收益带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
广州广电、股份公司、公司	指	中国广电广州网络股份有限公司
中国广电股份、广电股份	指	中国广电网络股份有限公司
珠江在线	指	广州珠江在线多媒体信息有限公司
珠江数码研究院	指	广州珠江数码有限公司
珠江智联	指	广东珠江智联信息科技股份有限公司

珠江移动	指	广州珠江移动多媒体信息有限公司
南沙信息港	指	广州南沙信息港有限公司
广电科技	指	广州广播电视网络科技有限公司
优创合影	指	广东优创合影文化传播股份有限公司
报告期	指	2022 年 1-12 月
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	中国广电广州网络股份有限公司股东大会
董事会	指	中国广电广州网络股份有限公司董事会
监事会	指	中国广电广州网络股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的中国广电广州网络股份有限公司章程
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
单向电视	指	单向下行广播式传输的电视节目，包括单向模拟电视和单向数字电视两种形态用户无法改变传输内容，只能从已有内容中选择想看的节目
互动电视	指	区别于传统单向电视，基于双向网络实现点播、时移回看等功能，用户可以随时主动和电视前端之间通信并选择自己想看的节目或内容
双向网络	指	支持数据上传和下载的网络，及用户可以通过该网络实现双向交互业务，比如上网、电话、交互电视等
数字化	指	将连续变化的图像、声音等信息通过计算机系统转换为一连串由 0 和 1 表示的离散单元过程
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技术
三网融合	指	电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同，网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务。三合并并不意味着三大网络的物理合一，而主要是指高层业务应用的融合
IP	指	网络协议，在信息网络中普遍使用的数据通信协议
HFC 网络	指	混合光纤同轴电缆网，是国内外有线电视运营商过去主要采用的网络形态，目前新建有线电视网络已逐步开始向全光纤网络过渡，但庞大的存量用户群体仍由 HFC 网络覆盖和接入
准视频点播	指	即在单向网络基础上，应用视频播出服务器，在指定

		的频点不间断地按照一定延迟时间轮播 TS 流节目文件，以达到点播收看效果的数字电视节目的增值服务
C-DOCSIS	指	国家广电总局发布的 NGB（下一代有线电视网络）宽带接入系统技术标准之一，是国内目前应用最广泛的 NGB 技术标准

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中国广电广州网络股份有限公司
英文名称及缩写	China Broadcasting Network Guangzhou Co., Ltd. -
证券简称	广州广电
证券代码	871828
法定代表人	崔颂东

二、 联系方式

董事会秘书	吴家亮
联系地址	广州市海珠区阅江西路 218 号广州国际媒体港西港九楼
电话	020-66297333
传真	020-86681308
电子邮箱	calvin@969368.com
公司网址	www.969368.com
办公地址	广州市海珠区阅江西路 218 号广州国际媒体港西港九楼
邮政编码	510335
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广州市海珠区阅江西路 218 号广州国际媒体港西港九楼

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 5 月 26 日
挂牌时间	2017 年 8 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I） -电信、广播电视和卫星传输服务（I63）-广播电视传输服务（I632）-有线广播电视传输服务（I6321）
主要业务	电视基本收视业务、节目传输业务、互联网宽带接入业务、增值业务、广告业务、政企业务和网络工程安装业务
主要产品与服务项目	电视基本收视业务、节目传输业务、互联网宽带接入业务、增值业务、广告业务、政企业务和网络工程安装业务
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	360,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（中国广电网络股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101190498531W	否
注册地址	广东省广州市越秀区环市中路 233 号彩电中心内	否
注册资本	360,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国泰君安			
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国泰君安			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	崔松	毛彦波		
	0 年	0 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,116,178,471.51	1,062,920,625.33	5.01%
毛利率%	30.07%	30.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,154,084.26	52,557,014.38	-14.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,535,161.99	20,828,468.89	27.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.49%	6.55%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.22%	2.60%	-
基本每股收益	0.1254	0.1460	-14.09%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,726,696,111.52	1,684,015,165.89	2.53%
负债总计	893,409,248.84	870,880,387.47	2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	833,286,862.68	813,134,778.42	2.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.26	2.48%
资产负债率%（母公司）	46.92%	49.23%	-
资产负债率%（合并）	51.74%	51.71%	-
流动比率	0.8705	0.8084	-
利息保障倍数	4.96	4.32	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	224,048,383.30	273,664,348.38	-18.13%
应收账款周转率	4.00	5.15	-
存货周转率	5.94	7.19	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.53%	16.41%	—
营业收入增长率%	5.01%	5.80%	—
净利润增长率%	-14.09%	-5.01%	—

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	360,000,000	360,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,863,806.48
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,545,040.88
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	577,662.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	702,998.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	18,961,895.47
所得税影响数	342,973.20
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	18,618,922.27

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行《企业会计准则解释第 15 号》。本公司执行该规定对公司财务报表无影响。

(2) 公司执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》。本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。本公司执行该规定对公司财务报表无影响。

(3) 公司执行《企业会计准则解释第 16 号》，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事广州地区广播电视网络的建设、运营、维护和管理，根据广州市城市建设发展情况，规划建设广州市有线电视网络，负责网络的日常经营管理和维护，公司按照国家广电总局相关规定和有线电视节目传输管理要求，以及与各电视台和授权运营方的合作，确定网内传输节目，为广州地区家庭和企事业单位提供电视基本收视服务和点播、付费节目、智能电视应用等有线电视扩展增值服务，并通过有线电视网络向用户提供互联网宽带接入服务，以及为各电视台和授权运营方提供广播电视节目的接收、落地、传输服务。

公司所处行业为广播电视传输服务业，已建成覆盖全广州的有线传输网络，为广州市民提供标清数字电视、互联网宽带接入、高清互动电视、4K 智能电视、5G 移动通信等服务，满足家庭用户、企事业单位用户电视基本收视服务和增值服务、互联网接入服务的需求，同时也为各个电视台及其授权运营方，提供在公司有线电视网络内的节目接收、落地、传输服务。公司业务的关键资源主要是电视台或其授权运营方传输的电视节目和电信运营商传输的互联网内容数据。公司的客户涵盖家庭用户、企事业单位以及电视台或其授权运营方。

公司销售模式主要为直营模式。公司在广州地区自主开设直营的实体营业厅，直接与家庭用户、企事业单位接触，为客户提供电视基本收视、增值业务、互联网接入服务。公司的营销体系包括市场部、客户服务中心和分公司。市场部主要负责制定业务资费、营销策略、推广计划等，统筹整体营销工作；客户服务中心主要负责电话主动外呼销售；分公司主要负责属地业务销售，包括实体营业厅、社区便民服务和社区经理上门营销。公司除通过传统的实体营业厅、电视广告、客服热线等方式销售外，还借助互联网优势，开展网上营业厅、电视营业厅、微信营业厅等方式销售。公司部分市场区域采取与代理渠道合作方式销售业务，包括与从化、花都等广州市非主城区属地网络建立业务合作关系。对于节目传输业务，公司按照国家广电总局相关规定和有线电视节目传输管理要求，授权全资子公司珠江在线与各电视台及其授权运营方签订合同，提供在公司有线网络内的节目接收、落地、传输服务。

公司的业务收入主要来源是：（1）电视基本收视业务收入和电视收视扩展增值业务收入，公司通过规划建设的广州市有线电视网络向用户（主要是市民家庭）提供电视基本收视业务及点播、付费节目、智能电视应用等扩展增值业务，向用户收取收视维护费和增值业务费用；（2）互联网宽带接入业务收入，公司通过有线电视网络向用户提供互联网接入服务，向用户收取宽带通信费；（3）节目传输收入，公司根据国家广电行政管理部门的规定，电视节目信号接收和传输必须经过审批，在公司的经营地域有线电视网络内，公司有权接收并通过自己的网络向用户传输有线电视节目信号，因此电视节目提供商（包括境内外各电视台和付费频道运营商）在公司网内落地传输必须与本公司合作，公司向电视节目提供商收取节目传输费或业务收入分成。

自报告期初至本报告披露之日，公司的商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	广东省互动电视工程技术研究中心 - 广东省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	广东省省级企业技术中心 - 广东省工业和信息化厅
其他与创新属性相关的认定情况	广州市创新标杆企业 - 广州市人民政府

详细情况	公司于 2020 年 12 月 9 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044007380），有效期 3 年； 公司于 2014 年由广东省科学技术厅认定为“广东省互动电视工程技术研究中心”，长期有效； 公司于 2015 年由广东省工业和信息化厅认定为“广东省省级企业技术中心”，长期有效； 公司于 2019 年由广州市人民政府认定为“广州市创新标杆企业”，长期有效。
------	--

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	214,486,590.78	12.42%	221,062,356.11	13.13%	-2.97%
应收票据	644,300.60	0.04%	2,615,869.36	0.16%	-75.37%
应收账款	248,122,467.61	14.37%	177,521,431.85	10.54%	39.77%
存货	136,406,776.02	7.90%	120,992,874.08	7.18%	12.74%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	50,405,164.22	2.92%	49,723,999.88	2.95%	1.37%
固定资产	726,550,741.53	42.08%	755,450,686.43	44.86%	-3.83%
在建工程	40,327,799.96	2.34%	34,625,263.19	2.06%	16.47%
无形资产	27,668,173.50	1.60%	22,745,986.05	1.35%	21.64%
商誉	-	-	-	-	-

短期借款	64,865,304.47	3.76%	15,860,227.27	0.94%	308.98%
长期借款	18,018,944.44	1.04%	-	-	100.00%
预付款项	51,107,348.07	2.96%	24,713,152.31	1.47%	106.80%
其他应收款	13,278,750.52	0.77%	12,909,021.29	0.77%	2.86%
使用权资产	133,728,380.34	7.74%	175,089,135.94	10.40%	-23.62%
长期待摊费用	44,648,483.27	2.59%	30,626,525.32	1.82%	45.78%
租赁负债	85,507,061.90	4.95%	126,827,250.19	7.53%	-32.58%
应付账款	239,014,065.42	13.84%	224,270,346.99	13.32%	6.57%
预收款项	-	-	-	-	-
合同负债	339,855,053.67	19.68%	287,099,801.88	17.05%	18.38%
应交税费	5,783,269.55	0.33%	7,004,175.22	0.42%	-17.43%
一年内到期的 非流动负债	71,819,075.86	4.16%	124,476,552.17	7.39%	-42.30%
长期应付款	11,000,011.00	0.64%	26,566,050.00	1.58%	-58.59%
资产总计	1,726,696,111.52	100.00%	1,684,015,165.89	100.00%	2.53%

资产负债项目重大变动原因:

应收账款 2022 年期末余额较 2021 年增加约 7000 万元，主要原因是公司 2022 年继续大力发展政企业务，部分项目回款周期长，导致应收账款余额增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,116,178,471.51	-	1,062,920,625.33	-	5.01%
营业成本	780,540,122.50	69.93%	735,794,682.90	69.22%	6.08%
毛利率	30.07%	-	30.78%	-	-
销售费用	93,926,022.94	8.41%	97,254,081.17	9.15%	-3.42%
管理费用	111,318,174.04	9.97%	102,203,781.18	9.62%	8.92%
研发费用	66,637,016.56	5.97%	70,190,273.73	6.60%	-5.06%
财务费用	12,806,944.32	1.15%	17,346,072.63	1.63%	-26.17%
信用减值损失	-29,154,269.96	-2.61%	-15,547,841.71	-1.46%	87.51%
资产减值损失	-2,955,313.12	-0.26%	-1,074,487.75	-0.10%	175.04%
其他收益	33,213,941.70	2.98%	33,877,299.52	3.19%	-1.96%
投资收益	1,258,826.44	0.11%	-755,944.90	-0.07%	-266.52%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	51,909,376.87	4.65%	55,092,575.40	5.18%	-5.78%
营业外收入	875,317.64	0.08%	2,338,881.93	0.22%	-62.58%
营业外支出	8,958,340.05	0.80%	5,662,902.15	0.53%	58.19%
净利润	45,154,084.26	4.05%	52,557,014.38	4.94%	-14.09%

项目重大变动原因：

无。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,116,178,471.51	1,062,486,449.11	5.05%
其他业务收入	-	434,176.22	-100.00%
主营业务成本	780,540,122.50	735,573,985.97	6.11%
其他业务成本	-	220,696.93	-100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
电视收视业务	339,730,867.74	228,308,569.55	32.80%	-3.36%	-8.94%	4.12%
政企业务	286,671,659.19	242,223,745.76	15.50%	10.42%	18.45%	-5.73%
增值业务	259,013,289.64	176,066,445.94	32.02%	10.75%	17.81%	-4.08%
宽带业务	129,735,992.28	96,082,328.61	25.94%	-2.90%	-5.43%	1.98%
节目传输	43,657,744.13	11,330,732.37	74.05%	-18.31%	-29.57%	4.15%
装机工料费及安装维护工程款	56,774,898.22	26,287,907.81	53.70%	86.81%	98.79%	-2.79%
5g 业务	594,020.31	240,392.46	59.53%	-	-	-
其他	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-
合计	1,116,178,471.51	780,540,122.50	30.07%	5.01%	6.08%	-0.71%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1.装机工料费及安装维护工程款收入及成本较上年同期增长较快，主要原因是 2022 年工程配套业务及机房建维业务有较大的增长，收入成本同时上涨，总体毛利率略有下降；

2.其他业务收入较去年同期减少约 43 万，系由于小额零星其他业务到期，成本同步减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广州广播电视网络科技有限公司	23,546,245.22	2.11%	是
2	长讯通讯服务有限公司	22,578,090.04	2.02%	否
3	京东科技信息技术有限公司	18,663,716.81	1.67%	否
4	广州丰网互联科技有限公司	17,257,490.57	1.55%	否
5	中广电移动网络有限公司广东分公司	17,038,275.92	1.53%	是
合计		99,083,818.56	8.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳创维数字技术有限公司	36,089,614.35	3.38%	否
2	中国电信股份有限公司广州分公司	32,836,144.65	3.08%	是
3	中国联合网络通信有限公司广州市分公司	32,515,818.67	3.05%	否
4	广州市白云数码科技有限公司	28,383,535.23	2.66%	否
5	广州市广播电视台	24,195,196.17	2.27%	是
合计		154,020,309.07	14.44%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	224,048,383.30	273,664,348.38	-18.13%
投资活动产生的现金流量净额	-129,801,339.04	-149,565,454.77	-13.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-89,788,219.77	-153,489,380.42	-41.50%

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年增加约 6400 万元，主要原因如下：

1. 因取得借款导致现金流量净额增加约 3200 万元；
2. 因部分融资租赁到期，支付本金同比减少约 2400 万元。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州珠江在线多媒体信有限公司	控股子公司	媒体制作	65,000,000	100,379,015.92	70,651,675.65	73,348,600.84	1,504,700.02
广州珠江数码有限公司	控股子公司	技术研发	1,000,000	1,941,546.80	1,656,315.93	936,129.69	-2,057,078.32
广东珠江智联信息科技股份有限公司	控股子公司	信息传输、软件和信息技术服务	40,000,000	183,016,733.13	41,631,698.60	160,427,212.03	1,214,438.51
广州广播电视网络科技有限公司	参股公司	技术研发	8,000,000	73,290,666.85	-8,412,845.29	108,894,255.86	6,550,801.44
广州珠江移动多媒体信息有限公司	参股公司	技术研发	20,000,000	4,075,191.00	-30,540,050.28	-	-
广东甜果文化宫股份有限公司	参股公司	文化、体育和娱乐业	20,000,000	7.22	-886,031.77	-	-177,777.78
珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）	参股公司	基金投资	62,000,000	61,934,290.14	61,195,650.65	-	663,552.09
广东优创合影文化传播股份有限公司	参股公司	租赁和商务服务业	60,000,000	123,294,826.10	55,215,780.59	42,914,181.11	2,475,481.78
广州优创合影股权投资合伙企业（有	参股公司	基金投资	60,010,000	59,556,964.20	59,537,846.11	-	133,053.59

限合伙)							
------	--	--	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广州珠江移动多媒体信息有限公司	公司持有该公司 40%股份。该公司成立于 2006 年 5 月 25 日，注册资本 2000 万元，注册地址为广州市越秀区环市中路 233 号电视大院 1 号楼 1305 室，法定代表人庄宜学。主要经营范围为广告业；广播电视及信号设备的安装；电子设备工程安装服务；通信系统工程服务；广播系统工程服务；无线广播电视传输服务；卫星传输服务；广播电视节目制作等。	公司参股广州珠江移动多媒体信息有限公司的目的是充分利用合营各方资源优势，开展移动数字电视运营，以获取社会效益和经济效益。
广州广播电视网络科技有限公司	公司持有该公司 50%股份。该公司成立于 2017 年 4 月 20 日，注册资本 800 万元，注册地址为广州市越秀区环市中路 231 号广州广播大厦九楼 902、903 房，法定代表人刘明亮。主要经营范围为建筑物电力系统安装；通信线路和设备的安装；广播电视及信号设备的安装；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；卫星及共用电视系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播系统工程服务；消防设施工程专业承包；洁净净化工程设计与施工；防雷工程专业施工；安全技术防范系统设计、施工、维修；通信工程设计服务。	公司参股广州广播电视网络科技有限公司的目的是规范有线电视工程配套业务，拓展政企市场。
广东优创合影文化传播股份有限公司	子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司持有该公司 33%股份。该公司成立于 2018 年 3 月 27 日，注册资本 6000 万元，注册地址为广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 1023 室，法定代表人黄诗云。主要经营范围为文艺创作；	公司参股广东优创合影文化传播股份有限公司的目的是加强对 4k 内容产业的资源整合，并获取投资收益。

	文化场馆管理服务; 版权代理; 广告设计、代理; 广告制作; 广告发布 (非广播电台、电视台、报刊出版单位); 会议及展览服务; 摄影扩印服务; 摄像及视频制作服务; 租借道具活动; 影视美术道具置景服务; 信息技术咨询服务; 企业管理咨询; 组织文化艺术交流活动; 其他文化艺术经纪代理; 计算机系统服务; 电影摄制服务; 音像制品出租; 照相器材及望远镜批发; 以自有资金从事投资活动; 文化娱乐经纪人服务。许可经营: 网络文化经营; 货物进出口; 广播电视节目制作经营; 电影发行; 音像制品制作; 信息网络传播视听节目; 基础电信业务; 第二类增值电信业务; 第一类增值电信业务; 技术进出口等。	
珠海盛门珠江创业投资企业 (有限合伙)	公司持有该投资企业 12.0968% 股份, 子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司持有该投资企业 6.0484% 股份。该企业成立于 2016 年 4 月 18 日, 注册地址为珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-13771, 经营范围为协议记载的经营范围: 创业投资业务; 以自有资金对外投资; 股权投资; 资产管理; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	公司参股珠海盛门珠江创业投资企业 (有限合伙) 的目的是推动公司在文化产业领域的资源整合及业务优化升级, 并获取投资收益。
广东甜果文化宫股份有限公司	子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司持有该公司 30% 股份。该公司成立于 2016 年 12 月 27 日, 注册资本 2000 万元, 注册地址为广州市海珠区江燕路 346 号全套, 法定代表人黎宇明。主要经营范围: 职业技能培训; 语言培训; 体育培训; 美术辅导服务; 舞蹈辅导服务; 音乐辅导服务; 瑜伽辅导服务; 武术辅导服务; 戏剧艺术辅导服务; 工艺美术辅导服务; 表演艺术辅导服务; 摄影艺术辅导服务; 国学文	公司参股广东甜果文化宫股份有限公司的目的是加强双方在儿童教育领域的战略合作, 并获取经济效益。

	化推广服务；教育咨询服务；文化艺术咨询服务等。	
广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）	公司及孙公司广东优创合影文化传播股份有限公司各持有该合伙企业 33.328%股份。该企业成立于 2018 年 12 月 13 日，注册资本 6001 万元，注册地址为广州市黄埔区科学大道 8 号自编 3 栋 2 层 202 室，经营范围为股权投资。	公司参股广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）的目的是落实合营各方在 4K 领域产业+金融的战略规划，并获取投资收益。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源。

报告期内，公司经营情况保持健康持续成长，不存在下列事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司经营业绩保持持续增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	71,800,000	54,456,454.58
销售产品、商品，提供劳务	93,700,000	44,051,586.07
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	73,000,000	37,155,125.48
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年3月25日	—	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月25日	—	收购	规范关联交易承诺	规范开展关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月25日	—	收购	股份锁定承诺	承诺锁定股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年3月25日	—	收购	未能履行承诺事项约束措施承诺	承诺未能履行承诺事项的约束措施	正在履行中

承诺事项履行情况

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

公司控股股东中国广电网络股份有限公司承诺担任公司控股股东期间，不利用控制地位从事损害公司及公司股东合法权益的活动，积极维护公司及公司股东利益，避免因同业竞争损害公司及公司股东利益的情形；适时启动同业竞争解决方案解决同业竞争问题；在解决同业竞争问题之前，在公司及其控制的其他公司从事业务的过程中，保持中立地位，确保公司和其他控制的其他公司能够按照公平竞争原则参与市场竞争。承诺开始日期 2021 年 3 月 25 日，该承诺正在履行。

公司控股股东中国广电网络股份有限公司承诺担任公司控股股东期间，尽量避免与公司发生关联交易，对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东权益；按照有关法律、法规及公司《公司章程》的规定，不损害公司及其他股东合法权益。承诺开始日期 2021 年 3 月 25 日，该承诺正在履行。

公司控股股东中国广电网络股份有限公司承诺自担任公司控股股东起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份；若减持公司股票，减持前，严格遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统的规定，及时、准确、充分履行减持的信息披露义务。承诺开始日期 2021 年 3 月 25 日，该承诺正在履行。

公司控股股东中国广电网络股份有限公司承诺担任公司控股股东期间，严格履行就收购公司所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督；如出现因违反承诺而导致公司权益受损的情况，将依法承担全部的赔偿责任，并接受全国中小企业股份转让系统有限责任公司的自律监管措施。承诺开始日期 2021 年 3 月 25 日，该承诺正在履行。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	176,400,000	49%	0	176,400,000	49%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	183,600,000	51%	0	183,600,000	51%
	其中：控股股东、实际控制人	183,600,000	51%	0	183,600,000	51%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		360,000,000	-	0	360,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中国广电网络股份有限公司	183,600,000	0	183,600,000	51%	183,600,000	0	0	0
2	广州市广播电视台	95,400,000	0	95,400,000	26.5%	0	95,400,000	0	0
3	中国电信集团有限公司	81,000,000	0	81,000,000	22.5%	0	81,000,000	0	0
合计		360,000,000	0	360,000,000	100%	183,600,000	176,400,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期初至本报告出具之日，公司三名股东之间不存在直接、间接持股或控制关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

名称：中国广电网络股份有限公司

法定代表人：宋起柱

成立日期：2020年9月25日

统一社会信用代码：91110000MA00HGPA42

注册资本：13438610.1969万元

主营业务：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；经营电信业务等

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

国务院持有中国广播电视网络集团有限公司100%股权，中国广播电视网络集团有限公司持有中国广电网络股份有限公司51%股权，国务院为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	融资租赁	交银金融租赁有限责任公司	非银行金融机构	60,000,000.00	2020 年 11 月 26 日	2024 年 11 月 15 日	2.15%
2	信用借款	交通银行股份有限公司中环支行	银行	60,000,000.00	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 27 日	4.45%
3	信用借款	中国建设银行广州越秀支行	银行	20,000,000.00	2022 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 22 日	3.10%
4	信用贷款	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	银行	5,000,000.00	2022 年 3 月 25 日	2023 年 3 月 24 日	4%
5	信用贷款	广州银行股份有限公司海珠支行	银行	5,000,000.00	2022 年 8 月 31 日	2023 年 8 月 31 日	4.35%
6	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	228,248.40	2022 年 1 月 21 日	2022 年 9 月 23 日	3.70%
7	信用借款	中信银行股份有限公司	银行	223,406.00	2022 年 1 月 20 日	2022 年 9 月 23 日	3.70%

		有限公司广州分行					
8	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	597,390.00	2022年1月20日	2022年9月23日	3.70%
9	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	1,306,220.00	2022年1月25日	2022年9月23日	3.85%
10	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	720,000.00	2022年1月26日	2022年9月23日	3.85%
11	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	1,088,603.65	2022年1月27日	2022年9月23日	3.85%
12	信用借款	中国光大银行股份有限公司广州分行	银行	10,000,000.00	2022年3月7日	2023年2月16日	4.00%
13	信用借款	上海浦东发展银行股份有限公司广州东风支行	银行	10,000,000.00	2022年3月10日	2023年3月9日	3.85%
14	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	1,594,851.50	2022年4月27日	2023年4月26日	3.95%
15	信用借款	广发银行股份有限公司	银行	1,460,964.00	2022年5月6日	2023年5月12日	3.95%

		司广州分行					
16	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,375,787.16	2022年5月13日	2023年5月12日	3.95%
17	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	865,968.90	2022年5月19日	2023年5月18日	3.95%
18	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,740,411.77	2022年5月25日	2023年5月24日	3.95%
19	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,326,094.00	2022年8月3日	2023年8月2日	3.95%
20	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	2,532,030.19	2022年8月11日	2023年8月10日	3.95%
21	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	415,800.00	2022年8月22日	2023年8月21日	3.95%
22	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	1,247,400.00	2022年9月5日	2023年9月4日	3.95%
23	信用借款	广发银行股份有限公司广州分行	银行	878,366.00	2022年9月16日	2023年9月15日	3.95%
24	信用借款	东莞银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2022年9月22日	2023年9月21日	3.65%

		有限公司广州分行					
25	信用借款	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	银行	4,000,000.00	2022 年 10 月 8 日	2023 年 10 月 7 日	3.35%
26	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	858,162.94	2022 年 11 月 1 日	2023 年 9 月 2 日	3.65%
27	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	2,926,780.00	2022 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 3 日	3.65%
28	信用借款	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	银行	6,000,000.00	2022 年 11 月 7 日	2023 年 10 月 7 日	3.35%
29	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	1,528,561.25	2022 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 19 日	3.65%
30	信用借款	中信银行股份有限公司广州分行	银行	1,203,339.68	2022 年 12 月 23 日	2023 年 12 月 22 日	3.65%
合计	-	-	-	217,118,385.44	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 23 日	0.6945	0	0
合计	0.6945	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
崔颂东	董事长	男	否	1968 年 11 月	2021 年 10 月 11 日	2024 年 4 月 26 日
林京	副董事长	男	否	1963 年 3 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
谌颖	董事	男	否	1981 年 10 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
张晖	董事	男	否	1970 年 4 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
李新春	独立董事	男	否	1962 年 10 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
窦欢	独立董事	女	否	1988 年 5 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
李映照	独立董事	男	否	1962 年 10 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
彭惠琼	监事会主席	女	否	1975 年 11 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
辛亮亮	监事	男	否	1984 年 9 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
关坚成	监事	男	否	1976 年 9 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
林淑贤	职工监事	女	否	1982 年 1 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
郑宗生	职工监事	男	否	1981 年 7 月	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 26 日
吴东	总经理	男	否	1978 年 2 月	2019 年 11 月 4 日	2022 年 11 月 3 日
黄诗云	财务负责人、副总经理	男	否	1979 年 8 月	2019 年 11 月 4 日	2022 年 11 月 3 日
刘明亮	副总经理	男	否	1980 年 8 月	2019 年 11 月 4 日	2022 年 11 月 3 日
吴家亮	董事会秘书	男	否	1982 年 2 月	2021 年 8 月 25 日	2024 年 4 月 26 日
董事会人数:					7	
监事会人数:					5	

高级管理人员人数:	4
-----------	---

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长崔颂东担任股东广州市广播电视台党委书记、台长；副董事长林京担任控股股东中国广电网络股份有限公司总会计师；湛颖董事任中国广播电视网络集团有限公司战略发展部（筹）负责人、技术部技术规划管理处副处长；张晖董事任中国电信广州分公司副总经理、党委委员；监事会主席彭惠琼担任广州市广播电视台财务部副主任；辛亮亮监事任中国广播电视网络集团有限公司财务部综合财务处副处长；关坚成监事任中国电信广州分公司副总经理。其他董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

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

务/聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	47	3	0	50
生产人员	0	0	0	0
销售人员	227	30	25	232
技术人员	434	19	40	413
财务人员	26	1	1	26
行政人员	96	24	23	97
员工总计	830	77	89	818

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	71	80
本科	437	468
专科	230	190
专科以下	91	79
员工总计	830	818

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

一、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，目前，员工薪酬主要由岗位工资、绩效工资、考核激励金等项目组成。公司在核定的工资总额内，根据公司的经济效益状况和考核分配结果确定工资分配制度、工资分配形式和工资支付水平。公司工资分配遵循以下原则：

效益原则：公司效益决定职工工资分配水平，职工工资水平与企业经济效益相联系，并随企业经济效益增减而相应调整。

效率原则：按照“工资总额增长幅度低于企业经济效益增长幅度，职工平均工资增长幅度低于企业劳动生产率增长幅度”的原则控制工资增长。

公平原则：即坚持职工在相同工作区域、相同工作岗位、相同工作条件、相同文化技能、相同贡献积累、相同工作业绩、相同工资制度下的同工同酬的工资政策。

公司执行最低工资制度，即只要职工在法定工作时间内（含试用期）提供了正常劳动，支付给职工的工资不得低于当地政府规定的最低工资标准。最低工资标准不含加班加点工资等。

公司实行管理和专业职务双通道晋升机制，薪酬激励向关键骨干人员倾斜，效率优先，兼顾公平。

二、培养体系

为充分发挥培训工作对企业发展和人才梯队建设的重要作用，公司结合企业文化塑造，进一步加强人才培养体系建设工作，深入开发、合理利用集团内部的人力资源。根据公司发展实际需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及公司的健康发展。针对不同的人才梯队，深入开展更有针对性的教育培训，全力构建学习型企业，打造学习型团队，培养和造就出一支满足公司需求、结构优化、素质一流、富于创新的人才队伍。

三、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》及其他相关法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等规定，在制度层面保障公司各股东行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股

东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

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

√是 □否

2022年1月13日公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，对照公司修订后的《关联交易管理办法》，对公司章程相关内容进行了修订。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	6	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。
公司未建立年度报告差错责任追究制度。
公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZL10074 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	崔松 0 年	毛彦波 0 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	0 年			
会计师事务所审计报酬	24 万元			

审计报告

信会师报字[2023]第 ZL10074 号

中国广电广州网络股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国广电广州网络股份有限公司（以下简称广州广电）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了广州广电 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于广州广电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

广州广电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广州广电 2022 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。

四、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，管理层负责评估广州广电的持续经营能力，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。

治理层负责监督广州广电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对广州广电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广州广电不能持续经营。

（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）就广州广电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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：崔 松
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：毛彦波

二〇二三年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	214,486,590.78	221,062,356.11
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	五、（二）	644,300.60	2,615,869.36
应收账款	五、（三）	248,122,467.61	177,521,431.85
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	51,107,348.07	24,713,152.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	13,278,750.52	12,909,021.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	136,406,776.02	120,992,874.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	4,623,300.21	9,449,959.48
流动资产合计		668,669,533.81	569,264,664.48

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（八）	561,752.13	559,251.95
长期股权投资	五、（九）	50,405,164.22	49,723,999.88
其他权益工具投资	五、（十）	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	726,550,741.53	755,450,686.43
在建工程	五、（十二）	40,327,799.96	34,625,263.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十三）	133,728,380.34	175,089,135.94
无形资产	五、（十四）	27,668,173.50	22,745,986.05
开发支出	五、（十五）		
商誉			
长期待摊费用	五、（十六）	44,648,483.27	30,626,525.32
递延所得税资产	五、（十七）	6,070,924.80	4,742,967.70
其他非流动资产	五、（十八）	25,065,157.96	38,186,684.95
非流动资产合计		1,058,026,577.71	1,114,750,501.41
资产总计		1,726,696,111.52	1,684,015,165.89
流动负债：			
短期借款	五、（十九）	64,865,304.47	15,860,227.27
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	五、（二十）	239,014,065.42	224,270,346.99
预收款项			
合同负债	五、（二十一）	339,855,053.67	287,099,801.88
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	五、（二十二）	35,209,800.92	35,776,613.65
应交税费	五、（二十三）	5,783,269.55	7,004,175.22
其他应付款	五、（二十四）	11,603,203.30	9,698,700.78
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	五、(二十五)	71,819,075.86	124,476,552.17
其他流动负债		-	-
流动负债合计		768,149,773.19	704,186,417.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十六)	18,018,944.44	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十七)	85,507,061.90	126,827,250.19
长期应付款	五、(二十八)	11,000,011.00	26,566,050.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十九)	10,733,458.31	13,300,669.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,259,475.65	166,693,969.51
负债合计		893,409,248.84	870,880,387.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十)	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十一)	189,005,032.37	189,005,032.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十二)	71,462,896.48	66,843,089.58
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	212,818,933.83	197,286,656.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		833,286,862.68	813,134,778.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		833,286,862.68	813,134,778.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,726,696,111.52	1,684,015,165.89

法定代表人：崔颂东

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		183,957,567.02	190,067,495.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、（一）	-	1,485,500.00
应收账款	十四、（二）	173,500,240.72	144,391,002.37
应收款项融资			
预付款项		33,751,876.53	23,224,655.97
其他应收款	十四、（三）	3,722,461.34	4,717,445.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		61,250,386.49	67,103,498.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,556,865.03	9,383,339.18
流动资产合计		460,739,397.13	440,372,937.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		561,752.13	559,251.95
长期股权投资	十四、（四）	132,845,365.63	132,720,729.07
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		733,426,115.30	759,765,734.78
在建工程		40,327,799.96	34,625,263.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		131,848,237.81	172,476,514.87
无形资产		19,697,341.39	16,446,295.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		43,224,336.04	28,825,912.51
递延所得税资产			
其他非流动资产		12,382,869.61	19,370,989.75
非流动资产合计		1,117,313,817.87	1,167,790,691.44
资产总计		1,578,053,215.00	1,608,163,628.58

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		187,267,976.14	194,124,688.82
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		33,111,916.08	31,396,754.36
应交税费		731,933.36	876,779.94
其他应付款		9,147,505.28	7,499,048.94
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		315,036,774.50	269,378,655.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,217,512.25	123,173,757.75
其他流动负债			
流动负债合计		615,513,617.61	626,449,685.40
非流动负债：			
长期借款		18,018,944.44	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		85,133,216.03	125,389,325.27
长期应付款		11,000,011.00	26,566,050.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,733,458.31	13,300,669.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,885,629.78	165,256,044.59
负债合计		740,399,247.39	791,705,729.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		188,798,054.50	188,798,054.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		71,462,896.48	66,843,089.58
一般风险准备			

未分配利润		217,393,016.63	200,816,754.51
所有者权益（或股东权益）合计		837,653,967.61	816,457,898.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,578,053,215.00	1,608,163,628.58

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		1,116,178,471.51	1,062,920,625.33
其中：营业收入	五、（三十四）	1,116,178,471.51	1,062,920,625.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,066,632,279.70	1,024,327,075.09
其中：营业成本	五、（三十四）	780,540,122.50	735,794,682.90
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	五、（三十五）	1,403,999.34	1,538,183.48
销售费用	五、（三十六）	93,926,022.94	97,254,081.17
管理费用	五、（三十七）	111,318,174.04	102,203,781.18
研发费用	五、（三十八）	66,637,016.56	70,190,273.73
财务费用	五、（三十九）	12,806,944.32	17,346,072.63
其中：利息费用		11,067,320.40	15,616,435.59
利息收入		1,254,844.41	1,859,664.17
加：其他收益	五、（四十）	33,213,941.70	33,877,299.52
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	1,258,826.44	-755,944.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		681,164.34	-1,740,823.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-29,154,269.96	-15,547,841.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	-2,955,313.12	-1,074,487.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,909,376.87	55,092,575.40
加：营业外收入	五、（四十四）	875,317.64	2,338,881.93
减：营业外支出	五、（四十五）	8,958,340.05	5,662,902.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,826,354.46	51,768,555.18
减：所得税费用	五、（四十六）	-1,327,729.80	-788,459.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,154,084.26	52,557,014.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,154,084.26	52,557,014.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,154,084.26	52,557,014.38
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,154,084.26	52,557,014.38

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,154,084.26	52,557,014.38
(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）		0.1254	0.1460
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1254	0.1460

法定代表人：崔颂东

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十四、（五）	967,840,501.59	913,162,994.09
减：营业成本	十四、（五）	662,677,576.51	615,654,811.89
税金及附加		1,075,634.49	860,875.14
销售费用		88,547,006.62	92,516,752.24
管理费用		92,578,231.60	82,539,318.56
研发费用		63,702,960.47	66,068,331.61
财务费用		11,215,189.62	16,420,774.70
其中：利息费用		9,204,762.29	14,487,975.62
利息收入		961,556.41	1,629,729.62
加：其他收益		30,383,607.60	29,477,127.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（六）	702,298.66	800,590.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		124,636.56	-151,649.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,634,669.63	-9,078,068.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,230,313.12	-624,784.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,264,825.79	59,676,995.47
加：营业外收入		865,026.56	2,301,633.09
减：营业外支出		8,931,783.33	5,420,719.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,198,069.02	56,557,908.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,198,069.02	56,557,908.65
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”		46,198,069.02	56,557,908.65

号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		46,198,069.02	56,557,908.65
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,121,752,875.62	1,074,660,510.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		4,744.80	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	65,302,717.63	57,314,586.02
经营活动现金流入小计		1,187,060,338.05	1,131,975,096.99
购买商品、接受劳务支付的现金		682,486,366.61	556,333,806.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,562,706.87	202,387,388.98
支付的各项税费		4,627,869.55	3,748,362.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	74,335,011.72	95,841,190.10
经营活动现金流出小计		963,011,954.75	858,310,748.61
经营活动产生的现金流量净额		224,048,383.30	273,664,348.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		577,662.10	984,878.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,550.00	42,630.00
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	五、(四十七)	112,000,000.00	183,000,000.00
投资活动现金流入小计		112,598,212.10	184,027,508.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,399,551.14	155,592,963.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十七)	110,000,000.00	178,000,000.00
投资活动现金流出小计		242,399,551.14	333,592,963.58
投资活动产生的现金流量净额		-129,801,339.04	-149,565,454.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		97,118,385.44	43,722,551.55
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十七)		
筹资活动现金流入小计		97,118,385.44	43,722,551.55
偿还债务支付的现金		88,172,014.43	66,930,603.90

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,559,973.03	31,160,353.13
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	五、（四十七）	71,174,617.75	99,120,974.94
筹资活动现金流出小计		186,906,605.21	197,211,931.97
筹资活动产生的现金流量净额		-89,788,219.77	-153,489,380.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,458,824.49	-29,390,486.81
加：期初现金及现金等价物余额		190,788,995.83	220,179,482.64
六、期末现金及现金等价物余额		195,247,820.32	190,788,995.83

法定代表人：崔颂东

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		999,035,912.24	918,433,988.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,367,496.02	48,715,788.91
经营活动现金流入小计		1,054,403,408.26	967,149,777.71
购买商品、接受劳务支付的现金		529,483,343.57	418,699,808.63
支付给职工以及为职工支付的现金		171,284,274.37	176,086,599.75
支付的各项税费		1,018,778.37	864,622.34
支付其他与经营活动有关的现金		69,116,191.55	82,271,797.12
经营活动现金流出小计		770,902,587.86	677,922,827.84
经营活动产生的现金流量净额		283,500,820.40	289,226,949.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		577,662.10	952,239.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流入小计		110,577,662.10	160,952,239.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,748,722.68	154,297,954.45
投资支付的现金			
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		110,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计		253,748,722.68	314,297,954.45
投资活动产生的现金流量净额		-143,171,060.58	-153,345,714.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,867,527.75	30,199,998.27
支付其他与筹资活动有关的现金		69,550,036.10	97,902,659.17
筹资活动现金流出小计		155,417,563.85	158,102,657.44
筹资活动产生的现金流量净额		-135,417,563.85	-158,102,657.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,912,195.97	-22,221,422.30
加：期初现金及现金等价物余额		162,756,618.81	184,978,041.11
六、期末现金及现金等价物余额		167,668,814.78	162,756,618.81

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
一、上年期末余额	360,000,000.00				189,005,032.37				66,843,089.58		197,286,656.47	813,134,778.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				189,005,032.37				66,843,089.58		197,286,656.47	813,134,778.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,619,806.90		15,532,277.36	20,152,084.26
（一）综合收益总额											45,154,084.26	45,154,084.26
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,619,806.90		-29,621,806.90		-25,002,000.00
1. 提取盈余公积								4,619,806.90		-4,619,806.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,002,000.00		-25,002,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	360,000,000.00				189,005,032.37			71,462,896.48		212,818,933.83		833,286,862.68

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				181,016,632.37				61,187,298.71		175,437,432.96		777,641,364.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				181,016,632.37				61,187,298.71		175,437,432.96		777,641,364.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,988,400.00				5,655,790.87		21,849,223.51		35,493,414.38
（一）综合收益总额											52,557,014.38		52,557,014.38
（二）所有者投入和减少资本					7,988,400.00			- 50,000.00					7,938,400.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额												
4. 其他				7,988,400.00		- 50,000.00						7,938,400.00
(三) 利润分配								5,655,790.87	-30,657,790.87			-25,002,000.00
1. 提取盈余公积								5,655,790.87	-5,655,790.87			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,002,000.00			-25,002,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						50,000.00			-50,000.00			
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						50,000.00			-50,000.00			
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	360,000,000.00				189,005,032.37				66,843,089.58		197,286,656.47		813,134,778.42
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：崔颂东

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				188,798,054.50				66,843,089.58		200,816,754.51	816,457,898.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				188,798,054.50				66,843,089.58		200,816,754.51	816,457,898.59
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									4,619,806.90		16,576,262.12	21,196,069.02
(一) 综合收益总额											46,198,069.02	46,198,069.02
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								4,619,806.90		-29,621,806.90	-25,002,000.00	
1. 提取盈余公积								4,619,806.90		-4,619,806.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,002,000.00	-25,002,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	360,000,000.00				188,798,054.50				71,462,896.48		217,393,016.63	837,653,967.61
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	----------------

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				180,809,654.50				61,187,298.71		174,916,636.73	776,913,589.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				180,809,654.50				61,187,298.71		174,916,636.73	776,913,589.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,988,400.00				5,655,790.87		25,900,117.78	39,544,308.65
(一) 综合收益总额											56,557,908.65	56,557,908.65
(二) 所有者投入和减少资本					7,988,400.00							7,988,400.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					7,988,400.00							7,988,400.00
(三) 利润分配									5,655,790.87		-30,657,790.87	-25,002,000.00
1. 提取盈余公积									5,655,790.87		-5,655,790.87	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,002,000.00	-25,002,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	360,000,000.00				188,798,054.50				66,843,089.58		200,816,754.51	816,457,898.59

三、 财务报表附注

中国广电广州网络股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中国广电广州网络股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系广州珠江数码集团有限公司以2015年5月31日为基准日,整体变更设立的股份有限公司,于2016年5月10日在广州市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省广州市。公司注册资本36,000.00万元,股份总数36,000.00万股(每股面值1元),均系非限售股份。公司股票于2017年8月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。公司的企业法人营业执照注册号:91440101190498531W。注册地:广州市越秀区环市中路233号彩电中心内。本公司的母公司为中国广电网络股份有限公司,本公司的实际控制人为国务院。

本公司属有线广播电视传输服务。主要经营活动:广州地区广播电视网络的建设、运营、维护和管理,以及广播电视节目的接收、传输,并通过有线电视网络向用户提供互联网接入服务。提供的劳务主要有:电视基本收视业务收入服务、增值业务服务、互联网接入服务、节目传输服务、网络安装服务、广告代理服务和政企服务等。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

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。

(一) 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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“三、(十二)长期股权投资”。

(八) 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。

(九) 金融工具

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

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。

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、 金融资产减值

（1）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本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，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
汇票		前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

原材料发出采用移动加权平均法，库存商品发出采用月末一次加权平均法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）6 金融资产减值”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5.00-25.00	5.00	3.80-19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
通用设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

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。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(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	摊销方法	残值率	依据
软件	5 年	直线法	0.00	使用寿命

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上

具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,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。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为:

项目	摊销方法	摊销年限
装修费用	摊销期限内平均摊销	5 年

项目	摊销方法	摊销年限
互动业务	摊销期限内平均摊销	1-2 年
其他	摊销期限内平均摊销	3 年

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(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

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。

(二十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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。

2、 收入确认的具体方法

（1）按时点确认的收入

①电视收视业务收入

电视收视业务收入，属于在某一时点履行的履约义务。相关收入确认需要满足，在电视收视服务已经提供，收款权利已经取得时确认为收入。

②宽带业务收入

宽带业务收入，属于在某一时点履行的履约义务。相关收入确认需要满足，在互联网接入服务已经提供，收款权利已经取得时确认为收入。

③增值业务收入，主要包括点播服务、时移回看服务

增值业务收入，属于在某一时点履行的履约义务。相关收入确认需要满足，在服务已经提供，收款权利已经取得时确认为收入。

④装机工料费及安装工程收入

装机工料费及安装工程收入，属于在某一时点履行的履约义务。相关收入确认需要满足，在劳务已经提供并取得客户的确认单时确认收入。

⑤商品销售收入

销售商品收入，属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（2）按履约进度确认的收入

公司提供节目传输、广告服务，属于某一时段内履行履约义务的收入，按协议

约定的服务期限，随着履约进度分期确认收入。

(二十一) 合同成本

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。

(二十二) 政府补助

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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)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。

(二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(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“三、（十七）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。

2、 本公司作为出租人

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“三、（九）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“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

①关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对公司财务报表无影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号),再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整,取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让,承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。本公司执行该规定对公司财务报表无影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

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”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响,并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行,相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的,按照该规定进行调整;发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是结束后),应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行,2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易,按照该规定进行调整;2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的,应当进行追溯调整,将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国广电广州网络股份有限公司	0%
广州珠江在线多媒体信息有限公司	15%
广东珠江智联信息科技股份有限公司	15%
广州珠江数码有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、根据《财政部 国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕34 号）及《财政部国家税务总局中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16 号）相关规定，2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对由经营性文化事业单位转制为企业的，自转制注册之日起免征企业所得税。本公司 2022 年免征企业所得税。

2、广州珠江在线多媒体信息有限公司 2022 年 12 月 22 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202244008027，有效期三年，2022-2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、广东珠江智联信息科技股份有限公司 2022 年 12 月 19 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202244001397，有效期三年，2022-2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所

得税。

4、广州珠江数码有限公司符合《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 12 号）相关规定，2022 年度减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

5、根据《财政部 税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17 号）相关规定，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。

6、根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）的相关规定，将《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)规定的“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额”期限延长至 2022 年 12 月 31 日。中国广电广州网络股份有限公司、广州珠江在线多媒体信息有限公司、广州珠江数码有限公司符合要求，适用该增值税加计抵减政策。

7、广州珠江数码有限公司符合《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）的相关规定，在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	209,820.60	270,857.00
银行存款	210,719,946.47	217,387,288.54
其他货币资金	3,556,823.71	3,404,210.57
合计	214,486,590.78	221,062,356.11
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

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

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	2,950,018.22	2,962,483.24
共管账户受限资金	16,134,819.94	27,310,877.04
其他	153,932.30	
合计	19,238,770.46	30,273,360.28

说明：

2022 年 12 月 31 日银行存款中，交通银行广州花果山支行（账号：441169822018800004540），广州银行白云支行（账号：800205369902082）账户期末余额合计 16,134,819.94 元，支取分别需要得到广州市花都区广播电视网络有限公司、广州市白云数码科技有限公司同意，使用受到限制。中国银行江南大道支行（账号：705557755084）期末余额为 153,932.30 元，户名为广州市广播电视网络有限公司海珠分公司，该公司被收编后由于历史原因导致无法办理户名变更手续，本公司无法支取。

2022 年 12 月 31 日其他货币资金中，有 2,950,018.22 元系保函保证金，使用受到限制。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	644,300.60	2,615,869.36
商业承兑汇票		
合计	644,300.60	2,615,869.36

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	212,902,907.65	139,917,747.44
1 至 2 年	45,352,158.56	41,445,783.84
2 至 3 年	26,521,770.62	16,249,547.59
3 年以上	43,919,906.13	31,990,031.49
小计	328,696,742.96	229,603,110.36
减：坏账准备	80,574,275.35	52,081,678.51
合计	248,122,467.61	177,521,431.85

2、 应收账款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	53,618,480.86	16.31	51,893,480.86	96.78	1,725,000.00	22,339,412.17	9.73	22,339,412.17	100.00	
按组合 计提坏 账准备	275,078,262.10	83.69	28,680,794.49	10.43	246,397,467.61	207,263,698.19	90.27	29,742,266.34	14.35	177,521,431.85
其中：										
账龄组 合	275,078,262.10	83.69	28,680,794.49	10.43	246,397,467.61	207,263,698.19	90.27	29,742,266.34	14.35	177,521,431.85
合计	328,696,742.96	100.00	80,574,275.35		248,122,467.61	229,603,110.36	100.00	52,081,678.51		177,521,431.85

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东舜通电视传媒有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00	失信执行人, 预计无法收回
广东现代教育传媒股份有限公司	2,828,438.36	2,828,438.36	100.00	多次催款无果, 已起诉, 预计无法收回
湖南广播电视台金鹰纪实频道	145,456.50	145,456.50	100.00	预计无法收回
河南电视台	1,525,000.00	1,525,000.00	100.00	预计无法收回
海南海视旅游卫视传媒有限责任公司	2,346,631.30	2,346,631.30	100.00	预计无法收回
广东南方家庭购物有限公司	4,463,327.20	4,463,327.20	100.00	预计无法收回
金沙县禹谟镇偏坡寨煤矿	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	预计无法收回
贵州鲁中矿业有限责任公司金沙县新化乡福利院煤矿	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	预计无法收回
山西广播电视台	2,450,000.03	2,450,000.03	100.00	预计无法收回
其他	19,323,048.75	19,323,048.75	100.00	用户欠费, 预计无法收回
北京丰嘉传媒有限公司	9,249,999.99	7,524,999.99	81.35	预计部分无法收回
广州珠江移动多媒体信息	436,578.73	436,578.73	100.00	正在办理

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
有限公司				清算程序，预计无法收回
合计	53,618,480.86	51,893,480.86	96.78	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以 内	210,342,780.47	76.47	10,517,139.03	5.00
1-2 年	40,733,211.56	14.81	4,073,321.15	10.00
2-3 年	12,389,919.69	4.50	2,477,983.93	20.00
3 年以 上	11,612,350.38	4.22	11,612,350.38	100.00
合计	275,078,262.10	100.00	28,680,794.49	10.43

续上表：

名称	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以 内	138,109,912.70	66.63	6,905,495.68	5.00
1-2 年	39,198,273.88	18.91	3,919,827.38	10.00
2-3 年	13,798,210.40	6.66	2,759,642.07	20.00
3 年以 上	16,157,301.21	7.80	16,157,301.21	100.00
合计	207,263,698.19	100.00	29,742,266.34	14.35

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	
单项计	22,339,412.17	29,558,463.46	4,394.77		51,893,480.86

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,742,266.34	4,788,528.15	5,850,000.00		28,680,794.49
合计	52,081,678.51	34,346,991.61	5,854,394.77		80,574,275.35

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
京东科技信息技术有限公司	18,981,000.00	5.77	949,050.00
中广电移动网络有限公司广东分公司	18,060,572.47	5.49	903,028.62
长讯通讯服务有限公司	15,842,703.50	4.82	792,135.17
安徽伯仲信息科技有限公司	9,900,000.00	3.01	495,000.00
北京丰嘉传媒有限公司	9,249,999.99	2.81	7,524,999.99
合计	72,034,275.96	21.90	10,664,213.78

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	50,312,778.96	98.44	24,253,795.82	98.14
1 至 2 年	725,044.51	1.42	289,712.85	1.17
2 至 3 年			150,119.04	0.61
3 年以上	69,524.60	0.14	19,524.60	0.08
合计	51,107,348.07	100.00	24,713,152.31	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州广播电视网络科技有限公司	14,927,306.44	29.21
中信国安广视网络有限公司	9,336,773.43	18.27
北京星绚文化传播有限公司	3,396,226.26	6.65
广州市赫格勃贸易有限公司	2,326,604.80	4.55
广州市花都区广播电视网络有限公司	2,221,845.43	4.35
合计	32,208,756.36	63.03

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	124,642.22	
应收股利		
其他应收款项	13,154,108.30	12,909,021.29
合计	13,278,750.52	12,909,021.29

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	124,642.22	
小计	124,642.22	
减：坏账准备		
合计	124,642.22	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,143,952.46	9,238,796.33
1 至 2 年	4,480,995.86	1,023,391.71
2 至 3 年	818,937.86	908,138.57
3 年以上	6,658,324.03	6,025,123.47
小计	18,102,210.21	17,195,450.08
减：坏账准备	4,948,101.91	4,286,428.79
合计	13,154,108.30	12,909,021.29

(2) 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	5,955,462.51	32.90	644,439.99	10.82	5,311,022.52	3,146,215.30	18.30	644,631.70	20.49	2,501,583.60
按组合计提 坏账准备	12,146,747.70	67.10	4,303,661.92	35.43	7,843,085.78	14,049,234.78	81.70	3,641,797.09	25.92	10,407,437.69
其中：										
账龄组合	12,146,747.70	67.10	4,303,661.92	35.43	7,843,085.78	14,049,234.78	81.70	3,641,797.09	25.92	10,407,437.69
合计	18,102,210.21	100.00	4,948,101.91		13,154,108.30	17,195,450.08	100.00	4,286,428.79		12,909,021.29

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州珠江移动多媒体信息有限公司	19,044.09	19,044.09	100.00	预计无法收回
广东优创合影文化传播股份有限公司	2,809,438.92			重要关联方且经营良好，预计2023年二季度回款，不存在坏账损失
广东省卫生健康委员会	3,126,979.50	625,395.90	20.00	业务仍在开展，款项预计2023年收回
合计	5,955,462.51	644,439.99		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	3,334,513.54	27.45	166,725.68	5.00
1-2 年	4,480,995.86	36.89	448,099.59	10.00
2-3 年	803,002.06	6.61	160,600.41	20.00
3 年以上	3,528,236.24	29.05	3,528,236.24	100.00
合计	12,146,747.70	100.00	4,303,661.92	35.43

续上表：

名称	上年年末余额			
	账面余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,238,796.33	65.77	461,939.82	5.00
1-2 年	1,007,455.91	7.17	100,745.59	10.00
2-3 年	904,838.57	6.44	180,967.71	20.00
3 年以上	2,898,143.97	20.62	2,898,143.97	100.00
合计	14,049,234.78	100.00	3,641,797.09	25.92

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	461,939.82	100,745.59	3,723,743.38	4,286,428.79
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-224,049.79	224,049.79		
--转入第三阶段		-80,300.21	80,300.21	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	152.21	210,582.31	538,700.85	749,435.37
本期转回	71,316.55	6,977.90	9,467.80	87,762.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	166,725.69	448,099.58	4,333,276.64	4,948,101.91

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	644,631.70		191.71		644,439.99
按组合计提坏账准备	3,641,797.09	749,435.37	87,570.54		4,303,661.92
合计	4,286,428.79	749,435.37	87,762.25		4,948,101.91

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	11,624,097.52	12,799,721.46
应收暂付款	2,427,853.95	2,522,114.54
借支款	505,478.17	1,138,661.13
其他	3,544,780.57	734,952.95
合计	18,102,210.21	17,195,450.08

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东省卫生健康委员会	押金保证金	3,126,979.50	3 年以上	17.27	625,395.90
广东优创合影文化传播股份有限公司	其他	2,809,438.92	1 年以内	15.52	
联通数字科技	押金保证	2,232,550.00	1 年以	12.33	210,252.50

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
有限公司广东 省分公司	金		内、1-2 年		
广州市广播电 视台	押金保证 金	1,296,819.44	3 年以上	7.16	1,296,819.44
代扣社保公积 金	应收暂付 款	1,237,557.31	1 年以内	6.84	61,877.87
合计		10,703,345.17		59.12	2,194,345.71

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	51,279,134.42	1,609,747.02	49,669,387.40	50,869,296.17	1,090,982.25	49,778,313.92
库存商品	34,000,402.25	1,449,336.96	32,551,065.29	16,083,110.86	1,335,760.61	14,747,350.25
发出商品	18,174,423.26		18,174,423.26	36,760,503.13		36,760,503.13
未完工项 目成本	36,011,900.07		36,011,900.07	19,706,706.78		19,706,706.78
合计	139,465,860.00	3,059,083.98	136,406,776.02	123,419,616.94	2,426,742.86	120,992,874.08

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	1,090,982.25	1,106,466.81		587,702.04		1,609,747.02
库存商品	1,335,760.61	123,846.31		10,269.96		1,449,336.96
合计	2,426,742.86	1,230,313.12		597,972.00		3,059,083.98

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,031,522.39	8,857,996.54
预缴营业税	525,342.64	525,342.64
预缴其他税费	66,435.18	66,620.30
合计	4,623,300.21	9,449,959.48

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			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	561,752.13		561,752.13	559,251.95		559,251.95	4.90%、 4.35%
其中：未实现 融资收益				2,500.18		2,500.18	
合计	561,752.13		561,752.13	559,251.95		559,251.95	

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
广州广播电视网络科技 有限公司											
小计											
2. 联营企业											
广州珠江移动多媒体信 息有限公司											
珠海盛门珠江创业投资 企业（有限合伙）	10,983,646.92			120,434.70						11,104,081.62	
广州优创合影股权投资 合伙企业（有限合伙）	19,798,297.79			44,346.76						19,842,644.55	
广东甜果文化宫股份有 限公司	374,190.47			-374,190.47							
广东优创合影文化传播 股份有限公司	17,404,298.61			816,908.99						18,221,207.60	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
冠新医信(广州)信息科技有限公司	324,910.94			7,453.35						332,364.29	
傲林数据(广州)科技有限公司	326,302.64			27,212.65						353,515.29	
健康互联(广州)科技股份有限公司	512,352.51			38,998.36						551,350.87	
小计	49,723,999.88			681,164.34						50,405,164.22	
合计	49,723,999.88			681,164.34						50,405,164.22	

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
广州南沙信息港有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	726,550,741.53	755,450,686.43
固定资产清理		
合计	726,550,741.53	755,450,686.43

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	69,222,515.96	1,330,169,585.02	15,080,547.50	18,675,500.70	1,433,148,149.18
（2）本期增加金额	572,915.16	97,479,421.53	1,475,978.40	1,106,479.88	100,634,794.97
—购置	572,915.16	31,209,478.34	1,475,978.40	1,106,479.88	34,364,851.78
—在建工程转入		66,269,943.19			66,269,943.19
（3）本期减少金额		174,941,537.84		3,100,922.42	178,042,460.26
—处置或报废		174,941,537.84		3,100,922.42	178,042,460.26
（4）期末余额	69,795,431.12	1,252,707,468.71	16,556,525.90	16,681,058.16	1,355,740,483.89
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	23,918,392.88	626,694,103.79	10,105,368.80	16,979,597.28	677,697,462.75
（2）本期增加金额	3,109,547.26	114,502,014.81	1,531,405.29	1,482,896.40	120,625,863.76
—计提	3,109,547.26	114,502,014.81	1,531,405.29	1,482,896.40	120,625,863.76
（3）本期减少金额		166,190,465.11		2,943,119.04	169,133,584.15
—处置或报废		166,190,465.11		2,943,119.04	169,133,584.15
（4）期末余额	27,027,940.14	575,005,653.49	11,636,774.09	15,519,374.64	629,189,742.36
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	42,767,490.98	677,701,815.22	4,919,751.81	1,161,683.52	726,550,741.53
(2) 上年年末账面价值	45,304,123.08	703,475,481.23	4,975,178.70	1,695,903.42	755,450,686.43

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南沙水岸广场 1 号楼 601 房	11,135,615.38	正在办理
萝岗区开创大道 1944 号（商业自编号） 102 房	1,876,741.33	正在办理
白云区北太路绿地汇创机房	1,678,619.74	正在办理
广汕公路南岗屏苑 H 栋 2 梯 303、304 房	37,607.97	无法办理
海珠新港西路赤岗西 10 号	31,175.60	无法办理
珠岛花园房屋 A 栋第 3 单元 201 房	7,385.05	无法办理
合计	14,767,145.07	

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
通用设备报废	55,463.26	
合计	55,463.26	

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	40,327,799.96	34,625,263.19
工程物资		
合计	40,327,799.96	34,625,263.19

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建工程	11,118,472.07		11,118,472.07	10,358,914.21		10,358,914.21

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
网改工程	15,475,900.17		15,475,900.17	10,230,942.86		10,230,942.86
迁改工程	181,780.62		181,780.62	241,638.96		241,638.96
前端工程	50,500.24		50,500.24	82,593.40		82,593.40
小工程	597,509.23		597,509.23	600,366.07		600,366.07
其他工程	1,618,329.00	1,618,329.00		1,618,329.00	1,618,329.00	
管道工程	12,903,637.63		12,903,637.63	13,110,807.69		13,110,807.69
款						
合计	41,946,128.96	1,618,329.00	40,327,799.96	36,243,592.19	1,618,329.00	34,625,263.19

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	管道	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	65,470,703.96	159,393,977.46	224,864,681.42
(2) 本期增加金额	8,490,855.60	9,248.77	8,500,104.37
—新增租赁	8,490,855.60		8,490,855.60
—重估调整		9,248.77	9,248.77
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额	73,961,559.56	159,403,226.23	233,364,785.79
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	14,308,873.36	35,466,672.12	49,775,545.48
(2) 本期增加金额	14,556,597.59	35,304,262.38	49,860,859.97
—计提	14,556,597.59	35,304,262.38	49,860,859.97
(3) 本期减少金额			
—转出至固定资产			
—处置			
(4) 期末余额	28,865,470.95	70,770,934.50	99,636,405.45
3. 减值准备			

项目	房屋及建筑物	管道	合计
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	45,096,088.61	88,632,291.73	133,728,380.34
(2) 上年年末账面价值	51,161,830.60	123,927,305.34	175,089,135.94

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	94,591,762.35	94,591,762.35
(2) 本期增加金额	13,302,829.07	13,302,829.07
—购置	9,048,635.39	9,048,635.39
—内部研发	4,254,193.68	4,254,193.68
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	107,894,591.42	107,894,591.42
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	71,845,776.30	71,845,776.30
(2) 本期增加金额	8,380,641.62	8,380,641.62
—计提	8,380,641.62	8,380,641.62
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	80,226,417.92	80,226,417.92
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		

项目	软件	合计
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	27,668,173.50	27,668,173.50
(2) 上年年末账面价值	22,745,986.05	22,745,986.05

(十五) 开发支出

项目	上年年末 余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
基于 5G 技术的家庭远程医疗平台的研发		1,441,409.86	1,441,409.86	
医院医疗质量管理与控制系统的研发及应用		897,144.79	897,144.79	
基于边缘计算+物联网的工业互联网平台的研发		1,062,650.09	1,062,650.09	
5G+4K/8K 超高清的医疗视讯服务平台的研发及应用		852,988.94	852,988.94	
合计		4,254,193.68	4,254,193.68	

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	4,527,699.97	1,702,343.20	1,582,027.85		4,648,015.32
互动业务	25,679,130.21	41,442,818.48	27,328,484.12		39,793,464.57

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	419,695.14	61,991.14	274,682.90		207,003.38
合计	30,626,525.32	43,207,152.82	29,185,194.87		44,648,483.27

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	19,183,342.60	2,819,537.76	11,938,742.27	1,733,653.92
内部交易未实现利润	233,210.15	34,971.64	383,654.22	57,538.25
可抵扣亏损	21,442,769.30	3,216,415.40	19,678,503.49	2,951,775.53
合计	40,859,322.05	6,070,924.80	32,000,899.98	4,742,967.70

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购	5,706,805.51		5,706,805.51	6,531,561.22		6,531,561.22

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
置款						
售后回租融资租赁产生的递延收益	6,692,791.37		6,692,791.37	12,455,123.73		12,455,123.73
影视投资款	14,390,561.08	1,725,000.00	12,665,561.08	19,200,000.00		19,200,000.00
合计	26,790,157.96	1,725,000.00	25,065,157.96	38,186,684.95		38,186,684.95

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	64,782,502.96	15,836,131.95
应计短期借款利息	82,801.51	24,095.32
合计	64,865,304.47	15,860,227.27

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款项	146,479,867.98	145,746,736.90
设备及工程款	45,620,402.17	43,765,028.40
安装和维护工程款	8,646,155.64	9,848,718.27
付费频道节目费	12,787,693.12	9,359,776.90
中央加密费	13,634,390.04	6,849,504.00
其他	11,845,556.47	8,700,582.52
合计	239,014,065.42	224,270,346.99

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中广影视卫星有限责任公司	13,634,390.04	尚未结算
长讯通信服务有限公司广州分公司	4,455,497.73	工程未验收结算
广州广播电视网络科技有限公司	3,130,113.03	工程未验收结算
傲林科技有限公司	3,862,603.77	尚未结算
广东瑞联科技有限公司	3,554,215.34	尚未结算
医信互联（广东）信息技术有限公司	3,525,113.67	尚未结算
南沙区南沙街道办事处	1,767,658.50	工程未验收结算
合计	33,929,592.08	

(二十一) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
用户预存款	192,547,036.17	187,952,945.99
用户押金	38,374,813.39	39,188,153.30
信息传输费	3,730,500.00	4,493,161.96
销售货款	39,499,710.43	18,003,329.87
工程配套费	65,702,993.68	37,462,210.76
合计	339,855,053.67	287,099,801.88

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	35,718,514.62	189,565,186.36	190,134,357.58	35,149,343.40
离职后福利-设定提存计划	58,099.03	15,058,437.45	15,056,078.96	60,457.52
辞退福利		233,031.26	233,031.26	
合计	35,776,613.65	204,856,655.07	205,423,467.80	35,209,800.92

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	35,488,123.11	167,432,056.57	168,000,151.76	34,920,027.92
(2) 职工福利费		2,442,046.67	2,442,046.67	
(3) 社会保险费	31,955.53	4,707,027.81	4,711,798.99	27,184.35

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	26,552.50	3,970,257.47	3,972,746.46	24,063.51
工伤保险费	495.01	86,147.38	85,687.27	955.12
生育保险费	2,389.94	357,406.05	357,630.27	2,165.72
职工重大疾病医疗	2,518.08	293,216.91	295,734.99	
(4) 住房公积金	61,148.00	10,467,418.00	10,463,346.00	65,220.00
(5) 工会经费和职工教育经费	137,287.98	4,516,637.31	4,517,014.16	136,911.13
合计	35,718,514.62	189,565,186.36	190,134,357.58	35,149,343.40

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	56,614.04	9,010,138.41	9,007,727.61	59,024.84
失业保险费	1,484.99	200,750.35	200,802.66	1,432.68
企业年金缴费		5,847,548.69	5,847,548.69	
合计	58,099.03	15,058,437.45	15,056,078.96	60,457.52

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,865,778.77	4,796,791.94
企业所得税	527,842.38	528,594.38
个人所得税	472,314.57	670,443.06
城市维护建设税	228,559.52	322,510.68

税费项目	期末余额	上年年末余额
教育费附加	70,617.69	110,862.88
地方教育附加	47,078.46	73,908.58
印花税	118,216.85	59,930.54
文化事业建设费	191,736.20	180,008.05
堤围防护费	261,125.11	261,125.11
合计	5,783,269.55	7,004,175.22

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	11,603,203.30	9,698,700.78
合计	11,603,203.30	9,698,700.78

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	10,198,937.41	7,415,054.59
应付暂收款	300,061.31	530,325.55
其他	1,104,204.58	1,753,320.64
合计	11,603,203.30	9,698,700.78

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京丰嘉传媒有限公司	1,000,000.00	判决结果未执行

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的长期应付款	15,666,664.00	15,947,496.00
一年内到期的租赁负债	54,152,411.86	48,529,056.17
合计	71,819,075.86	124,476,552.17

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	18,018,944.44	
合计	18,018,944.44	

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	96,390,123.38	142,673,302.78
减：未确认融资费用	10,883,061.48	15,846,052.59
合计	85,507,061.90	126,827,250.19

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	11,000,011.00	26,566,050.00
专项应付款		
合计	11,000,011.00	26,566,050.00

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	11,000,011.00	26,566,050.00
其中：未实现融资费用	129,250.14	721,458.72
合计	11,000,011.00	26,566,050.00

(二十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,300,669.32	546,750.00	3,113,961.01	10,733,458.31	与资产相关或与收益相关且用于补偿以后期间的成本费用和损失
合计	13,300,669.32	546,750.00	3,113,961.01	10,733,458.31	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
面向创新型服务的开放式互动电视平台	12,051.16		12,051.16			与资产相关
基于广电网络互动电视平台接入网技术的产业化	1,515.07		1,515.07			与资产相关
高清互动云服务平台的建设与推广	9,213.72		9,213.72			与资产相关
面向新一代信息技术的开放式互动电视平台	20,315.60		20,315.60			与资产相关
基于多媒体互动电视系统的三网整合关键技术研究及产业化	18,097.44		18,097.44			与资产相关
广州市互动电视重点工程技术研究开发中心	62,498.60		50,000.16		12,498.44	与资产相关
2012 年市战略性主导产业发展资金	41,666.30		41,666.30			与资产相关
基于广电网络的数字互动电视直播方法的关键技术产业化	20,418.47		15,000.12		5,418.35	与资产相关
越秀区互动电视工程技术研究开发中心	46,929.28		46,929.28			与资产相关
面向移动互联网云视频服务平台的建设	1,686,141.90		967,999.92		718,141.98	与资产相关
面向多屏融合的音视频云服务平台	49,825.52		28,000.08		21,825.44	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
基于广电网络的数字互动电视直播方法 的关键技术产业化项目	15,999.68		8,000.04		7,999.64	与资产相关
面向移动互联网的电视应用开发平台的 研究及应用	87,206.48		28,623.48		58,583.00	与资产相关
基于广电高清互动电视平台的云视频技 术 的研究	80,200.52		25,999.92		54,200.60	与资产相关
面向多屏融合的音视频云服务平台（区 配套）	25,833.63		9,999.96		15,833.67	与资产相关
基于广电网络的数字互动电视点播方法 的关键技术产业化	31,667.76		9,999.84		21,667.92	与资产相关
广州广电下一代互联网-IPv6 技术研究 及产业化	107,245.92		21,942.00		85,303.92	与资产相关
基于大数据应用的互动数字电视增强业 务平台(2016 省工业与信息化发展专项)	707,249.29		199,894.68		507,354.61	与资产相关
面向小区生活服务的广电大数据平台	1,192,645.58		200,001.00		992,644.58	与资产相关
广电超高清视频传输网络技术的研究及 建设	527,776.00		67,999.92		459,776.08	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
广电 4K 智能电视平台（二期）技术改造 项目	1,485,411.35		198,795.72		1,286,615.63	与资产相关
基于 4K 业务的大数据系统研发及建设	868,754.36		124,722.84		744,031.52	与资产相关
广电 4K 智能电视平台的建设与产业化	2,503,911.20		400,001.76		2,103,909.44	与资产相关
工信部电子第五研究所“超高清视频 +5G+AI”融合创新应用领域的产业技术 公共服务平台建设项目	1,062,000.00				1,062,000.00	与资产相关
超高清与 5G 融合应用关键技术与 验证（联合申报）	900,000.00				900,000.00	与资产相关
广佛肇超高清和智能家电产业集群实体 项目	1,020,000.00				1,020,000.00	与资产相关
5G+4K/8K 视频生产全链路关键核心技 术研究与应用示范项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
2020 年度羊城宣传思想文化领军人才培 养	94,144.49		3,691.00		90,453.49	与收益相关
2020 年度羊城宣传思想文化优秀创新团 队培养	100,000.00		100,000.00			与收益相关
新型学徒培训项目	265,200.00				265,200.00	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
越秀区百万工人培训项目	256,750.00	246,750.00	503,500.00			与收益相关
合计	13,300,669.32	546,750.00	3,113,961.01		10,733,458.31	

(三十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	360,000,000.00						360,000,000.00

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	188,384,098.76			188,384,098.76
其他资本公积	620,933.61			620,933.61
合计	189,005,032.37			189,005,032.37

(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,843,089.58	66,843,089.58	4,619,806.90		71,462,896.48
合计	66,843,089.58	66,843,089.58	4,619,806.90		71,462,896.48

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	197,286,656.47	175,437,432.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	197,286,656.47	175,437,432.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,154,084.26	52,557,014.38

项目	本期金额	上期金额
其他综合收益结转留存收益		-50,000.00
减：提取法定盈余公积	4,619,806.90	5,655,790.87
应付普通股股利	25,002,000.00	25,002,000.00
期末未分配利润	212,818,933.83	197,286,656.47

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,062,486,449.11	735,573,985.97
其他业务			434,176.22	220,696.93
合计	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,062,920,625.33	735,794,682.90
其中： 客户合同产生的收入	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,052,360,661.50	734,050,785.11

2、 合同产生的收入情况

(1) 收入按商品或服务类型分解

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电视收视业务	339,730,867.74	228,308,569.55	351,539,567.46	250,712,331.48
政企业务	286,671,659.19	242,223,745.76	249,065,517.94	202,755,342.91
增值业务	259,013,289.64	176,066,445.94	233,870,758.65	149,450,033.28
宽带业务	129,735,992.28	96,082,328.61	133,613,338.62	101,599,575.30
节目传输	43,657,744.13	11,330,732.37	53,444,741.83	16,088,683.53
装机工料费及 安装维护工程款	56,774,898.22	26,287,907.81	30,392,560.78	13,224,121.68
5G 业务	594,020.31	240,392.46		

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			434,176.22	220,696.93
合计	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,052,360,661.50	734,050,785.11
	51	0	50	1

(2) 收入按经营地区分解

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
广州地区	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,052,360,661.50	734,050,785.11
合计	1,116,178,471.51	780,540,122.50	1,052,360,661.50	734,050,785.11

(3) 收入按商品或服务转让时间分解

合同分类	本期金额	上期金额
在某一时点确认	399,541,746.97	325,058,311.64
在某一时段内确认	716,636,724.54	727,302,349.86
合计	1,116,178,471.51	1,052,360,661.50

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	122,275.43	334,543.77
教育费附加	52,423.36	143,205.89
地方教育附加	34,948.90	95,470.59
印花税	424,810.02	337,399.96
房产税	592,848.67	583,755.83
土地使用税	18,699.81	18,291.43
车船税	7,890.00	23,807.88
其他税项	150,103.15	1,708.13
合计	1,403,999.34	1,538,183.48

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	66,063,006.56	65,896,568.08
市场推广费	16,463,366.58	19,690,012.43
租赁仓管费用	910,125.05	1,066,728.44
汽车费用	1,671,414.99	1,705,861.71
业务招待费	2,353,832.91	1,912,001.45
办公费用	3,194,491.85	1,422,400.73
差旅费	310,571.78	417,847.60
折旧费及摊销	2,867,083.14	3,183,126.74
其他	92,130.08	1,959,533.99
合计	93,926,022.94	97,254,081.17

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	74,052,487.48	74,703,741.80
租赁及物业管理费	3,422,289.90	2,824,786.95
办公费用	9,773,878.15	2,792,352.00
折旧费及摊销	17,487,969.78	16,191,216.55
咨询及中介费	2,659,665.92	2,440,521.46
交通及汽车费用	1,347,970.08	974,486.86
业务招待费	1,020,564.07	1,115,715.43
其他	1,553,348.66	1,160,960.13
合计	111,318,174.04	102,203,781.18

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	46,888,509.49	46,843,740.96
直接投入	7,814,085.23	13,192,750.22
折旧费用与长期费用摊销	9,055,852.39	7,669,756.51

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	2,715,512.59	2,201,437.89
其他费用	163,056.86	282,588.15
合计	66,637,016.56	70,190,273.73

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	11,067,320.40	15,616,435.59
其中：租赁负债利息费用	7,551,862.85	9,435,816.75
减：利息收入	1,254,844.41	1,859,664.17
手续费及其他	2,994,468.33	3,589,301.21
合计	12,806,944.32	17,346,072.63

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	26,235,252.68	33,257,537.37
进项税加计抵减	6,854,153.25	388,846.77
代扣个人所得税手续费	124,535.77	230,915.38
合计	33,213,941.70	33,877,299.52

计入其他收益的政府补助详见本财务报表附注五、（五十）政府补助。

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	681,164.34	-1,740,823.71
结构性存款利息收入	577,662.10	984,878.81
合计	1,258,826.44	-755,944.90

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-29,154,269.96	-15,547,841.71
合计	-29,154,269.96	-15,547,841.71

说明：损失以“-”号填列。

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-1,230,313.12	-1,074,487.75
其他非流动资产减值损失	-1,725,000.00	
合计	-2,955,313.12	-1,074,487.75

说明：损失以“-”号填列。

(四十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	103,691.00	309,788.20	103,691.00
废旧物资变卖	386,496.70	243,575.94	386,496.70
生育津贴	184,842.01	192,893.87	184,842.01
补偿款	184,815.94	1,009,439.37	184,815.94
非流动资产毁损报废利得	10,290.01	36,195.91	10,290.01
其他	5,181.98	546,988.64	5,181.98
合计	875,317.64	2,338,881.93	875,317.64

计入营业外收入的政府补助详见本财务报表附注五、（五十）政府补助。

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,900,002.39	5,528,568.30	8,900,002.39

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
违约金、滞纳金、赔(补)偿金	719.63		719.63
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	7,618.03	134,333.85	7,618.03
合计	8,958,340.05	5,662,902.15	8,958,340.05

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	227.30	752.00
递延所得税费用	-1,327,957.10	-789,211.20
合计	-1,327,729.80	-788,459.20

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	43,786,354.46
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-206,086.04
调整以前期间所得税的影响	227.30
非应税收入的影响	-77,457.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,516.51
研发费用加计扣除的影响	-1,559,278.44
小微企业所得税优惠政策的影响	359,977.15
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	85,371.15
所得税费用	-1,327,729.80

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
共管账户受限资金	30,273,360.28	14,604,969.87
收到政府补助	24,062,521.95	32,237,619.39
收到的押金保证金等	7,432,430.10	6,388,519.39
存款利息收入	1,124,576.55	1,859,664.17
其他	2,409,828.75	2,223,813.20
合计	65,302,717.63	57,314,586.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的销售、管理及研发费用	47,833,298.89	51,196,120.22
支付的银行手续费	2,006,042.58	3,589,301.21
支付的押金保证金	4,405,048.09	10,205,970.09
账户受限资金	19,238,770.46	30,273,360.28
其他	851,851.70	576,438.30
合计	74,335,011.72	95,841,190.10

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回结构性存款	110,000,000.00	180,000,000.00
收回影视投资款	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	112,000,000.00	183,000,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
结构性存款支出	110,000,000.00	178,000,000.00
影视投资款支出		
合计	110,000,000.00	178,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付售后回租中不属于销售的融资款	16,879,829.49	42,457,616.91
偿还租赁负债本金和利息	54,294,788.26	56,663,358.03
合计	71,174,617.75	99,120,974.94

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	45,154,084.26	52,557,014.38
加：信用减值损失	29,154,269.96	15,547,841.71
资产减值准备	2,955,313.12	1,074,487.75
固定资产折旧	120,625,863.76	120,323,802.52
使用权资产折旧	49,860,859.97	61,337,074.85
无形资产摊销	8,380,641.62	6,773,455.27
长期待摊费用摊销	29,185,194.87	14,027,335.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,889,712.38	5,492,372.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,067,320.40	16,118,935.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,258,826.44	755,944.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,327,957.10	-789,211.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,273,836.36	-48,488,090.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-79,407,500.68	-84,500,746.69
经营性应付项目的增加（减少以	56,045,743.72	113,441,094.66

补充资料	本期金额	上期金额
“一”号填列)		
其他	-2,500.18	-6,962.35
经营活动产生的现金流量净额	224,048,383.30	273,664,348.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	195,247,820.32	190,788,995.83
减：现金的期初余额	190,788,995.83	220,179,482.64
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	4,458,824.49	-29,390,486.81

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	195,247,820.32	190,788,995.83
其中：库存现金	209,820.60	270,857.00
可随时用于支付的银行存款	194,431,194.23	190,076,411.50
可随时用于支付的其他货币资金	606,805.49	441,727.33
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	195,247,820.32	190,788,995.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,238,770.46	款项支出需要其他单位同意、户名变更手续未办理完成无法支取、保函保证金
合计	19,238,770.46	

(五十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
面向创新型服务的开放式互动电视平台		递延收益	12,051.16	36,149.88	其他收益
面向创新型服务的开放式互动电视平台（区配套）		递延收益		4,750.76	其他收益
基于广电网络互动电视平台接入网技术的产业化		递延收益	1,515.07	7,100.04	其他收益
高清互动云服务平台的建设与推广		递延收益	9,213.72	16,737.38	其他收益
面向新一代信息技术的开放式互动电视平台		递延收益	20,315.60	60,946.80	其他收益
基于多媒体互动电视系统的三网整合关键技术研究及产业化		递延收益	18,097.44	54,289.92	其他收益
广州市互动电视重点工程技术研究开发中心	12,498.44	递延收益	50,000.16	50,000.16	其他收益
2012 年市战略性主导产业发展资金		递延收益	41,666.30	50,000.04	其他收益
基于广电网络的数字互动电视直播方法的关键技术产业化	5,418.35	递延收益	15,000.12	15,000.12	其他收益
越秀区互动电视工程技术研究开发中心		递延收益	46,929.28	49,999.92	其他收益
面向移动互联网云视频服务平台的建设	718,141.98	递延收益	967,999.92	967,999.92	其他收益
面向多屏融合的音视频云服务平台	21,825.44	递延收益	28,000.08	28,000.08	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
基于广电网络的数字互动电视直播方法的关键技术产业化项目	7,999.64	递延收益	8,000.04	8,000.04	其他收益
面向移动互联网的电视应用开发平台的研究及应用	58,583.00	递延收益	28,623.48	28,623.48	其他收益
基于广电高清互动电视平台的云视频技术的研究	54,200.60	递延收益	25,999.92	25,999.92	其他收益
面向多屏融合的音视频云服务平台（区配套）	15,833.67	递延收益	9,999.96	9,999.96	其他收益
基于广电网络的数字互动电视点播方法的关键技术产业化	21,667.92	递延收益	9,999.84	9,999.84	其他收益
广州广电下一代互联网-IPv6 技术研究及产业化	85,303.92	递延收益	21,942.00	21,942.00	其他收益
基于大数据应用的互动数字电视增强业务平台（2016 省工业与信息化发展专项）	507,354.61	递延收益	199,894.68	199,894.68	其他收益
面向小区生活服务的广电大数据平台	992,644.58	递延收益	200,001.00	200,001.00	其他收益
广电超高清视频传输网络技术的研究及建设	459,776.08	递延收益	67,999.92	67,999.92	其他收益
广电 4K 智能电视平台（二期）技术改造项目	1,286,615.63	递延收益	198,795.72	198,795.72	其他收益
基于 4K 业务的大数据系统研发及建设	744,031.52	递延收益	124,722.84	124,722.84	其他收益
广电 4K 智能电视平台的建设与产业化	2,103,909.44	递延收益	400,001.76	400,001.76	其他收益
工信部电子第五研究所“超高清视频 5G+AI”融合创新应用领域的产业技术公共服务平台建设项目	1,062,000.00	递延收益			

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
超高清与 5G 融合应用关键技术与验证（联合申报）	900,000.00	递延收益			
广佛肇超高清和智能家电产业集群实体项目	1,020,000.00	递延收益			
合计	10,077,804.82		2,506,770.01	2,636,956.18	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
超高清视频技术的远程医疗平台项目	1,987,960.00		1,987,960.00	其他收益
越秀区百万工人培训项目	503,500.00	503,500.00		其他收益
广州市工业和信息化局拨付支持重点产业发展项目补助	20,272,900.00	20,272,900.00		其他收益
南沙区新一代信息技术产业发展项目 2022 年配套项目奖励	400,000.00	400,000.00		其他收益
2022 年广州市高成长性企业银行贷款贴息补助	202,000.00	202,000.00		其他收益
2019 年度市高企认定通过奖励	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
广州市社会保险基金管理中心失业金	14,948.10	14,948.10		其他收益
科技局 2021 年中国创新创业大赛补助	50,000.00	50,000.00		其他收益
科技局 2022 年广州市科技型中小企业技术创新专题(免申即享) 补助	20,000.00	20,000.00		其他收益
广州市科学技术局转入 2019 年度高新技术企业认定通过奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
2020 年度羊城宣传思想文化领军人才培养	112,431.00	3,691.00	108,740.00	营业外收入
2020 年度羊城宣传思想文化优秀创新团队培养	300,000.00	100,000.00	200,000.00	营业外收入
广州市科技创新委员会 2017 年广州市企业研发经费后补助专项项目	1,111,700.00		1,111,700.00	其他收益
援企稳岗工资补贴	31,937.75		31,937.75	其他收益
广州市科学技术局 2020 年新科普基地（甜果科普）项目	150,000.00		150,000.00	其他收益
2021 年广东省支持 4k 内容制作补助项目	3,030,000.00		3,030,000.00	其他收益
2021 年度广州市文化和旅游产业发展专项资金“数字文化产业项目”	200,000.00		200,000.00	其他收益
科普创新奖奖金	10,000.00		10,000.00	其他收益
支持重点产业发展项目	21,885,700.00		21,885,700.00	其他收益
应急科普专项奖补	200,000.00		200,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	338,653.88	335,070.44	3,583.44	其他收益
失业待遇	7,939.13	7,939.13		其他收益
2021 年成长企业补助	100,000.00		100,000.00	其他收益
4K 节目制作引进补助专项资金	1,886,700.00		1,886,700.00	其他收益
职工适岗培训补贴	11,000.00		11,000.00	其他收益
企业以工代训补贴	12,000.00		12,000.00	其他收益
失业待遇	1,048.20		1,048.20	营业外收入
一次性留工补助	410,125.00	410,125.00		其他收益
一次性扩岗补助	12,000.00	12,000.00		其他收益
合计	54,762,543.06	23,832,173.67	30,930,369.39	

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	7,551,863.25	9,435,816.75
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,552,715.39	11,322,787.70
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
与租赁相关的总现金流出	55,796,542.65	109,204,975.65
售后租回交易产生的相关损益	390,944.53	1,335,833.38
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本公司本期不存在非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

本公司本期不存在同一控制下企业合并事项。

(三) 处置子公司

本公司本期不存在处置子公司事项。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州珠江在线多媒体信息有限公司	广州	广州	媒体制作	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东珠江智联信息科技股份有限公司	广州	广州	信息传输、软件和信息技术服务	99.00	1.00	设立
广州珠江数码有限公司	广州	广州	技术研发	100.00		设立

2、重要的非全资子公司

本公司无重要的非全资子公司。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
广州广播电视网络科技有限公司	广州	广州	科学研究和技术研发	50.00		权益法	否
广州珠江移动多媒体信息有限公司	广州	广州	技术研发	40.00		权益法	否
广东甜果文化宫股份有限公司	广州	广州	文化、体育和娱乐业		30.00	权益法	否
珠海盛门珠江创业投资企业(有限合伙)	珠海	珠海	基金投资	12.10	6.05	权益法	否
广东优创合影文化传播股份有限公司	广州	广州	租赁和商务服务业		33.00	权益法	否
广州优创合影股权投资合伙企业(有限合伙)	广州	广州	股权投资	33.328		权益法	否

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

(1) 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）由广州守富投资有限公司、本公司、广州珠江在线多媒体信息有限公司和广东盛门资本管理有限公司共同出资组建，持股比例分别为 80.6452%、12.0968%、6.0484%、1.2097%。虽然本公司直接和间接持股比例为 18.1452%，但因为本公司在珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）投资决策委员会中占有 1 个席位（投资决策委员会共 5 个席位），所以本公司虽然持有 20%以下表决权但依然对该合伙企业具有重大影响。

(2) 健康互联（广州）信息科技股份有限公司由医信互联（广东）信息技术有限公司、本公司子公司广东珠江智联信息科技股份有限公司(以下简称珠江智联公司)共同出资组建，持股比例分别为 90.00%、10.00%。虽然珠江智联公司持股比例为 10.00%，但是因为珠江智联公司在健康互联（广州）信息科技股份有限公司董事会中占有 1 个席位（董事会共 5 个席位），所以珠江智联公司虽然持有 20%以下表决权但依然对该企业具有重大影响。

2、重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期 金额	上年年末余额/上期 金额
	广州广播电视网络 科技有限公司	广州广播电视网络 科技有限公司
流动资产	64,832,214.06	57,664,296.82
其中：现金和现金等价物	26,746,318.11	9,806,328.60
非流动资产	8,458,452.79	12,567,513.12
资产合计	73,290,666.85	70,231,809.94
流动负债	81,703,512.14	82,346,016.68
非流动负债		2,849,439.99
负债合计	81,703,512.14	85,195,456.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-8,412,845.29	-14,963,646.73
按持股比例计算的净资产份额	-4,206,422.65	-7,481,823.37
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	108,894,255.86	59,601,411.40
财务费用	-74,488.58	-19,003.71
所得税费用	2,209,776.61	1,841,290.53
净利润	6,550,801.44	5,152,129.96

项目	期末余额/本期 金额	上年年末余额/上期 金额
	广州广播电视网 络科技有限公司	广州广播电视网络 科技有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,550,801.44	5,152,129.96
本期收到的来自合营企业的股利		

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额				
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	广东甜果文化宫股份有限公司	珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）	广东优创合影文化传播有限公司	广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,939,701.06	7.22	54,734,290.14	78,594,653.79	19,488,912.16
非流动资产	1,135,489.94		7,200,000.00	44,700,172.31	40,068,052.04
资产合计	4,075,191.00	7.22	61,934,290.14	123,294,826.10	59,556,964.20
流动负债	34,615,241.28	886,038.99	738,639.49	68,079,045.51	19,118.09
非流动负债					
负债合计	34,615,241.28	886,038.99	738,639.49	68,079,045.51	19,118.09
少数股东权益	-4,040,172.82				
归属于母公司股东权益	-26,499,877.46	-886,031.77	61,195,650.65	55,215,780.59	59,537,846.11
按持股比例计算的净资产份额	-10,599,950.98	-265,809.53	11,104,081.62	18,221,207.59	19,842,644.55
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			11,104,081.62	18,221,207.59	19,842,644.55

项目	期末余额/本期金额				
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	广东甜果文化宫股份有限公司	珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）	广东优创合影文化传播有限公司	广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入				42,914,181.11	
净利润		-177,777.78	663,552.09	2,475,481.78	133,053.59
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额		-177,777.78	663,552.09	2,475,481.78	133,053.59
本期收到的来自联营企业的股利					

	上年年末余额/上期金额				
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	广东甜果文化宫股份有限公司	珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）	广东优创合影文化传播有限公司	广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,939,701.06	2,133,340.55	54,070,738.05	73,020,393.44	20,105,855.14
非流动资产	1,135,489.94		7,200,000.00	59,416,004.79	39,308,052.04
资产合计	4,075,191.00	2,133,340.55	61,270,738.05	132,436,398.23	59,413,907.18

	上年年末余额/上期金额				
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	广东甜果文化宫股份有限公司	珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）	广东优创合影文化传播有限公司	广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙）
流动负债	34,615,241.28	886,038.99	738,639.49	79,696,099.42	9,114.66
非流动负债					
负债合计	34,615,241.28	886,038.99	738,639.49	79,696,099.42	9,114.66
少数股东权益	-4,040,172.82				
归属于母公司股东权益	-26,499,877.46	1,247,301.56	60,532,098.56	52,740,298.81	59,404,792.52
按持股比例计算的净资产份额	-10,599,950.98	374,190.47	10,983,646.92	17,404,298.61	19,798,297.79
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		374,190.47	10,983,646.92	17,404,298.61	19,798,297.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入				33,938,050.44	
净利润	-73,695.60	-228,065.07	620,280.64	-2,903,874.21	-651,895.61
终止经营的净利润					

	上年年末余额/上期金额				
	广州珠江移动多 媒体信息有限公 司	广东甜果文化宫 股份有限公司	珠海盛门珠江创业 投资企业（有限合 伙）	广东优创合影文 化传播股份有限 公司	广州优创合影股权投 资合伙企业（有限合 伙）
其他综合收益					
综合收益总额	-73,695.60	-228,065.07	620,280.64	-2,903,874.21	-651,895.61
本期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

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,225,827.88	1,163,566.09
下列各项按持股比例计算的合计数	62,261.79	41,675.04
—净利润	391,511.20	166,264.03
—其他综合收益		
—综合收益总额	391,511.20	166,264.03

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广州广播电视网络科技有限公司	7,481,823.37	-3,275,400.72	4,206,422.65
广州珠江移动多媒体信息有限公司	10,599,950.98		10,599,950.98
广东甜果文化宫股份有限公司		-265,809.53	-265,809.53

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务

部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 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、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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。

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。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。

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,000,000.00	3,000,000.00

(二) 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

公司的其他权益工具投资无活跃市场价格，公允价值变动影响较小，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国广电网络股份有限公司	北京市	电信、广播电视和卫星传输服务	13,438,610.1969	51.00	51.00

本公司最终控制方是：国务院。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
傲林数据（广州）科技有限公司	联营企业
冠新医信(广州)信息科技有限公司	联营企业
健康互联（广州）信息科技股份有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州市广播电视台	参股股东
广州广电传媒集团有限公司	受本公司第二大股东控制
广州广视物业管理服务有限公司	受本公司第二大股东控制
中国电信股份有限公司广州分公司	受本公司第三大股东控制
中广融合智能终端科技有限公司	母公司的控股企业
广东有线广播电视网络有限公司	母公司的控股企业
中广电传媒有限公司	母公司的控股企业
中广宽带网络有限公司	母公司的控股企业
贵州联广科技股份有限公司	母公司的控股企业
北京歌华有线电视网络股份有限公司	母公司的控股企业
广州南沙信息港有限公司	本公司的参股企业
广州互动传媒有限公司	受母公司第二大股东控制
中广电移动网络有限公司广东分公司	母公司的参股企业
中国广电山东网络有限公司烟台市分公司	母公司的控股企业
黑龙江龙润通信工程有限公司	母公司的控股企业
广东弘智科技有限公司	母公司的控股企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京歌华有线电视网络股份有限公司	链路租用费		101,886.80
广东优创合影文化传播股份有限	4K 内容服务成	1,113,207.55	6,037,735.87

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
公司	本		
广东优创合影文化传播股份有限公司	策划运营费用	279,867.83	276,037.74
广东优创合影文化传播股份有限公司	服务器租用	176,991.15	176,991.15
广东优创合影文化传播股份有限公司	商品采购		424,557.52
广东优创合影文化传播股份有限公司	视频制作费	381,994.33	
广东有线广播电视网络有限公司	广告服务费		1,698,113.21
广州广播电视网络科技有限公司	技术服务费	347,384.91	10,743.40
广州广电传媒集团有限公司	社群电商业务		21,300.00
广州广视物业管理服务有限公司	水电费物业管理费	9,149,587.62	7,359,455.79
广州南沙信息港有限公司	工程款	2,590,688.37	1,358,640.12
傲林数据（广州）科技有限公司	技术服务费	9,293,924.44	10,642,685.32
傲林数据（广州）科技有限公司	商品采购	5,003,540.05	511,373.48
广州市广播电视台	广告拍摄费	3,050,000.02	2,830,188.68
广州市广播电视台	卫星电视信号安全服务费	2,792,452.84	2,792,452.84
广州市广播电视台	技术服务费	10,155,799.54	
冠新医信(广州)信息科技有限公司	视频制作费		37,079.21
冠新医信(广州)信息科技有限公司	技术服务费	2,086,835.50	
健康互联(广州)信息科技股份有限公司	技术服务费		896,226.40
中广电传媒有限公司	付费频道结算款	9,936.95	14,601.17
中广宽带网络有限公司	互联网信息流量费	3,040,511.31	1,009,594.15
中国电信股份有限公司广州分公司	互联网信息流量费	4,709,058.61	1,758,113.22

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国电信股份有限公司广州分公司	专线服务费	208,301.88	
广东弘智科技有限公司	货款	66,371.68	
合计		54,456,454.58	37,957,776.07

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广东优创合影文化传播股份有限公司	4K 内容服务收入	85,139.62	456,019.88
广东优创合影文化传播股份有限公司	代理服务费		283,018.86
广东优创合影文化传播股份有限公司	商品销售	43,861.32	4,266,810.91
广东优创合影文化传播股份有限公司	新媒体代运营收入	3,299,919.64	272,695.98
广东有线广播电视网络有限公司	信息服务收入	272,845.00	2,002,111.48
广州广播电视网络科技有限公司	工程配套服务费	23,546,245.22	12,047,851.52
广州广电传媒集团有限公司	政企项目收入	84,905.66	92,452.83
广州广视物业管理服务有限公司	政企项目收入	174,686.79	184,212.84
广州南沙信息港有限公司	工程设备		80,017.48
广州市广播电视台	“广州电视课堂”资源录制项目收入		3,176,954.72
广州市广播电视台	EPG 服务费	45,283.02	47,169.81
广州市广播电视台	节目传输费	14,858,490.60	14,858,490.60
广州市广播电视台	宽带内容服务收入	225,471.70	527,201.25
冠新医信(广州)信息科技有限公司	代理服务费	380,885.78	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
贵州联广科技股份有限公司	互联网宽带租用费		198,471.70
健康互联（广州）信息科技股份有限公司	设备销售	796,293.21	116,371.34
中广电传媒有限公司	信源传输服务费		396,226.40
傲林数据（广州）科技有限公司	货款	67,747.19	
中广电移动网络有限公司广东分公司	技术服务费	16,444,255.60	
中广电移动网络有限公司广东分公司	5G 收入	594,020.31	
中国广电山东网络有限公司烟台市分公司	EPG 广告收入	169,811.32	
合计		61,089,861.98	39,006,077.60

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东有线广播电视网络有限公司	管道、光纤		10,559,963.83
合计			10,559,963.83

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中国电信股份有限公司广州分公司	管道、光纤			25,783,149.37	1,979,905.27				28,127,095.56	3,190,523.04	78,500,343.81
广州市广播电视台	办公场所			8,333,561.18	1,611,353.61				8,263,173.97	1,928,333.39	42,271,661.08
广州广电传媒集团有限公司	办公场所			1,012,382.86	86,337.55	273,767.62	140,342.86		992,514.19	123,318.89	2,988,706.32
广州南沙信息港有	管道										568,749.85

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
限公司											
广东有线广播电视网络有限公司	管道						10,559,971.95				
合计				35,129,093.41	3,677,596.43	273,767.62	10,700,314.81		37,382,783.72	5,242,175.32	124,329,461.06

3、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州南沙信息港有限公司	采购管道	423,742.69	837,809.52
广州广播电视网络科技有限公司	采购网络资产	1,602,289.38	213,709.76
合计		2,026,032.07	1,051,519.28

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	5,516,676.00	4,984,234.00

5、 其他关联交易

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州南沙信息港有限公司	976,371.89	186,232.37	1,064,079.05	101,886.92
	广州市广播电视台	1,100,830.19	55,041.51	262,500.00	13,125.00
	广东有线广播电视网络有限公司	486,453.83	34,184.60	272,238.15	13,611.91
	中广电传媒有限公司	750,000.00	108,000.00	930,000.00	85,500.00
	广州互动传	282,333.00	282,333.00	423,500.00	423,500.00

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	媒有限公司				
	广州珠江移动多媒体信息有限公司	436,578.73	436,578.73	440,973.50	440,973.50
	广东优创合影文化传播股份有限公司	772,245.28	38,612.26		
	健康互联(广州)信息科技股份有限公司	763,992.00	38,199.60		
	傲林数据(广州)科技有限公司	114,651.32	5,732.57		
	冠新医信(广州)信息科技有限公司	252,000.00	12,600.00		
	中广电移动网络有限公司广东分公司	18,060,572.47	903,028.62		
	中国广电山东网络有限公司烟台市分公司	169,811.32	8,490.57		
预付 款项					
	广州广电传媒集团有限公司			1,720.00	
	广州广视物			4,595.00	

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	业管理服务 有限公司				
	广州市广播 电视台	688,044.45		688,044.45	
	中国电 信 股 份 有 限 公 司 广州分公司			2,603,052.14	
	广州广播电 视网络科技 有限公司	14,927,306.44			
	傲林数据(广 州)科技有限 公司	1,008,020.44			
	广东优创合 影文化传播 股份有限公 司	1,213,151.05			
其他 应收 款					
	广东甜果文 化宫股份有 限公司	479,348.40	479,348.40	479,348.40	479,348.40
	广州广电传 媒集团有限 公司	168,602.00	162,202.00	168,602.00	32,920.40
	广州广视物 业管理服务 有限公司	20,492.72	4,418.54	20,492.72	2,409.27
	广州市广播 电视台	1,296,819.44	1,296,819.44	1,296,819.44	1,296,819.44
	广州珠江移	19,044.09	19,044.09	19,235.80	19,235.80

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	动多媒体信息有限公司				
	广东优创合影文化传播股份有限公司	2,809,438.92			
其他非流动资产					
	广东优创合影文化传播股份有限公司	5,390,561.08	1,725,000.00	10,200,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	广东优创合影文化传播股份有限公司		21,227.87
	广东有线广播电视网络有限公司		7,506,724.05
	广州广播电视网络科技有限公司	3,917,098.15	2,939,564.64
	广州广视物业管理服务有限公司	1,047,167.26	495,539.87
	广州南沙信息港有限公司	888,699.08	1,030,092.51
	广州市广播电视台	4,204,198.94	2,883,444.21
	中广电传媒有限公司	3,669.21	10,551.58
	中广宽带网络有限公司	278,085.85	235,830.00
	傲林数据（广州）科技有限公司		379,740.21
	冠新医信（广州）信息科技有限公司	213,051.45	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	广州南沙信息港有限公司	163,933.80	113,933.80
	中广融合智能终端科技有限公司		20,000.00
	广东优创合影文化传播股份有限公司		
	黑龙江龙润通信工程有限公司	50,000.00	
合同负债			
	广州广播电视网络科技有限公司	65,702,993.68	37,462,210.76
	广州广电传媒集团有限公司	10,599.00	
	广州南沙信息港有限公司	987,407.91	
	广州市广播电视台	238,250.00	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司本期不存在重要承诺事项。

(二) 或有事项

2016年1月，广州广电子公司珠江在线与北京丰嘉传媒有限公司（以下简称北京丰嘉）签订《珠江数码机顶盒植入式广告资源独家代理合作协议》。珠江在线2018年第二季度至2019年第一季度的代理服务提供后，北京丰嘉未按协议约定支付代理费7,125,000.00元，珠江在线于2019年5月24日提起诉讼，并获得一审判决支持。北京丰嘉因不服一审判决，向广东省广州市中级人民法院提起上诉，案号为（2020）粤01民终14378号。2020年12月31日，广东省广州市中级人民法院作出终审判决：北京丰嘉公司应向珠江在线支付7,125,000.00元；北京丰嘉因拖欠代理费已构成严重违约，珠江在线没收丰嘉传媒的履约保证金1,000,000.00元并无不当；同时珠江在线应向北京丰嘉酌情赔偿损失1,000,000.00元。2021年3月9日北京丰嘉向广东省高级人民法院提出申诉，案号为（2021）粤民申2897号。2022年3月14日，广东省高级人民法院做出再审判决，驳回北京丰嘉的再审申请。2022年10月11日，越秀区法院依珠江在线申请裁定追加北京丰嘉股东郭力、郭硕、上海淘播播电子商务有限公司为丰嘉一案的被执行人。2022年12月8日，因被追加人之一郭

力已向法院提起了执行异议之诉，案号：（2022）粤 0104 民初 48408 号，执行异议之诉已于 2023 年 3 月 2 日开庭，目前待执行异议之诉判决下达后，根据判决结果确定是否可以执行郭力、郭硕、上海淘播播电子商务有限公司的财产。

截至资产负债表日，公司应收北京丰嘉广告代理费账面余额 9,249,999.99 元（包含 2019 年第二季度 212.5 万元，预计 712.5 万强制收回后，对此部分再追加诉讼收回）、应收代垫诉讼受理费 5,000.00 元和应付北京丰嘉赔偿款 1,000,000.00 元。

十二、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

2023 年 4 月 25 日第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2022 年度利润分配的议案》，同意以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向未来实施分红方案时权益登记日在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.28 元（含税），共计派发现金红利为 10,080,000.00 元（含税）”。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
电视收视业务	339,730,867.74	228,308,569.55
政企业务	286,671,659.19	242,223,745.76
增值业务	259,013,289.64	176,066,445.94
宽带业务	129,735,992.28	96,082,328.61
节目传输	43,657,744.13	11,330,732.37
装机工料费及安装维护工程款	56,774,898.22	26,287,907.81
5G 业务	594,020.31	240,392.46
合计	1,116,178,471.51	780,540,122.50

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,485,500.00
合计		1,485,500.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	145,676,010.81	105,174,034.43
1 至 2 年	30,730,986.94	37,288,039.26
2 至 3 年	23,412,413.60	18,629,659.50
3 年以上	38,874,089.35	25,451,189.83
小计	238,693,500.70	186,542,923.02
减：坏账准备	65,193,259.98	42,151,920.65
合计	173,500,240.72	144,391,002.37

2、 应收账款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	43,931,902.14	18.41	43,931,902.14	100.00		21,898,438.67	11.74	21,898,438.67	100.00	
按组合 计提坏 账准备	194,761,598.56	81.59	21,261,357.84	10.92	173,500,240.72	164,644,484.35	88.26	20,253,481.98	12.30	144,391,002.37
其中：										
账龄组 合	186,710,926.59	78.22	21,261,357.84	11.39	165,449,568.75	156,017,099.85	83.64	20,253,481.98	12.98	135,763,617.87
合并范 围内关 联方组 合	8,050,671.97	3.37			8,050,671.97	8,627,384.50	4.62			8,627,384.50

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 (%)	
合计	238,693,500.70	100.00	65,193,259.98		173,500,240.72	186,542,923.02	100.00	42,151,920.65		144,391,002.37

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东舜通电视传媒有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00	失信执行人, 预计无法收回
广东现代教育传媒股份有限公司	2,828,438.36	2,828,438.36	100.00	多次催款无果, 已起诉, 预计无法收回
湖南广播电视台金鹰纪实频道	145,456.50	145,456.50	100.00	预计无法收回
河南电视台	1,525,000.00	1,525,000.00	100.00	预计无法收回
海南海视旅游卫视传媒有限责任公司	2,346,631.30	2,346,631.30	100.00	预计无法收回
广东南方家庭购物有限公司	4,463,327.20	4,463,327.20	100.00	预计无法收回
金沙县禹谟镇偏坡寨煤矿	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	预计无法收回
贵州鲁中矿业有限责任公司金沙县新化乡福利院煤矿	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	预计无法收回
山西广播电视台	2,450,000.03	2,450,000.03	100.00	预计无法收回
其他	19,323,048.75	19,323,048.75	100.00	用户欠费, 预计无法收回
合计	43,931,902.14	43,931,902.14	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
合并范围 内：	8,050,671.97	4.13		
账龄组合：	186,710,926.59	95.87	21,261,357.84	11.39
其中：1 年以 内	142,417,197.66	73.12	7,120,859.88	5.00
1-2 年	26,110,187.14	13.41	2,611,018.71	10.00
2-3 年	8,317,578.17	4.27	1,663,515.63	20.00
3 年以上	9,865,963.62	5.07	9,865,963.62	100.00
合计	194,761,598.56	100.00	21,261,357.84	10.92

续上表：

名称	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
合并范围 内：	8,627,384.50	5.23		
账龄组合：	156,017,099.85	94.77	20,253,481.98	12.98
其中：1 年 以内	103,366,199.69	62.78	5,168,309.99	5.00
1-2 年	34,077,544.80	20.70	3,407,754.48	10.00
2-3 年	8,619,922.31	5.24	1,723,984.46	20.00
3 年以上	9,953,433.05	6.05	9,953,433.05	100.00
合计	164,644,484.35	100.00	20,253,481.98	12.30

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	21,898,438.67	22,033,463.47			43,931,902.14
按组合计提坏账准备	20,253,481.98	1,007,875.86			21,261,357.84
合计	42,151,920.65	23,041,339.33			65,193,259.98

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
京东科技信息技术有限公司	18,981,000.00	7.95	949,050.00
中广电移动网络有限公司广东分公司	18,060,572.47	7.57	903,028.62
长讯通讯服务有限公司	15,842,703.50	6.64	792,135.18
广州丰网互联科技有限公司	9,051,440.00	3.79	452,572.00
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	9,010,222.00	3.77	450,511.10
合计	70,945,937.97	29.72	3,547,296.90

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,722,461.34	4,717,445.06
合计	3,722,461.34	4,717,445.06

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,842,666.41	3,706,998.53
1 至 2 年	1,618,191.56	532,086.71
2 至 3 年	397,411.86	864,782.05
3 年以上	3,184,669.61	2,340,725.57
小计	7,042,939.44	7,444,592.86
减：坏账准备	3,320,478.10	2,727,147.80
合计	3,722,461.34	4,717,445.06

(2) 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	19,044.09	0.27	19,044.09	100.00		19,235.80	0.26	19,235.80	100.00	
按组合计提坏账准备	7,023,895.35	99.73	3,301,434.01	47.00	3,722,461.34	7,425,357.06	99.74	2,707,912.00	36.47	4,717,445.06
其中：										
账龄组合	6,813,520.35	96.74	3,301,434.01	48.45	3,512,086.34	7,214,982.06	96.92	2,707,912.00	37.53	4,507,070.06
合并范围内关联方组合	210,375.00	2.99			210,375.00	210,375.00	2.83			210,375.00
合计	7,042,939.44	100.00	3,320,478.10		3,722,461.34	7,444,592.86	100.00	2,727,147.80		4,717,445.06

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州珠江移动多媒体信息有限公司	19,044.09	19,044.09	100.00	预计无法收回
合计	19,044.09	19,044.09	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
合并范围内：	210,375.00	3.00		
账龄组合：	6,813,520.35	97.00	3,301,434.01	48.45
其中：1 年以内	1,842,666.41	26.23	92,133.32	5.00
1-2 年	1,618,191.56	23.04	161,819.16	10.00
2-3 年	381,476.06	5.43	76,295.21	20.00
3 年以上	2,971,186.32	42.30	2,971,186.32	100.00
合计	7,023,895.35	100.00	3,301,434.01	47.00

续上表：

名称	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
合并范围内：	210,375.00			
账龄组合：	7,214,982.06		2,707,912.00	37.53
其中：1 年	3,706,998.53		185,349.93	5.00

名称	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
以内				
1-2 年	516,150.91		51,615.09	10.00
2-3 年	651,107.05		130,221.41	20.00
3 年以上	2,340,725.57		2,340,725.57	100.00
合计	7,425,357.06		2,707,912.00	36.47

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	185,349.93	51,615.09	2,490,182.78	2,727,147.80
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-80,909.58	80,909.58		
--转入第三阶段		-38,147.61	38,147.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		67,442.10	538,195.23	605,637.33
本期转回	12,307.03			12,307.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	92,133.32	161,819.16	3,066,525.62	3,320,478.10

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	19,235.80		191.71		19,044.09
按组合计提坏账准备	2,707,912.00	605,637.33	12,115.32		3,301,434.01
合计	2,727,147.80	605,637.33	12,307.03		3,320,478.10

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	4,189,161.25	4,384,331.91
借支款	195,000.00	327,178.00
其他	2,658,778.19	2,733,082.95
合计	7,042,939.44	7,444,592.86

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市广播电视台	押金保证金	1,296,819.44	3 年以上	18.41	1,296,819.44
代扣住房公积金	其他	1,233,473.11	1 年以内	17.51	61,877.87
深圳市同洲电子股份有限公司	其他	724,058.00	3 年以上	10.28	724,058.00
国家税务总局广州市越秀区税务局	应收暂付款	671,630.04	1-2 年	9.54	67,163.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
中时讯通信建 设有限公司	押金保证 金	564,000.00	1-2 年	8.01	56,400.00
合计		4,489,980.59		63.75	2,206,318.31

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	105,600,000.00		105,600,000.00	105,600,000.00		105,600,000.00
对联营、合营企 业投资	27,245,365.63		27,245,365.63	27,120,729.07		27,120,729.07
合计	132,845,365.63		132,845,365.63	132,720,729.07		132,720,729.07

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
广州珠江在线多媒体信 息有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
广州珠江数码有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东珠江智联信息科技 股份有限公司	39,600,000.00			39,600,000.00		
合计	105,600,000.00			105,600,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
广州广播电视网络科技 有限公司											
小计											
2. 联营企业											
广州珠江移动多媒体信 息有限公司											
珠海盛门珠江创业投资 企业（有限合伙）	7,322,431.28			80,289.80						7,402,721.08	
广州优创合影股权投资 合伙企业（有限合伙）	19,798,297.79			44,346.76						19842644.55	
小计	27,120,729.07			124,636.56						27,245,365.63	
合计	27,120,729.07			124,636.56						27,245,365.63	

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	967,840,501.59	662,677,576.51	912,763,555.08	615,434,114.96
其他业务			399,439.01	220,696.93
合计	967,840,501.59	662,677,576.51	913,162,994.09	615,654,811.89
其中：客户 合同产生的 收入	967,840,501.59	662,677,576.51	902,603,030.26	613,910,914.10

2、 合同产生的收入情况

(1) 收入按商品或服务类型分解

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电视收视 业务	339,623,792.27	228,147,961.81	350,769,500.00	251,607,687.13
政企业务	193,269,390.74	167,861,307.28	138,076,584.95	112,384,030.70
增值业务	204,989,746.89	129,342,628.16	197,521,808.79	118,130,568.86
宽带业务	129,735,992.28	96,281,640.16	133,613,338.62	101,599,575.30
节目传输	42,852,660.88	14,452,866.85	51,829,798.11	16,744,233.50
装 机 工 料 费 及 安 装 维 护 工 程 款	56,774,898.22	26,349,867.20	30,392,560.78	13,224,121.68
5G 业务	594,020.31	241,305.05		
其他业务			399,439.01	220,696.93
小 计	967,840,501.59	662,677,576.51	902,603,030.26	613,910,914.10

(2) 收入按经营地区分解

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
广州地区	967,840,501.59	662,677,576.51	902,603,030.26	613,910,914.10
合计	967,840,501.59	662,677,576.51	902,603,030.26	613,910,914.10

(3) 收入按商品或服务转让时间分解

合同分类	本期金额	上期金额
在某一时点确认	263,329,793.01	191,001,881.88
在某一时段内确认	704,510,708.58	711,601,148.38
合计	967,840,501.59	902,603,030.26

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	124,636.56	-151,649.13
结构性存款利息收入	577,662.10	952,239.72
合计	702,298.66	800,590.59

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,863,806.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,545,040.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生	577,662.10	

项目	金额	说明
金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	702,998.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	18,961,895.47	
减：所得税影响额	342,973.20	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,618,922.27	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.49	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.07	0.07

中国广电广州网络股份有限公司
（加盖公章）
二〇二三年四月二十五日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广州市海珠区阅江西路 218 号广州国际媒体港西港九楼