

陕西广电融媒体集团有限公司  
审计报告  
天职业字[2024]34181 号

目 录

审 计 报 告	1
2023 年度合并财务报表	3
2023 年度合并财务报表附注	15



陕西广电融媒体集团有限公司：

## 一、审计意见

我们审计了后附的陕西广电融媒体集团有限公司（以下简称“广电融媒体”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了广电融媒体 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广电融媒体，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、管理层和治理层对财务报表的责任

广电融媒体管理层（以下简称“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，管理层负责评估广电融媒体的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广电融媒体的财务报告过程。

## 四、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。



审计报告（续）

天职业字[2024]34181 号

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广电融媒体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电融媒体不能持续经营。

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

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

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：





## 合并资产负债表

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产：</b>	1			
货币资金	2	1,315,343,975.24	1,379,127,950.27	八、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产 <sup>ac</sup>	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产 <sup>ac</sup>	7	3,724,985.00	3,408,560.00	八、（二）
应收票据	8	5,221,596.35	4,327,264.00	八、（三）
应收账款	9	2,872,434,170.83	2,568,836,056.54	八、（四）
应收款项融资	10	3,700,000.00	1,000,000.00	八、（五）
预付款项	11	360,188,395.50	455,951,637.19	八、（六）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	478,846,128.34	189,645,137.92	八、（七）
其中：应收股利	17			
△买入返售金融资产 <sup>ac</sup>	18			
存货	19	167,504,149.51	194,796,899.57	八、（八）
其中：原材料	20	76,152,256.13	97,589,006.76	八、（八）
库存商品(产成品)	21	68,022,542.96	67,138,629.85	八、（八）
合同资产 <sup>ac</sup>	22	9,119,484.65	38,520,904.53	八、（九）
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26	300,828,734.89	409,135,454.99	八、（十）
其他流动资产	27	539,591,183.99	570,745,937.56	八、（十一）
<b>流动资产合计</b>	28	6,056,502,804.30	5,815,495,802.57	
<b>非流动资产：</b>	29			
△发放贷款和垫款	30			
债权投资	31			
☆可供出售金融资产 <sup>ac</sup>	32			
其他债权投资	33			
☆持有至到期投资	34			
长期应收款	35	391,579,983.16	310,322,834.46	八、（十二）
长期股权投资	36	90,112,023.98	57,774,639.87	八、（十三）
其他权益工具投资	37	362,913,067.12	353,489,574.74	八、（十四）
其他非流动金融资产 <sup>ac</sup>	38			
投资性房地产	39			
固定资产 <sup>ac</sup>	40	5,932,360,561.99	5,292,199,965.11	八、（十五）
其中：固定资产原价	41	12,357,987,916.88	11,217,063,768.85	八、（十五）
累计折旧	42	6,425,459,153.55	5,924,831,418.09	八、（十五）
固定资产减值准备	43	169,556.75	34,417.30	八、（十五）
在建工程	44	1,474,780,351.42	1,138,780,793.74	八、（十六）
生产性生物资产	45			
油气资产 <sup>ac</sup>	46			
使用权资产 <sup>ac</sup>	47	233,084,866.04	251,857,522.92	八、（十七）
无形资产 <sup>ac</sup>	48	313,436,730.34	286,316,238.58	八、（十八）
开发支出	49	190,291.26	190,291.26	八、（十九）
商誉	50	159,809,655.71	160,892,964.85	八、（二十）
长期待摊费用	51	52,161,671.82	76,817,527.43	八、（二十一）
递延所得税资产 <sup>ac</sup>	52	5,627,355.27	2,695,609.01	八、（二十二）
其他非流动资产 <sup>ac</sup>	53	87,118,615.98	53,828,750.00	八、（二十三）
其中：特准储备物资	54			
<b>非流动资产合计</b>	55	9,103,175,174.09	7,985,166,711.97	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
<b>资产总计</b>	77	15,159,677,978.39	13,800,662,514.51	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债：</b>	78			
短期借款	79	868,459,566.72	1,297,198,112.74	八、（二十四）
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
交易性金融负债	82			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85	4,499,411.65	320,358,234.60	八、（二十五）
应付账款	86	3,342,561,380.38	2,429,402,665.63	八、（二十六）
预收款项	87	557,154.36	491,360.32	八、（二十七）
合同负债	88	100,628,892.75	257,719,879.74	八、（二十八）
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	38,080,606.32	28,992,215.01	八、（二十九）
其中：应付工资	95	15,377,894.60	18,811,749.28	八、（二十九）
应付福利费	96		90,793.19	八、（二十九）
■其中：职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	45,115,969.99	46,323,288.93	八、（三十）
其中：应交税金	99	43,776,816.57	44,950,293.36	八、（三十）
其他应付款	100	209,030,739.53	163,321,692.08	八、（三十一）
其中：应付股利	101	3,991,844.96	4,880,404.59	八、（三十一）
▲应付手续费及佣金	102			
▲应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	2,255,327,404.00	952,676,305.50	八、（三十二）
其他流动负债	106	71,606,213.08	27,185,506.63	八、（三十三）
<b>流动负债合计</b>	107	6,935,867,338.78	5,523,669,261.18	
<b>非流动负债：</b>	108			
▲保险合同准备金	109			
长期借款	110	2,925,570,198.93	2,658,549,360.07	八、（三十四）
应付债券	111	1,426,088,121.44	879,053,964.58	八、（三十五）
其中：优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	125,370,111.07	278,588,184.17	八、（三十六）
长期应付款	117	64,205,123.70	79,829,485.44	八、（三十七）
长期应付职工薪酬	118			
预计负债	119	1,592,264.40	1,601,622.76	八、（三十八）
递延收益	120	63,231,692.07	66,669,657.90	八、（三十九）
递延所得税负债	121	2,780,523.41	149,709.62	八、（四十二）
其他非流动负债	122			
其中：特准储备基金	123			
<b>非流动负债合计</b>	124	4,608,838,035.02	3,964,441,984.54	
<b>负 债 合 计</b>	125	11,544,705,373.80	9,488,111,245.72	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	126			
实收资本（或股本）	127	185,309,667.15	185,309,667.15	八、（四十）
国家资本	128	185,309,667.15	185,309,667.15	八、（四十）
国有法人资本	129			
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
■减：已归还投资	133			
实收资本（或股本）净额	134	185,309,667.15	185,309,667.15	八、（四十）
其他权益工具	135			
其中：优先股	136			
永续债	137			
资本公积	138	420,202,156.80	356,881,403.05	八、（四十一）
减：库存股	139			
其他综合收益	140	-6,682,331.74	-5,024,711.42	八、（五十八）
其中：外币报表折算差额	141			
专项储备	142			
盈余公积	143	31,451,020.78	31,451,020.78	八、（四十二）
其中：法定公积金	144	31,451,020.78	31,451,020.78	八、（四十二）
任意公积金	145			
■储备基金	146			
■企业发展基金	147			
■利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	456,588,115.75	736,868,581.45	八、（四十三）
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	1,086,868,628.74	1,305,485,961.01	
■少数股东权益	152	2,528,103,975.85	3,007,065,307.81	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	153	3,614,972,604.59	4,312,551,268.82	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	154	15,159,677,978.39	13,800,662,514.54	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并利润表

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	1	3,021,768,521.17	4,293,403,258.80	
其中：营业收入	2	3,021,768,521.17	4,293,403,258.80	八、(四十四)
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
▲已赚保费	5			
△手续费及佣金收入	6			
<b>二、营业总成本</b>	7	3,555,769,995.96	4,207,919,550.99	
其中：营业成本	8	2,396,244,545.39	3,201,131,388.15	八、(四十四)
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减：摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减：分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
△保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	10,166,663.70	10,667,150.56	
销售费用	22	276,809,173.58	241,551,982.89	八、(四十五)
管理费用	23	601,340,144.83	593,437,676.40	八、(四十六)
研发费用	24	11,134,669.54	9,297,502.12	八、(四十七)
财务费用	25	260,074,798.92	151,833,850.87	八、(四十八)
其中：利息费用	26	290,952,328.92	180,013,036.44	八、(四十八)
利息收入	27	35,965,159.76	42,029,527.15	八、(四十八)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	28	316,425.00	9,340,810.00	八、(四十八)
其他	29			
加：其他收益	30	17,824,421.83	28,484,260.33	八、(四十九)
投资收益(损失以“-”号填列)	31	-9,801,728.76	11,290,343.51	八、(五十)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	-30,012,615.89	665,872.05	八、(五十)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	34			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	35			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	316,425.00	9,340,810.00	八、(五十一)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	37	-188,417,026.05	-117,660,594.20	八、(五十二)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	38	-4,207,102.53	-1,151,819.16	八、(五十三)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39	90,321.27	1,029,522.76	八、(五十四)
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	40	-718,196,162.03	16,816,231.05	
加：营业外收入	41	4,975,686.96	2,771,000.35	八、(五十五)
其中：政府补助	42	859,621.93		八、(五十五)
减：营业外支出	43	3,481,995.79	6,944,017.41	八、(五十六)
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	44	-716,705,470.86	12,643,213.99	
减：所得税费用	45	5,359,074.78	6,282,116.94	八、(五十七)
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	46	-722,064,545.64	6,361,097.05	
(一)按所有权归属分类：	47			
归属于母公司所有者的净利润	48	-280,023,123.09	16,618,987.15	
*少数股东损益	49	-442,041,422.55	-10,257,890.10	
(二)按经营持续性分类：	50			
持续经营净利润	51	-722,064,545.64	6,361,097.05	
终止经营净利润	52			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	53	623,492.38	-3,974,082.71	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-1,657,620.32	-1,637,211.50	八、(五十八)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	55	-1,657,620.32	-1,637,211.50	八、(五十八)
1.重新计量设定受益计划变动额	56			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57			
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	-1,657,620.32	-1,637,211.50	八、(五十八)
4.企业自身信用风险公允价值变动	59			
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60			
6.其他	61			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	62			
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63			
2.其他债权投资公允价值变动	64			
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6.其他债权投资信用减值准备	68			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69			
8.外币财务报表折算差额	70			
△9.可转损益的保险合同金融变动	71			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72			
11.其他	73			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	2,281,112.70	-2,336,871.21	
<b>七、综合收益总额</b>	75	-721,441,053.26	2,387,011.34	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-281,680,743.41	14,981,775.65	
*归属于少数股东的综合收益总额	77	-439,760,309.85	-12,594,761.31	
<b>八、每股收益：</b>	78			
基本每股收益	79			
稀释每股收益	80			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	2,941,242,785.82	3,771,632,223.75	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保险业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16	1,182,912.26	40,537,233.08	
收到其他与经营活动有关的现金	17	257,497,933.01	336,387,393.76	
经营活动现金流入小计	18	3,199,923,631.09	4,148,556,850.59	
购买商品、接收劳务支付的现金	19	1,715,821,956.98	2,589,733,410.23	
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	898,992,759.98	842,111,843.01	
支付的各项税费	30	31,969,589.31	30,913,526.67	
支付其他与经营活动有关的现金	31	595,502,733.95	449,814,761.86	
经营活动现金流出小计	32	3,242,287,040.22	3,912,573,571.77	
经营活动产生的现金流量净额	33	-42,363,409.13	235,983,278.82	八、（五十九）
二、投资活动产生的现金流量：	34			
收回投资收到的现金	35	19,443,532.16		
取得投资收益收到的现金	36		500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37	77,167.00	37,107.50	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38			
收到其他与投资活动有关的现金	39		6,354,237.02	
投资活动现金流入小计	40	19,520,699.16	6,891,344.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	1,203,421,225.81	1,170,023,780.07	
投资支付的现金	42	20,500,000.00	2,505,000.00	
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			
支付其他与投资活动有关的现金	45	9,128,579.47	941,825.91	
投资活动现金流出小计	46	1,233,049,805.28	1,173,470,605.98	
投资活动产生的现金流量净额	47	-1,213,529,106.12	-1,166,579,261.46	
三、筹资活动产生的现金流量：	48			
吸收投资收到的现金	49	10,020,000.00	2,630,000.00	
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	10,020,000.00	2,630,000.00	
取得借款所收到的现金	51	3,265,870,133.11	3,487,893,523.08	
发行债券收到的现金	52	598,560,000.00	650,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	53	50,000,000.00	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	54	3,924,450,133.11	4,240,523,523.08	
偿还债务所支付的现金	55	2,237,334,802.90	2,747,971,113.49	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	56	262,507,444.04	262,436,649.51	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57	10,058,435.90	15,257,370.20	
支付其他与筹资活动有关的现金	58	169,844,712.91	193,577,882.98	
筹资活动现金流出小计	59	2,669,686,959.85	3,203,985,645.98	
筹资活动产生的现金流量净额	60	1,254,763,173.26	1,036,537,877.10	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61			
五、现金及现金等价物净增加额	62	-1,129,341.99	105,941,894.46	八、（五十九）
加：期初现金及现金等价物余额	63	1,297,697,247.44	1,191,755,352.98	八、（五十九）
六、期末现金及现金等价物余额	64	1,296,567,905.45	1,297,697,247.44	八、（五十九）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

金额单位：元

2023年度

本 年 金 额														
归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	185,309,667.15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
二、本年年初余额	185,309,667.15				356,214,873.79		-5,024,711.42		31,446,036.45		744,550,324.40	1,312,196,190.37	3,023,840,758.75	4,336,336,949.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配														
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
△储备基金														
△企业发展基金														
△利润归还投资														
△ 2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（五）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														
四、本年年末余额	185,309,667.15				420,202,156.80		-6,682,331.74		31,451,020.78		456,588,115.75	-257,342.61	-423,157.39	-880,800.00
五、本年年末所有者权益合计														

李新  
印

冯思  
印

张连  
业印  
6101130838859

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：







合并所有者权益变动表（续）

金额单位：元

2023年度

行次		所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		所有者权益													
		实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准备	未分配利润	小计			
		15	优先股	永续债	其他	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	185,309,667.15				356,051,873.79		-3,387,499.92		29,358,916.16		738,242,150.91	1,305,578,108.09	3,036,691,003.31	4,312,269,111.40
加:会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4					666,529.26				4,984.33		-905,436.32	-233,922.73	6,436.01	-227,186.72
二、本年初余额	5	185,309,667.15				356,721,403.05		-3,387,499.92		29,363,900.49		737,336,714.59	1,305,311,185.36	3,036,697,439.32	4,312,011,621.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6					160,000.00		-1,637,211.50		2,087,120.29		-468,133.14	141,775.65	-29,632,131.51	-29,490,355.86
(一)综合收益总额	7							-1,637,211.50				16,618,987.15	14,981,775.65	-12,594,761.31	2,387,014.34
(二)所有者投入和减少资本	8					160,000.00							160,000.00	-1,780,000.00	-1,620,000.00
1.所有者投入的普通股	9													2,630,000.00	2,630,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					160,000.00							160,000.00	-4,410,000.00	-4,250,000.00
(三)专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
(四)利润分配	16														
1.提取盈余公积	17														
其中:法定公积金	18														
任意公积金	19														
2.提取专项储备	20														
3.使用专项储备	21														
4.其他	22														
(五)所有者权益内部结转	23														
1.资本公积转增资本(或股本)	24														
2.盈余公积转增资本(或股本)	25														
3.盈余公积弥补亏损	26														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27														
5.其他综合收益结转留存收益	28														
6.其他	29														
四、本年年末余额	30	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	31														
前期差错更正	32														
其他	33														
五、本年年末余额	34	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	35														
前期差错更正	36														
其他	37														
六、本年年末余额	38	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	39														
前期差错更正	40														
其他	41														
七、本年年末余额	42	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	43														
前期差错更正	44														
其他	45														
八、本年年末余额	46	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	47														
前期差错更正	48														
其他	49														
九、本年年末余额	50	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	51														
前期差错更正	52														
其他	53														
十、本年年末余额	54	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	55														
前期差错更正	56														
其他	57														
十一、本年年末余额	58	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	59														
前期差错更正	60														
其他	61														
十二、本年年末余额	62	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	63														
前期差错更正	64														
其他	65														
十三、本年年末余额	66	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	67														
前期差错更正	68														
其他	69														
十四、本年年末余额	70	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	71														
前期差错更正	72														
其他	73														
十五、本年年末余额	74	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	75														
前期差错更正	76														
其他	77														
十六、本年年末余额	78	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	79														
前期差错更正	80														
其他	81														
十七、本年年末余额	82	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	83														
前期差错更正	84														
其他	85														
十八、本年年末余额	86	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	87														
前期差错更正	88														
其他	89														
十九、本年年末余额	90	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	91														
前期差错更正	92														
其他	93														
二十、本年年末余额	94	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	95														
前期差错更正	96														
其他	97														
二十一、本年年末余额	98	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	99														
前期差错更正	100														
其他	101														
二十二、本年年末余额	102	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	103														
前期差错更正	104														
其他	105														
二十三、本年年末余额	106	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	107														
前期差错更正	108														
其他	109														
二十四、本年年末余额	110	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	111														
前期差错更正	112														
其他	113														
二十五、本年年末余额	114	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78		-15,000,000.00	-15,000,000.00	-15,257,370.20	-30,257,370.20
加:会计政策变更	115														
前期差错更正	116														
其他	117														
二十六、本年年末余额	118	185,309,667.15				356,881,403.05		-5,024,711.42		31,431,020.78					

张连业印

冯义印

李娟印

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：





资产负债表

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	726,351,064.46	385,507,447.35	
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7	3,724,985.00	3,408,560.00	
应收票据	8			
应收账款	9	27,602,694.00	26,957,619.20	十二、（一）
应收款项融资	10			
预付款项	11	685,500.28	1,695,367.65	
▲应收保费	12			
▲应收分保账款	13			
▲应收分保合同准备金	14			
应收资金集中管理款	15			
其他应收款	16	458,160,597.32	357,111,212.98	十二、（二）
其中：应收股利	17	76,725,738.90	76,725,738.90	十二、（二）
△买入返售金融资产	18			
存货	19			
其中：原材料	20			
库存商品（产成品）	21			
合同资产	22			
△保险合同资产	23			
△分出再保险合同资产	24			
持有待售资产	25			
一年内到期的非流动资产	26			
其他流动资产	27	13,732,858.73	23,683,420.99	
流动资产合计	28	1,230,257,699.79	798,363,628.17	
非流动资产：	29			
△发放贷款和垫款	30			
债权投资	31			
☆可供出售金融资产	32			
其他债权投资	33			
☆持有至到期投资	34			
长期应收款	35			
长期股权投资	36	1,629,651,186.39	1,740,514,913.80	十二、（三）
其他权益工具投资	37	3,590,428.42	3,728,423.11	
其他非流动金融资产	38			
投资性房地产	39			
固定资产	40	15,144,863.40	7,956,864.09	
其中：固定资产原价	41	37,166,709.86	28,364,387.50	
累计折旧	42	22,021,846.46	20,407,523.41	
固定资产减值准备	43			
在建工程	44	1,295,609,595.71	522,489,479.50	
生产性生物资产	45			
油气资产	46			
使用权资产	47	19,547,128.68	786,934.85	
无形资产	48	3,029,667.01	3,404,339.91	
开发支出	49			
商誉	50			
长期待摊费用	51	110,849.54	156,028.40	
递延所得税资产	52			
其他非流动资产	53	24,810,500.00	24,810,500.00	
其中：特准储备物资	54			
非流动资产合计	55	2,991,494,219.15	2,303,847,483.66	
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
	74			
	75			
	76			
资产总计	77	4,221,751,918.94	3,102,211,111.83	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 资产负债表（续）

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债：</b>	78			
短期借款	79			
△向中央银行借款	80			
△拆入资金	81			
交易性金融负债	82			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83			
衍生金融负债	84			
应付票据	85			
应付账款	86	873,685,013.01	241,776,914.21	
预收款项	87		159.26	
合同负债	88	781,291.33	300,171.51	
△卖出回购金融资产款	89			
△吸收存款及同业存放	90			
△代理买卖证券款	91			
△代理承销证券款	92			
△预收保费	93			
应付职工薪酬	94	3,050,389.71	3,494,233.88	
其中：应付工资	95	3,050,389.71	3,494,233.88	
应付福利费	96			
#其中：职工奖励及福利基金	97			
应交税费	98	213,471.66	501,952.48	
其中：应交税金	99	209,511.77	492,465.19	
其他应付款	100	1,136,494,790.93	1,274,445,526.39	
其中：应付股利	101			
▲应付手续费及佣金	102			
▲应付分保账款	103			
持有待售负债	104			
一年内到期的非流动负债	105	138,596,781.14	49,914,934.51	
其他流动负债	106			
<b>流动负债合计</b>	107	2,152,821,737.78	1,570,433,892.24	
<b>非流动负债：</b>	108			
▲保险合同准备金	109			
长期借款	110	64,440,000.00	136,598,573.62	
应付债券	111	1,426,088,121.44	807,594,743.48	
其中：优先股	112			
永续债	113			
△保险合同负债	114			
△分出再保险合同负债	115			
租赁负债	116	15,058,031.30	621,318.42	
长期应付款	117	9,000,000.00		
长期应付职工薪酬	118			
预计负债	119			
递延收益	120	4,673,775.73	5,010,367.21	
递延所得税负债	121			
其他非流动负债	122			
其中：特准储备基金	123			
<b>非流动负债合计</b>	124	1,519,259,928.47	949,825,002.73	
<b>负债合计</b>	125	3,672,081,666.25	2,520,258,894.97	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	126			
实收资本（或股本）	127	185,309,667.15	185,309,667.15	
国家资本	128	185,309,667.15	185,309,667.15	
国有法人资本	129			
集体资本	130			
民营资本	131			
外商资本	132			
#减：已归还投资	133			
实收资本（或股本）净额	134	185,309,667.15	185,309,667.15	
其他权益工具	135			
其中：优先股	136			
永续债	137			
资本公积	138	87,423,021.78	57,423,021.78	
减：库存股	139			
其他综合收益	140	-1,209,571.58	-1,071,576.89	
其中：外币报表折算差额	141			
专项储备	142			
盈余公积	143	30,644,277.12	30,644,277.12	
其中：法定公积金	144	30,644,277.12	30,644,277.12	
任意公积金	145			
#储备基金	146			
#企业发展基金	147			
#利润归还投资	148			
△一般风险准备	149			
未分配利润	150	247,502,858.22	309,646,827.70	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	549,670,252.69	581,952,216.86	
#少数股东权益	152			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	153	549,670,252.69	581,952,216.86	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	154	4,221,751,918.94	3,102,211,111.83	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位: (陕西) 电融媒体集团有限公司

## 利润表

2023年度

金额单位: 元

	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	119,151,256.45	110,463,973.63	
其中: 营业收入	2	119,151,256.45	110,463,973.63	十二、(四)
△利息收入	3			
△保险服务收入	4			
△已赚保费	5			
△手续费及佣金收入	6			
二、营业总成本	7	156,686,111.83	125,099,292.27	
其中: 营业成本	8	54,516,305.06	48,300,701.57	十二、(四)
△利息支出	9			
△手续费及佣金支出	10			
△保险服务费用	11			
△分出保费的分摊	12			
△减: 摊回保险服务费用	13			
△承保财务损失	14			
△减: 分出再保险财务收益	15			
▲退保金	16			
▲赔付支出净额	17			
▲提取保险责任准备金净额	18			
▲保单红利支出	19			
▲分保费用	20			
税金及附加	21	1,021,366.43	2,379,551.87	
销售费用	22	161,916.07	1,200.00	
管理费用	23	72,224,163.77	49,838,326.44	
研发费用	24		242,718.44	
财务费用	25	28,738,360.50	24,336,793.95	
其中: 利息费用	26	40,305,288.83	23,839,192.11	
利息收入	27	11,900,537.11	9,717,018.58	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	28	316,425.00	9,340,810.00	
其他	29			
加: 其他收益	30	439,493.90	526,387.61	
投资收益(损失以“-”号填列)	31	-7,654,172.05	24,613,481.99	十二、(五)
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	32	-11,805,985.01	-1,839,937.45	十二、(五)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	34			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	35			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	316,425.00	9,340,810.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	37	-766,090.12	9,530.48	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	38	-17,188,242.40		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	39	34,394.27		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40	-62,350,046.78	19,854,891.44	
加: 营业外收入	41	389,827.30	32,578.28	
其中: 政府补助	42	375,471.70		
减: 营业外支出	43	183,750.00	317,503.78	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	44	-62,143,969.48	19,569,965.94	
减: 所得税费用	45			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46	-62,143,969.48	19,569,965.94	
(一) 按所有权归属分类:	47			
归属于母公司所有者的净利润	48	-62,143,969.48	19,569,965.94	
*少数股东损益	49			
(二) 按经营持续性分类:	50			
持续经营净利润	51	-62,143,969.48	19,569,965.94	
终止经营净利润	52			
六、其他综合收益的税后净额	53	-137,994.69	-389,489.47	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-137,994.69	-389,489.47	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	55	-137,994.69	-389,489.47	
1. 重新计量设定受益计划变动额	56			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	57			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	58	-137,994.69	-389,489.47	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	59			
△ 5. 不能转损益的保险合同金融变动	60			
6. 其他	61			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	62			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	63			
2. 其他债权投资公允价值变动	64			
☆ 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	65			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66			
☆ 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67			
6. 其他债权投资信用减值准备	68			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69			
8. 外币财务报表折算差额	70			
△ 9. 可转损益的保险合同金融变动	71			
△ 10. 可转损益的分出再保险合同金融变动	72			
11. 其他	73			
* 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74			
七、综合收益总额	75	-62,281,964.17	19,180,476.47	
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	-62,281,964.17	19,180,476.47	
* 归属于少数股东的综合收益总额	77			
八、每股收益:	78			
基本每股收益	79			
稀释每股收益	80			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 现金流量表

编制单位：陕西广电融媒体集团有限公司

2023年度

金额单位：元

项	行次	本期金额	上期金额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	125,889,130.00	116,436,800.00	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到签发保险合同保费取得的现金	6			
△收到分入再保险合同的现金净额	7			
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			
▲收到再保险业务现金净额	9			
▲保户储金及投资款净增加额	10			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11			
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			
△拆入资金净增加额	13			
△回购业务资金净增加额	14			
△代理买卖证券收到的现金净额	15			
收到的税费返还	16		1,836.18	
收到其他与经营活动有关的现金	17	53,892,139.97	31,661,368.87	
<b>经营活动现金流入小计</b>	18	179,781,269.97	148,100,005.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	19	39,889,660.13	48,853,991.00	
△客户贷款及垫款净增加额	20			
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			
△支付签发保险合同赔款的现金	22			
△支付分出再保险合同的现金净额	23			
△保单质押贷款净增加额	24			
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			
△拆出资金净增加额	26			
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			
▲支付保单红利的现金	28			
支付给职工以及为职工支付的现金	29	65,217,888.90	42,786,807.28	
支付的各项税费	30	1,295,910.24	2,285,490.14	
支付其他与经营活动有关的现金	31	237,172,280.50	46,094,072.08	
<b>经营活动现金流出小计</b>	32	343,575,739.77	140,020,360.50	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	33	-163,794,469.80	8,079,644.55	十二、（六）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	34			
收回投资收到的现金	35	107,941,500.00		
取得投资收益收到的现金	36	4,151,812.96	26,453,419.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	37	45,000.00	36,800.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	38			
收到其他与投资活动有关的现金	39		28,501,049.52	
<b>投资活动现金流入小计</b>	40	112,138,312.96	54,991,268.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41	155,563,383.53	177,026,984.32	
投资支付的现金	42	26,072,000.00	62,505,000.00	
▲质押贷款净增加额	43			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44			
支付其他与投资活动有关的现金	45		29,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	46	181,635,383.53	268,531,984.32	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	47	-69,497,070.57	-213,540,715.36	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	48			
吸收投资收到的现金	49			
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50			
取得借款所收到的现金	51	71,200,000.00	105,000,000.00	
发行债券收到的现金	52	598,560,000.00	650,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	53			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	54	669,760,000.00	756,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	55	60,673,600.00	443,480,550.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	56	34,945,054.01	20,793,068.25	
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57			
支付其他与筹资活动有关的现金	58	12,544.00	3,547,034.35	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	59	95,631,198.01	467,820,652.60	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	60	574,128,801.99	288,179,347.40	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	61			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	62	340,837,261.62	82,718,276.59	十二、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	63	385,507,447.35	302,789,170.76	十二、（六）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	64	726,344,708.97	385,507,447.35	十二、（六）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







所有者权益变动表

金额单位：元

2023年度

本 年 金 额															
归属于母公司所有者权益															
行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	185,309,667.15				57,423,021.78			-1,071,576.89		30,644,277.12		310,736,854.48	583,042,243.64	13	583,042,243.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	185,309,667.15				57,423,021.78			-1,071,576.89		30,644,277.12		-1,090,026.78	-1,090,026.78		-1,090,026.78
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）					30,000,000.00			-137,994.69				309,646,827.70	581,952,216.86		581,952,216.86
（一）综合收益总额								-137,994.69				-62,143,969.48	-32,281,964.17		-32,281,964.17
（二）所有者投入和减少资本					30,000,000.00			-137,994.69				-62,143,969.48	-62,281,964.17		-62,281,964.17
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本					30,000,000.00								30,000,000.00		30,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
（四）利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2.储备基金															
3.企业发展基金															
4.利润归还投资															
△2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（五）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															
四、本年年末余额	185,309,667.15				87,423,021.78			-1,209,571.58		30,644,277.12		247,502,858.22	549,670,252.69		549,670,252.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张连业印

冯义印

李娟印







所有者权益变动表 (续)

金额单位: 元

2023年度

上 年 金 额														
归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般 风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	15 185,309,667.15	16 17	18	19 57,423,021.78	20	21 -682,087.12	22	23 28,580,302.50	24	25 292,161,082.94	26 562,791,986.95	27	28 562,791,986.95	
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	5 185,309,667.15			57,423,021.78		-682,087.12		28,580,302.50		-20,246.56	-20,246.56		-20,246.56	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6					-389,489.47		2,063,974.62		292,140,836.38	562,771,740.39		562,771,740.39	
(一) 综合收益总额	7					-389,489.47				17,505,991.32	19,180,476.47		19,180,476.47	
(二) 所有者投入和减少资本	8									19,569,965.94	19,180,476.47		19,180,476.47	
1. 所有者投入的普通股	9													
2. 其他权益工具持有者投入资本	10													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11													
4. 其他	12													
(三) 专项储备提取和使用	13													
1. 提取专项储备	14													
2. 使用专项储备	15													
(四) 利润分配	16													
1. 提取盈余公积	17								2,063,974.62	-2,063,974.62				
其中: 法定公积金	18								2,063,974.62	-2,063,974.62				
任意公积金	19								2,063,974.62	-2,063,974.62				
■储备基金	20													
■企业发展基金	21													
■利润归还投资	22													
△2.提取一般风险准备	23													
3. 对所有者 (或股东) 的分配	24													
4. 其他	25													
(五) 所有者权益内部结转	26													
1. 资本公积转增资本 (或股本)	27													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	28													
3. 盈余公积弥补亏损	29													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30													
5. 其他综合收益结转留存收益	31													
6. 其他	32													
四、本年年末余额	33 185,309,667.15			57,423,021.78		-1,071,576.89		30,644,277.12		309,646,827.70	581,952,216.86		581,952,216.86	

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

李娟印

冯义印

张连业印  
6101130338859



# 陕西广电融媒体集团有限公司

## 2023 年度合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

陕西广电融媒体集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 原名陕西省广播电视信息网络有限责任公司, 系经中共陕西省委办公厅陕办发(2000)50号文件批准, 经国家广播电视总局(2000)广发计字790号复函同意, 由陕西省新闻出版广电局以其所属单位的资产出资组建的有限责任公司, 注册资本65,849.82万元。

2011年11月, 公司名称由“陕西省广播电视信息网络有限责任公司”变更为“陕西广电网络产业集团有限公司”。2014年11月, 公司名称由“陕西广电网络产业集团有限公司”变更为“陕西广播电视集团有限公司”。2017年8月, 公司股东由“陕西省新闻出版广电局”变更为“中共陕西省委宣传部”, 中共陕西省委宣传部100.00%持股。

2020年4月, 根据中共陕西省委办公厅、陕西省人民政府办公厅印发的《关于省级广播电视体制机制改革的实施方案》(陕办字〔2020〕21号)文件通知, “整合陕西广播电视台和陕西广播电视集团有限公司, 注销陕西广播电视集团有限公司, 组建陕西广电融媒体集团有限公司, 加挂陕西广播电视台牌子, 实行企业化运行”。2020年9月, 公司名称由“陕西广播电视集团有限公司”变更为“陕西广电融媒体集团有限公司”。注册资本由65,849.82万元变更为125,605.34万元。

截至2023年12月31日, 公司实收资本18,530.97万元; 公司法定代表人: 张连业; 统一社会信用代码: 91610000719779238R, 注册地址: 陕西省西安市雁塔区长安南路336号。

经营范围: 一般项目: 广播电视设备制造(不含广播电视传输设备); 广播电视设备专业修理; 广播影视设备销售; 数字文化创意技术装备销售; 销售代理; 广播电视传输设备销售; 互联网数据服务; 数字文化创意内容应用服务; 大数据服务; 软件开发; 网络与信息安全软件开发; 信息系统集成服务; 智能控制系统集成; 人工智能行业应用系统集成服务; 物联网技术服务; 数据处理和存储支持服务; 信息技术咨询服务; 数据处理服务; 物业管理; 园区管理服务; 市场营销策划; 企业形象策划; 体育赛事策划; 广告设计、代理; 会议及展览服务; 项目策划与公关服务; 以自有资金从事投资活动; 广告制作; 版权代理; 咨询策划服务; 电影摄制服务; 文艺创作; 文化场馆管理服务; 组织体育表演活动; 组织文化艺术交流活动(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 广播电视节目传送; 广播电视视频点播业务; 互联网信息服务; 互联网新闻信息服务; 房地产开发经营; 广告发布(广播电台、电视台、报刊出版单位); 旅游业务; 广播电视节目制作经营; 电视剧制作; 电子出版物制作; 信息网络传播视听节目; 电影发行; 电视剧发行(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可

可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司母公司及最终控制方为中共陕西省委宣传部。

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司简称	—	公司名称
陕西征信	指	陕西省征信有限责任公司
电视报社	指	陕西广播电视报社有限公司
飞鸟传媒	指	陕西广电飞鸟传媒有限公司
广播电视塔	指	陕西广播电视塔文化旅游发展有限公司
广电大剧院	指	陕西广电大剧院文化传播发展有限公司
广电锐玩	指	陕西广电锐玩文化发展有限公司
未来村	指	陕西未来村文化传媒科技有限公司
融媒投资	指	陕西融媒投资管理有限公司
广电置业	指	陕西广电置业有限责任公司
广信新媒体	指	陕西广信新媒体有限责任公司
鑫梦传媒	指	陕西广电鑫梦传媒科技有限责任公司
广电影视文化	指	陕西广电影视文化产业发展有限公司
广电移动电视	指	陕西广电移动电视有限公司
声媒文化	指	陕西声媒广告文化传播有限责任公司
乐家购物	指	陕西乐家电视购物有限责任公司
广电优选	指	陕西广电优选电子商务有限公司
乐家方鑫保险	指	陕西乐家方鑫保险代理有限公司
广播电视股份	指	陕西省广播电视信息网络股份有限公司
融创文旅	指	陕西广电融创文旅发展有限公司
国尚文化	指	陕西广电国尚文化传播有限公司
智能工程	指	陕西广电智能工程有限公司
泽福房地产	指	陕西广电泽福房地产有限责任公司
户户通	指	陕西省户户通直播卫星技术有限公司
西安焊霖	指	西安焊霖电子科技有限责任公司
电视台技术公司	指	陕西电视台技术开发有限责任公司
广电网络	指	陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司
华源影视	指	陕西华源影视传播有限公司
广华投资	指	陕西广华投资合伙企业（有限合伙）



公司简称	—	公司名称
华秦永和	指	陕西华秦永和投资管理有限公司
版权交易	指	西安电视剧版权交易中心有限公司
云上陕西	指	云上陕西科技运营有限公司
陕西关天	指	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司
大程洪泰	指	陕西大程洪泰企业管理有限公司
硕柳电力	指	陕西硕柳电力科技服务有限公司
长天致远	指	宝鸡长天致远动力科技有限公司
陕西华农	指	陕西华农田园生态农业股份有限公司
山西佰乐	指	山西佰乐购物有限责任公司
丝路云启	指	陕西丝路云启智能科技有限公司

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

自本报告期末起至未来 12 个月，本公司不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （四）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （五）合并财务报表的编制方法

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

#### （六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。



## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，

其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

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。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

## （2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况



处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为银行，该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，参照应收账款账龄组合计提坏账准备

（十一）应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

公司对应收账款以共同风险特征为依据，将应收账款划分为不同组合。以不同组合的账龄作为信用风险特征，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。

组合名称	组合内容
关联方组合	本组合以应收关联单位的款项作为组合的依据

组合名称	组合内容
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为组合的依据
(十二) 其他应收款	<p>本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注“四、(九) 金融工具”。</p>
(十三) 存货	<p>1. 存货的分类</p> <p>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。</p> <p>2. 发出存货的计价方法</p> <p>发出存货采用先进先出法。</p> <p>3. 存货的盘存制度</p> <p>存货的盘存制度为永续盘存制。</p> <p>4. 低值易耗品和包装物的摊销方法</p> <p>(1) 低值易耗品</p> <p>按照一次转销法进行摊销。</p> <p>(2) 包装物</p> <p>按照一次转销法进行摊销。</p> <p>5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法</p> <p>资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。</p>
(十四) 合同资产	<p>1. 合同资产的确认方法及标准</p> <p>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的对价（除应收款项）列示为合同资产。</p>

## 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

## （十五）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十六）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法



固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5-45	0.00%-5.00%	19.00%-2.11%
传输线路	年限平均法	10-29	0.00%-5.00%	9.50%-3.28%
设备	年限平均法	4-22	0.00%-5.00%	23.75%-4.32%
办公家具	年限平均法	4-8	0.00%-5.00%	23.75%-11.88%
其他	年限平均法	4-10	0.00%-5.00%	23.75%-9.50%

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十八）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权期限
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）合同负债

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

#### （二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工

薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十四）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

#### 1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；



(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

本公司收入确认的具体政策：

基础收视收入、数据传输服务收入、卫视落地服务收入：根据合同约定的服务归属期间按权责发生制确认收入。

入网安装服务收入：入网安装服务系公司对有线电视、数字电视安装用户收取的入户工本材料费，主要分为普通家庭入网用户以及新建小区或集团单位入网用户。普通家庭入网用户：收到工材费及安装完成当期确认工材费收入；新建小区或集团单位入网用户：按照完工进度以及验收证书确认收入。

工程施工收入：对于工程施工项目如不满足在某一时段内履行履约义务的，公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；满足某一时段履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

商品销售或服务收入：公司在客户取得相关商品或服务的控制权并验收后确认收入；若服务属于在某一时段内履行履约义务，则在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入。

## （二十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

1. 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。

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

#### （二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

#### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按



照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十八）租赁

### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 2. 出租人

#### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

#### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款

额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

#### （二十九）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。）。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更情况

根据财政部规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会

[2022]31号)中关于“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。该项会计政策变更对本公司合并财务报表的影响如下:

合并报表项目	2022年12月31日/2022年度		
	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
递延所得税资产	2,608,777.36	2,695,609.01	86,831.65
递延所得税负债	-	149,709.62	149,709.62
未分配利润	736,934,182.24	736,868,581.45	-65,600.79
归属于母公司股东权益	1,305,551,561.80	1,305,485,961.01	-65,600.79
少数股东权益	3,007,062,584.99	3,007,065,307.81	2,722.82
所得税费用	6,480,737.21	6,282,116.94	-198,620.27
净利润	6,162,476.78	6,361,097.05	198,620.27
归属于母公司股东的净利润	16,416,653.69	16,618,987.15	202,333.46
少数股东损益	-10,254,176.91	-10,257,890.10	-3,713.19

注:追溯调整前金额为同一控制下企业合并及前期会计差错更正调整后金额,详见附注“五、(三)”及附注“五、(四)”有关内容。

## (二) 会计估计变更情况

本公司本期无会计估计变更情况的说明。

## (三) 前期会计差错更正

### 1. 前期会计差错更正原因说明

(1) 2023年10月27日,本公司子公司广电网络收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《关于对陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司采取责令改正并对王立强、韩普、胡晓莱采取出具警示函措施的决定》。广电网络对涉及事项进行自查,并根据《企业会计准则》规定及业务实际情况对2022年度财务报表进行追溯重述,本公司同步进行调整。

(2) 本公司以前期间根据与西安黄河机器制造有限公司(前身为国营黄河机器制造厂,以下简称“黄河公司”)及黄河机电股份有限公司(广电网络前身)签订《集资债券划转协议》,约定由本公司代黄河公司支付3,000.00万元债务,公司将其作为其他应收款核算,后经公司结合业务实际情况分析,该笔款项应作为对广电网络的股权收购款,计入长期股权投资成本。公司按照《企业会计准则》规定对前期财务报表进行追溯重述。

### 2. 前期会计差错更正会计处理

(1) 广电网络对白水及合阳雪亮工程债务重组收益确认依据进一步核实,因款项尚未支付完成,基于谨慎性原则,广电网络按照相关会计准则规定对2022年度财务报表进行还原,调减投资收益2,028.86万元,调增长期应付款1,560.00万元,调增应付账款468.86万元;调增未确认融资费用373.77万元,调减财务费用373.77万元,本公司同步进行调整。

(2) 软件资产抵账类项目，经自查，2022 年度软件过户手续最终未能完成，根据《企业会计准则第 12 号——债务重组（2019 年修订）》相关规定，该项业务尚不满足债务重组中涉及的债权终止确认条件。广电网络按照会计准则规定对 2022 年度财务报表进行更正，调减投资收益 586.72 万元，调增应收账款 410.60 万元，调增其他流动资产 1,139.91 万元，调减无形资产 2,343.49 万元，调增信用减值损失 225.95 万元，调减管理费用 19.69 万元，调增递延所得税资产 77.77 万元，调减所得税费用 77.77 万元，本公司同步进行调整。

(3) 结合《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第七条、第八条等规定，广电网络从可变回报、投资活动等方面能够实际控制广华投资，广电网络按照相关会计准则规定自 2022 年 12 月起将广华投资纳入合并报表范围。

广电网络经更正将广华投资纳入合并报表后，广华投资报表中因购买广电网络自身应收账款及不良债权形成的“交易性金融资产”报表项目，与广电网络因该项交易形成的“其他流动负债”进行合并抵消。

上述事项广电网络调增货币资金 498.49 万元，调增预付账款 251.33 万元，调减其他非流动金融资产 16,537.00 万元，调减其他流动负债 15,787.10 万元，调增财务费用 0.08 万元，本公司同步进行调整。

(4) 因应收账款保理资产和不良债权资产不属于广电网络所有，相关资产权利受限，广电网络对 2022 年度报告中受限资产的披露金额进行更正，所有权或使用权受到限制的资产价值由原披露的 7,507.55 万元，变更为 14,928.47 万元，本公司同步进行调整。

(5) 因本公司代黄河公司支付 3,000.00 万元债务实质为对广电网络的股权收购款，应计入长期股权投资成本，因该事项本公司调增商誉 3,000.00 万元，调减其他应收款 3,000.00 万元。

### 3. 前期会计差错更正对合并财务报表的影响

#### (1) 对合并资产负债表项目的影响

报表项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
货币资金	1,374,143,010.77	4,984,939.50	1,379,127,950.27
应收账款	2,564,730,056.48	4,106,000.06	2,568,836,056.54
预付款项	453,438,346.87	2,513,290.32	455,951,637.19
其他应收款	219,645,137.92	-30,000,000.00	189,645,137.92
其他流动资产	559,346,875.67	11,399,061.89	570,745,937.56
其他非流动金融资产	165,370,000.00	-165,370,000.00	-
无形资产	309,751,104.13	-23,434,865.55	286,316,238.58
商誉	130,892,964.85	30,000,000.00	160,892,964.85
递延所得税资产	1,831,035.68	777,741.68	2,608,777.36



报表项目	2022 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应付账款	2,424,714,065.63	4,688,600.00	2,429,402,665.63
其他流动负债	185,056,506.81	-157,871,000.18	27,185,506.63
长期应付款	67,967,190.03	11,862,295.41	79,829,485.44
未分配利润	743,859,735.81	-6,925,553.57	736,934,182.24
归属于母公司所有者权益合计	1,312,477,115.37	-6,925,553.57	1,305,551,561.80
少数股东权益	3,023,840,758.75	-16,778,173.76	3,007,062,584.99

注：更正前金额为同一控制下企业合并调整后金额，详见附注“五、（四）”有关内容。

## （2）对合并利润表项目的影响

报表项目	2022 年度		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
管理费用	593,634,608.04	-196,931.64	593,437,676.40
财务费用	155,570,785.46	-3,736,934.59	151,833,850.87
投资收益	37,446,147.05	-26,155,803.54	11,290,343.51
信用减值损失	-115,401,062.50	-2,259,531.70	-117,660,594.20
利润总额	37,124,683.00	-24,481,469.01	12,643,213.99
所得税费用	7,258,478.89	-777,741.68	6,480,737.21
净利润	29,866,204.11	-23,703,727.33	6,162,476.78
归属于母公司股东的净利润	23,342,207.26	-6,925,553.57	16,416,653.69
少数股东损益	6,523,996.85	-16,778,173.76	-10,254,176.91

注：更正前金额为同一控制下企业合并调整后金额，详见附注“五、（四）”有关内容。

## （3）对合并现金流量表项目的影响

报表项目	2022 年度		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
支付其他与经营活动有关的现金	449,813,991.86	770.00	449,814,761.86
投资支付的现金	167,875,000.00	-165,370,000.00	2,505,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	941,825.91	941,825.91
收到其他与筹资活动有关的现金	259,442,464.59	-159,442,464.59	100,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	100,956,954.96	4,984,939.50	105,941,894.46
期末现金及现金等价物余额	1,292,712,307.94	4,984,939.50	1,297,697,247.44

注：更正前金额为同一控制下企业合并调整后金额，详见附注“五、（四）”有关内容。

## （四）将电视台技术公司按照同一控制下企业合并纳入期初数调整，对期初财务报表项目

的影响如下表所示：

1. 对合并资产负债表项目的影响

项目	同一控制合并调整前	合并调整	同一控制合并调整后
货币资金	1,373,133,441.97	1,009,568.80	1,374,143,010.77
应收账款	2,564,728,454.04	1,602.44	2,564,730,056.48
预付款项	453,436,472.79	1,874.08	453,438,346.87
固定资产	5,292,199,593.11	372.00	5,292,199,965.11
应付账款	2,424,710,278.26	3,787.37	2,424,714,065.63
预收款项	482,910.32	8,450.00	491,360.32
合同负债	256,834,923.99	884,955.75	257,719,879.74
应交税费	46,315,207.98	8,080.95	46,323,288.93
其他应付款	163,309,518.08	12,174.00	163,321,692.08
其他流动负债	184,941,462.56	115,044.25	185,056,506.81
资本公积	356,214,873.79	666,529.26	356,881,403.05
盈余公积	31,446,036.45	4,984.33	31,451,020.78
未分配利润	744,550,324.40	-690,588.59	743,859,735.81
归属于母公司所有者权益合计	1,312,496,190.37	-19,075.00	1,312,477,115.37

注：同一控制合并调整前金额为 2022 年 12 月 31 日未更正前期会计差错前期末余额。

2. 对合并利润表项目的影响

项目	同一控制合并调整前	合并调整	同一控制合并调整后
营业收入	4,293,284,299.13	118,959.67	4,293,403,258.80
营业成本	3,201,092,203.05	39,185.10	3,201,131,388.15
税金及附加	10,665,086.55	2,064.01	10,667,150.56
管理费用	593,504,235.23	130,372.81	593,634,608.04
财务费用	155,570,806.51	-21.05	155,570,785.46
信用减值损失	-115,401,012.94	-49.56	-115,401,062.50
资产减值损失	-1,151,416.66	-402.50	-1,151,819.16
营业利润	41,350,793.32	-53,093.26	41,297,700.06
营业外收入	2,770,993.61	6.74	2,771,000.35
利润总额	37,177,769.52	-53,086.52	37,124,683.00
净利润	29,919,290.63	-53,086.52	29,866,204.11
归属于母公司所有者的净利润	23,395,293.78	-53,086.52	23,342,207.26

注：同一控制合并调整前金额为 2022 年度未更正前期会计差错前金额。

### 3. 对合并现金流量表项目的影

项目	同一控制合并调整前	合并调整	同一控制合并调整后
销售商品、提供劳务收到的现金	3,770,508,875.69	1,123,348.06	3,771,632,223.75
收到其他与经营活动有关的现金	336,387,333.06	60.70	336,387,393.76
购买商品、接收劳务支付的现金	2,589,691,107.70	42,332.53	2,589,733,440.23
支付给职工以及为职工支付的现金	841,992,476.74	119,366.27	842,111,843.01
支付的各项税费	30,905,881.96	7,644.71	30,913,526.67
支付其他与经营活动有关的现金	449,810,457.65	3,534.21	449,813,991.86
经营活动产生的现金流量净额	235,033,517.78	950,531.04	235,984,048.82
现金及现金等价物净增加额	100,006,423.92	950,531.04	100,956,954.96
期初现金及现金等价物余额	1,191,696,315.22	59,037.76	1,191,755,352.98
期末现金及现金等价物余额	1,291,702,739.14	1,009,568.80	1,292,712,307.94

注：同一控制合并调整前金额为 2022 年度未更正前期会计差错前金额。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

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	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5.00、7.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、20.00、15.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	税收优惠政策	所得税税率
陕西省社区信息管理服务服务有限公司	西部大开发企业所得税优惠	15.00%
陕西省视频大数据建设运营有限公司	西部大开发企业所得税优惠	15.00%
广信新媒体	西部大开发企业所得税优惠	15.00%
广电影视文化	西部大开发企业所得税优惠	15.00%
广电锐玩	西部大开发企业所得税优惠	15.00%
宝鸡市视频大数据运营有限责任公司	高新技术企业税收优惠	15.00%
陕西三砥文化传播有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电金马传媒有限责任公司	小微企业所得税优惠	20.00%

纳税主体名称	税收优惠政策	所得税税率
陕西广电眼界视觉文创科技有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电智慧社区云旅科技有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电云服务有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电大健康产业有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
宝鸡市新大商贸有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电通付电子商务有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电网络新媒体技术有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西广电华一互动传媒有限公司	小微企业所得税优惠	20.00%
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	小微企业所得税优惠	20.00%
广电大剧院	小微企业所得税优惠	20.00%
乐家方鑫保险	小微企业所得税优惠	20.00%
广电优选	小微企业所得税优惠	20.00%
广播电视塔	小微企业所得税优惠	20.00%
融媒投资	小微企业所得税优惠	20.00%
电视报社	小微企业所得税优惠	20.00%
广电置业	小微企业所得税优惠	20.00%
飞鸟传媒	小微企业所得税优惠	20.00%
未来村	小微企业所得税优惠	20.00%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 文化体制改革税收优惠政策

根据《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），本公司及所属子公司广电网络、广播电视股份、乐家购物、广电移动电视、声媒文化、宝鸡广电网络传媒有限责任公司、陕西广电丝路影视文化传播有限公司、陕西西咸新区广电网络传媒有限公司、陕西国联数字电视技术有限公司自2019年1月1日至2023年12月31日免征企业所得税、免征自用房产的房产税。

### 2. 西部大开发企业所得税优惠

2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），公告规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60.00%以上的企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

### 3. 高新技术企业税收优惠

根据《企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。本公司所属子公司宝鸡视频大数据公司于2022年11月取得最新一期高新技术企业

业认证证书，证书编号：GR202261003517，证书有效期自 2022 年 11 月 17 日至 2025 年 11 月 17 日。

#### 4. 小微企业税收优惠政策

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。对小型微利企业减按 25.00%计算应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

#### 5. 增值税优惠

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）文件有关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。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。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5.00%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50.00%的纳税人。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况



序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	陕西征信	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	商务服务业
2	电视报社	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	新闻和出版业
3	飞鸟传媒	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
4	广播电视塔	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
5	广电大剧院	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
6	广电锐玩	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
7	未来村	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	文化艺术业
8	融媒投资	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	商务服务业
9	广电置业	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	房地产业
10	广信新媒体	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	批发业
11	鑫梦传媒	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
12	广电影视文化	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
13	广电移动电视	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
14	声媒文化	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
15	乐家购物	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	批发业
16	广播电视股份	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	广播、电视、电影和录音制作业
17	电视台技术公司	二级	境内非金融子企业	西安市	西安市	专业技术服务业
18	广电网络	二级	境内非金融子企业	西安市	陕西省	电信、广播电视和卫星传输服务

续表：

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	陕西征信	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	投资设立
2	电视报社	-	100.00	100.00	-	投资设立
3	飞鸟传媒	8,689,000.00	51.00	51.00	4,388,242.40	非同一控制下的企业合并
4	广播电视塔	7,800,000.00	100.00	100.00	7,800,000.00	投资设立
5	广电大剧院	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
6	广电锐玩	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
7	未来村	5,000,000.00	100.00	100.00	5,384,306.98	同一控制下的企业合并
8	融媒投资	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
9	广电置业	25,000,000.00	100.00	100.00	25,000,000.00	投资设立
10	广信新媒体	25,000,000.00	99.20	99.20	24,600,000.00	投资设立
11	鑫梦传媒	9,000,000.00	88.89	88.89	5,000,000.00	投资设立
12	广电影视文化	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
13	广电移动电视	50,000,000.00	67.90	67.90	14,416,661.19	同一控制下的企业合并
14	声媒文化	1,000,000.00	100.00	100.00	6,272,228.87	同一控制下的企业合并
15	乐家购物	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	其他
16	广播电视股份	955,076,967.15	72.64	72.64	754,862,631.82	投资设立
17	电视台技术公司	15,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	同一控制下的企业合并
18	广电网络	710,514,640.00	29.22	29.22	606,409,035.97	非同一控制下的企业合并

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额
1	广电网络	29.22	29.22	710,514,640.00	606,409,035.97

续表:

序号	企业名称	级次	纳入合并范围原因
1	广电网络	二级	本公司为第一大股东,能够任命董事会多数成员并控制其财务和经营政策

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	广电网络	70.78	70.78	10,058,435.90	2,232,777,902.55

2. 主要财务信息

项目	广电网络	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	4,237,119,053.57	4,241,586,707.14
非流动资产	7,410,170,666.72	7,220,715,916.79
资产合计	11,647,289,720.29	11,462,302,623.93
流动负债	5,442,609,447.37	4,696,853,023.38
非流动负债	3,057,270,387.30	2,979,012,196.76
负债合计	8,499,879,834.67	7,675,865,220.14
营业收入	2,308,496,006.27	2,998,888,850.76
净利润(净亏损)	-638,411,454.23	-6,150,786.26
综合收益总额	-635,211,454.23	-9,350,786.26
经营活动现金流量	136,517,229.63	199,466,864.84

（四）本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	云上陕西	西安市	500,000,000.00	互联网和相关服务	100.00	100.00	本期处置
2	华源影视	西安市	4,000,000.00	广播、电视、电影和录音制作业	51.00	51.00	详见注解

注：根据陕西省西安市中级人民法院 2023 年 6 月出具的《民事裁定书》（（2023）陕 01 破申 124 号），陕西省西安市中级人民法院已经受理对子公司华源影视的破产清算申请，并成立清算组，本公司不再将华源影视纳入合并范围。

已处置的子公司情况：

序号	企业名称	上年度			处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	资产总额	负债总额	权益总额
1	云上陕西	260,515,841.04	15,635,363.18	244,880,477.86	250,775,305.23	13,408,113.25	237,367,191.98

续表：

序号	企业名称	期初至处置日		
		收入总额	费用总额	利润总额
1	云上陕西	-	7,513,285.88	-7,513,285.88

（五）本年发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	交易对价	实际控制人	本年初至合并日的相关情况			
					收 入	净利 润	现金净 增加额	经营活动现 金流量净额
电视台技术公司	2023 年 1 月 1 日	-19,075.00	无偿划转	中共陕西省委宣传部	-	-	-	-

（六）母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

本公司本期与广播电视股份少数股东签订《股权转让协议》，收购少数股东股权，本次股权收购后，公司对广播电视股份持股比例由 69.13%上升到 72.64%。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2023 年 1 月 1 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	404,748.24	253,107.96

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,302,947,722.34	1,300,240,874.77
其他货币资金	11,991,504.66	78,633,967.54
<u>合计</u>	<u>1,315,343,975.24</u>	<u>1,379,127,950.27</u>

注：公司期末受限的货币资金为 18,776,069.79 元，其中定期存款 10,000,000.00 元、诉讼冻结款项 5,817,448.55 元、票据等保证金 1,376,378.43 元，其他受限 1,582,242.81 元。

## （二）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
外汇货币掉期交易	3,724,985.00	3,408,560.00
<u>合计</u>	<u>3,724,985.00</u>	<u>3,408,560.00</u>

## （三）应收票据

### 1. 应收票据分类

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,010,000.00	-	1,010,000.00	4,327,264.00	-	4,327,264.00
商业承兑汇票	4,432,444.69	220,848.34	4,211,596.35	-	-	-
<u>合计</u>	<u>5,442,444.69</u>	<u>220,848.34</u>	<u>5,221,596.35</u>	<u>4,327,264.00</u>	<u>-</u>	<u>4,327,264.00</u>

### 2. 应收票据坏账准备

类别	期末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按组合计提坏账准备	5,442,444.69	100.00	220,848.34	4.06	5,221,596.35	
其中：银行承兑汇票	1,010,000.00	18.56	-	-	1,010,000.00	
商业承兑汇票	4,432,444.69	81.44	220,848.34	4.98	4,211,596.35	
<u>合计</u>	<u>5,442,444.69</u>	<u>—</u>	<u>220,848.34</u>	<u>—</u>	<u>5,221,596.35</u>	

续表：

类别	期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按组合计提坏账准备	4,327,264.00	100.00	-	-	4,327,264.00	
其中：银行承兑汇票	4,327,264.00	100.00	-	-	4,327,264.00	
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	
<u>合计</u>	<u>4,327,264.00</u>	<u>—</u>	<u>-</u>	<u>—</u>	<u>4,327,264.00</u>	

### 3. 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	4,432,444.69	220,848.34	4.98
<u>合计</u>	<u>4,432,444.69</u>	<u>220,848.34</u>	--

### 4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	-	220,848.34	-	-	-	220,848.34
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>220,848.34</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>220,848.34</u>

### 5. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	817,444.69
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>817,444.69</u>

## （四）应收账款

### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,564,861,274.05	1,781,473,451.43
1-2 年（含 2 年）	934,536,624.65	667,905,333.76
2-3 年（含 3 年）	490,887,112.13	203,535,879.05
3-4 年（含 4 年）	137,250,844.43	111,421,943.29
4-5 年（含 5 年）	88,935,802.72	47,932,999.87
5 年以上	97,207,326.11	69,747,159.76
<u>小计</u>	<u>3,313,678,984.09</u>	<u>2,882,016,767.16</u>
减：坏账准备	441,244,813.26	313,180,710.62
<u>合计</u>	<u>2,872,434,170.83</u>	<u>2,568,836,056.54</u>

### 2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	86,037,155.80	2.60	86,037,155.80	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,227,641,828.29	97.40	355,207,657.46	11.01	2,872,434,170.83
其中：政府部门及非营利组织组合	1,750,425,099.71	52.82	170,790,877.12	9.76	1,579,634,222.59



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
企业单位及个人组合	1,472,650,680.28	44.44	184,416,780.34	12.52	1,288,233,899.94
关联方组合	4,566,048.30	0.14	—	—	4,566,048.30
<b>合计</b>	<b>3,313,678,984.09</b>	<b>—</b>	<b>441,244,813.26</b>	<b>—</b>	<b>2,872,434,170.83</b>

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	73,762,091.85	2.56	63,995,332.86	86.76	9,766,758.99
按组合计提坏账准备	2,808,254,675.31	97.44	249,185,377.76	8.87	2,559,069,297.55
其中：政府部门及非营利组织组合	1,606,845,122.06	55.76	104,050,529.21	6.48	1,502,794,592.85
企业单位及个人组合	1,197,003,144.29	41.53	144,734,957.20	12.09	1,052,268,187.09
关联方组合	4,406,408.96	0.15	399,891.35	9.08	4,006,517.61
<b>合计</b>	<b>2,882,016,767.16</b>	<b>—</b>	<b>313,180,710.62</b>	<b>—</b>	<b>2,568,836,056.54</b>

### 3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西汇通达网络科技有限公司	15,636,780.00	15,636,780.00	100.00	预期无法收回
西安祥智达网络科技有限公司	14,798,141.57	14,798,141.57	100.00	预期无法收回
西安乘祥科技有限公司	8,632,114.47	8,632,114.47	100.00	预期无法收回
渭南市大荔县扶贫开发局	6,652,940.00	6,652,940.00	100.00	预期无法收回
陕西新绿牧业有限责任公司	6,109,995.38	6,109,995.38	100.00	预期无法收回
其他单位汇总	34,207,184.38	34,207,184.38	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>86,037,155.80</b>	<b>86,037,155.80</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### 4. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

#### 1) 政府部门及非营利组织组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	755,705,514.01	30,983,926.09	4.10
1-2 年（含 2 年）	562,249,933.95	45,542,244.65	8.10

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	285,223,478.45	38,505,169.58	13.50
3-4 年 (含 4 年)	82,574,992.17	19,487,698.14	23.60
4-5 年 (含 5 年)	46,404,154.36	18,004,811.89	38.80
5 年以上	18,267,026.77	18,267,026.77	100.00
<u>合计</u>	<u>1,750,425,099.71</u>	<u>170,790,877.12</u>	--

2) 企业单位及个人组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	806,705,478.55	44,368,801.34	5.50
1-2 年 (含 2 年)	371,255,167.37	38,610,537.42	10.40
2-3 年 (含 3 年)	164,453,918.75	28,943,889.73	17.60
3-4 年 (含 4 年)	47,913,247.22	13,032,403.24	27.20
4-5 年 (含 5 年)	35,280,431.75	12,418,711.97	35.20
5 年以上	47,042,436.64	47,042,436.64	100.00
<u>合计</u>	<u>1,472,650,680.28</u>	<u>184,416,780.34</u>	--

3) 关联方组合

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,566,048.30	-	-
<u>合计</u>	<u>4,566,048.30</u>	<u>-</u>	--

5. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
单位汇总	1,026,106.32	1,026,106.32	回款
<u>合计</u>	<u>1,026,106.32</u>	<u>1,026,106.32</u>	--

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
咸阳市三原县公安局	65,518,037.69	1.98	2,743,483.45
榆林市靖边县行政审批服务局	53,393,260.37	1.61	4,309,233.58
陕西建工第六建设集团有限公司	44,340,000.00	1.34	4,611,360.00
渭南市大荔县教育局	33,332,329.28	1.01	3,033,996.85

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
铜川市公安局	33,319,076.15	1.01	1,668,794.38
<u>合计</u>	<u>229,902,703.49</u>	<u>6.95</u>	<u>16,366,868.26</u>

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,700,000.00	1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>3,700,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	216,377,141.12	57.69	-	263,386,210.88	56.96	-
1-2 年 (含 2 年)	47,419,314.88	12.64	70,000.00	125,197,866.82	27.07	7,088.01
2-3 年 (含 3 年)	68,857,715.09	18.36	7,322,635.50	39,369,739.84	8.51	870,394.92
3 年以上	42,401,698.16	11.31	7,474,838.25	34,519,134.60	7.46	5,643,832.02
<u>合计</u>	<u>375,055,869.25</u>	--	<u>14,867,473.75</u>	<u>462,472,952.14</u>	--	<u>6,521,314.95</u>

注：公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
霍尔果斯润玉文化传媒有限公司	25,501,336.49	6.80	-
西咸新区橙蝶影视文化有限公司	25,108,785.00	6.69	7,392,635.50
重庆市通信建设有限公司	12,902,991.24	3.44	-
西安启望计算机系统工程有限责任公司	10,249,182.01	2.73	-
陕西泰禹卓耀实业有限公司	6,850,418.39	1.83	-
<u>合计</u>	<u>80,612,713.13</u>	<u>21.49</u>	<u>7,392,635.50</u>

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	478,846,128.34	189,645,137.92
<u>合计</u>	<u>478,846,128.34</u>	<u>189,645,137.92</u>

1. 其他应收款

## (1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	371,886,210.85	49,133,328.33
1-2 年 (含 2 年)	12,939,164.37	37,469,762.26
2-3 年 (含 3 年)	26,047,040.09	66,761,797.81
3-4 年 (含 4 年)	45,371,591.58	20,441,209.53
4-5 年 (含 5 年)	18,076,074.58	10,347,436.71
5 年以上	90,653,259.16	87,891,740.42
小计	564,973,340.63	272,045,275.06
减: 坏账准备	86,127,212.29	82,400,137.14
合计	478,846,128.34	189,645,137.92

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	43,571,900.94	7.71	43,571,900.94	100.00	-
按组合计提坏账准备	521,401,439.69	92.29	42,555,311.35	8.16	478,846,128.34
合计	564,973,340.63	--	86,127,212.29	--	478,846,128.34

续表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	44,792,033.99	16.46	44,792,033.99	100.00	-
按组合计提坏账准备	227,253,241.07	83.54	37,608,103.15	16.55	189,645,137.92
合计	272,045,275.06	--	82,400,137.14	--	189,645,137.92

期末按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波乐家甬汇汽车销售服务有限公司	12,334,524.11	12,334,524.11	100.00	预期无法收回
陕西广电报刊音像出版有限责任公司	5,468,157.98	5,468,157.98	100.00	预期无法收回
陕西乐天然进出口有限公司	4,130,543.45	4,130,543.45	100.00	预期无法收回
陕西省广播电视传输中心	3,870,455.13	3,870,455.13	100.00	预期无法收回
西安龙腾辉信息技术有限公司	1,455,100.00	1,455,100.00	100.00	预期无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他单位汇总	16,313,120.27	16,313,120.27	100.00	预期无法收回
<u>合计</u>	<u>43,571,900.94</u>	<u>43,571,900.94</u>	--	--

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	370,298,565.85	3,645,193.60	0.98
1-2 年 (含 2 年)	12,771,849.11	827,877.97	6.48
2-3 年 (含 3 年)	17,651,909.45	2,061,481.59	11.68
3-4 年 (含 4 年)	36,884,503.69	2,248,634.90	6.10
4-5 年 (含 5 年)	14,875,269.62	1,181,659.01	7.94
5 年以上	68,919,341.97	32,590,464.28	47.29
<u>合计</u>	<u>521,401,439.69</u>	<u>42,555,311.35</u>	--

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	27,738,895.58	-	54,661,241.56	82,400,137.14
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	14,816,415.77	-	-9,869,207.57	4,947,208.20
本期转回	-	-	1,220,133.05	1,220,133.05
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	42,555,311.35	-	43,571,900.94	86,127,212.29

(4) 收回或转回的坏账准备情况



债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
单位汇总	1,220,133.05	1,220,133.05	回款
<u>合计</u>	<u>1,220,133.05</u>	<u>1,220,133.05</u>	--

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合 计的比例 (%)	坏账准备
陕西电视产业集团有限公司	往来款及借款	126,387,458.00	注 1	22.37	-
陕西广播产业(集团)有限责任公司	往来款	106,326,907.56	注 2	18.82	-
陕西广播电视台	往来款	88,067,538.51	注 3	15.59	-
陕西省广播电影电视局系统财务管理中心	往来款	22,000,000.00	5 年以上	3.89	-
宁波乐家甬汇汽车销售服务有限公司	往来款	12,334,524.11	5 年以上	2.18	12,334,524.11
<u>合计</u>	--	<u>355,116,428.18</u>	--	<u>62.85</u>	<u>12,334,524.11</u>

注 1: 1 年以内金额为 114,000,000.00 元; 1-2 年金额为 100,000.00 元; 4-5 年金额为 12,287,458.00 元。

注 2: 1 年以内金额为 88,413,563.53 元; 3-4 年金额为 17,913,344.03 元。

注 3: 1 年以内金额为 78,198,344.00 元; 1-2 年金额为 228,818.47 元; 2-3 年金额为 110,626.77 元; 3-4 年金额为 9,529,749.27 元。

(八) 存货

项目	账面余额	期末余额	账面价值
		存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	
原材料	76,152,256.13	-	76,152,256.13
库存商品	74,802,944.61	6,780,401.65	68,022,542.96
周转材料	6,210.00	-	6,210.00
合同履约成本	23,391,289.02	68,148.60	23,323,140.42
<u>合计</u>	<u>174,352,699.76</u>	<u>6,848,550.25</u>	<u>167,504,149.51</u>

续表:

项目	账面余额	期初余额	账面价值
		存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	
原材料	97,589,006.76	-	97,589,006.76
生产成本	17,155,836.78	68,148.60	17,087,688.18

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值
		约成本减值准备	
库存商品	69,255,136.80	2,116,506.95	67,138,629.85
合同履约成本	12,981,574.78	-	12,981,574.78
合计	<u>196,981,555.12</u>	<u>2,184,655.55</u>	<u>194,796,899.57</u>

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	9,738,904.05	619,419.40	9,119,484.65	40,815,564.69	2,294,660.16	38,520,904.53
合计	<u>9,738,904.05</u>	<u>619,419.40</u>	<u>9,119,484.65</u>	<u>40,815,564.69</u>	<u>2,294,660.16</u>	<u>38,520,904.53</u>

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
未到期的质保金	2,294,660.16	-1,675,240.76	-	-	-	619,419.40	--
合计	<u>2,294,660.16</u>	<u>-1,675,240.76</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>619,419.40</u>	--

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	300,828,734.89	409,135,454.99
合计	<u>300,828,734.89</u>	<u>409,135,454.99</u>

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量的债权投资	84,229,519.32	128,624,257.49
应收账款收益权投资	-	3,000,000.00
其他预交税金	2,791,307.71	1,823,663.79
待抵扣/未认证的进项税	452,570,356.96	404,718,703.18
待处置抵账房屋	-	32,579,313.10
合计	<u>539,591,183.99</u>	<u>570,745,937.56</u>

(十二) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	391,579,983.16	-	391,579,983.16	4.70

项目	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
租赁保证金	-	-	-	--
合计	391,579,983.16	-	391,579,983.16	--

续表：

项目	期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	312,126,989.68	2,241,763.21	309,885,226.47	4.70
租赁保证金	437,607.99	-	437,607.99	--
合计	312,564,597.67	2,241,763.21	310,322,834.46	--

### （十三）长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	1,314,227.02	-	363,832.59	950,394.43
对联营企业投资	56,460,412.85	62,911,301.95	30,210,085.25	89,161,629.55
小计	57,774,639.87	62,911,301.95	30,573,917.84	90,112,023.98
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	57,774,639.87	62,911,301.95	30,573,917.84	90,112,023.98

#### 2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
华秦永和	1,314,227.02	-	-
小计	1,314,227.02	-	-
二、联营企业			
版权交易	37,694,371.51	-	-
云上陕西	-	-	-
陕西关天	1,202,381.23	-	-
大程洪泰	-	-	-
硕柳电力	-	2,000,000.00	-
长天致远	-	10,000,000.00	-
陕西华农	2,745,394.77	-	-

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
山西佰乐	1,424,431.99	-	-
丝路云启	13,393,833.35	-	-
小计	56,460,412.85	12,000,000.00	-
合计	57,774,639.87	12,000,000.00	-

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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 红利或利润
一、合营企业				
华秦永和	-363,832.59	-	-	-
小计	-363,832.59	-	-	-
二、联营企业				
版权交易	-13,227,005.56	-	-	-
云上陕西	-1,630,301.08	-	-	-
陕西关天	-85,534.81	-	-	-
大程洪泰	-446,037.86	-	-	-
硕柳电力	561,301.95	-	-	-
长天致远	-	-	-	-
陕西华农	-829,818.42	-	-	-
山西佰乐	-354,774.74	-	-	-
丝路云启	-13,636,612.78	-	-	-
小计	-29,648,783.30	-	-	-
合计	-30,012,615.89	-	-	-

续表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备
	本期计提减值准备	其他		期末余额
一、合营企业				
华秦永和	-	-	950,394.43	-
小计	=	=	<u>950,394.43</u>	=
二、联营企业				
版权交易	-	-	24,467,365.95	-
云上陕西	-	43,350,000.00	41,719,698.92	-

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提减值准备	其他		
陕西关天	-	-	1,116,846.42	-
大程洪泰	-	3,000,000.00	2,553,962.14	-
硕柳电力	-	-	2,561,301.95	-
长天致远	-	-	10,000,000.00	-
陕西华农	-	-	1,915,576.35	-
山西佰乐	-	-	1,069,657.25	-
丝路云启	-	4,000,000.00	3,757,220.57	-
小计	-	50,350,000.00	89,161,629.55	-
合计	-	50,350,000.00	90,112,023.98	-

注：（1）根据公司《党委会议纪要》（[2023]2号）有关决定，公司本期完成对云上陕西 83.00% 的股权转让，剩余股权比例为 17.00%，由长期股权投资成本法转为权益法核算。（2）本期公司子公司广华投资根据《投资决策委员会决议》，对硕柳电力和长天致远进行增资，其中对硕柳电力增资 200.00 万元，持股 16.67%；对长天致远增资 1,000.00 万元，持股 12.50%。（3）本公司子公司华通控股对大程洪泰派出董事，能够参与其经营决策，可以产生重大影响，由其他权益工具投资转为长期股权投资，按照权益法核算。

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	云上陕西
流动资产	381,873,108.31
非流动资产	11,911,072.48
资产合计	393,784,180.79
流动负债	4,387,312.43
非流动负债	-
负债合计	4,387,312.43
净资产	389,396,868.36
按持股比例计算的净资产份额	38,313,890.35
调整事项	3,405,808.57
对联营企业权益投资的账面价值	41,719,698.92
存在公开报价的权益投资的公允价值	-
营业收入	8,740,807.56
净利润	-17,183,609.50
其他综合收益	-



项目	期末余额或本期发生额
	云上陕西
综合收益总额	-17,183,609.50
企业本年收到的来自联营企业的股利	-

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	950,394.43	1,314,227.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-363,832.59	1,764.28
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-363,832.59	1,764.28
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	47,441,930.63	56,460,412.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-28,018,482.22	664,107.77
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-28,018,482.22	664,107.77

#### （十四）其他权益工具投资

##### 1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
陕西省大数据集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
陕西星环投资合伙企业（有限合伙）	18,015,466.45	-
深圳市茁壮网络技术有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
汉中市产业扶贫投资开发有限公司	9,743,668.19	9,140,564.30
陕西慕威股权投资合伙企业（有限合伙）	7,474,445.68	7,874,355.16
中广投网络产业开发投资有限公司	2,048,873.00	2,048,873.00
嘉影电视院线控股有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
陕西中广传播有限公司	686,541.57	918,446.28
陕西广电泽福木雕工艺品有限公司	640,102.92	640,102.92
广联纵合（北京）教育科技有限公司	300,000.00	300,000.00
陕西融威超越影视文化合伙企业（有限合伙）	3,969.31	41,000.00

项目	期末余额	期初余额
丝路云启	-	4,000,000.00
大程洪泰	-	3,000,000.00
陕西壹线影业有限公司	-	1,000,000.00
陕西乐家文化发展有限责任公司	-	526,233.08
<u>合计</u>	<u>362,913,067.12</u>	<u>353,489,574.74</u>

## 2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国广电网络股份有限公司	-	-	-	-	--	--
陕西省大数据集团有限公司	-	-	-	-	--	--
陕西星环投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-1,984,533.55	-	--	--
深圳市茁壮网络技术有限公司	-	-	-	-	--	--
西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司	-	-	-	-	--	--
汉中市产业扶贫投资开发有限公司	-	73,668.19	-	-	--	--
陕西慕威股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-525,554.32	-	--	--
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>73,668.19</u>	<u>-2,510,087.87</u>	<u>-</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

## (十五) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,932,359,206.58	5,292,197,933.46
固定资产清理	1,355.41	2,031.65
<u>合计</u>	<u>5,932,360,561.99</u>	<u>5,292,199,965.11</u>

## 1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	11,217,063,768.85	1,289,789,467.03	148,865,319.00	12,357,987,916.88
其中：房屋及建筑物	1,026,520,813.41	168,584,829.10	-	1,195,105,642.51
机器设备	5,355,382,490.83	183,847,475.60	52,253,301.52	5,486,976,664.91
办公设备	21,307,773.51	239,117,606.75	4,491,793.20	255,933,587.06
传输线路	4,535,775,216.59	698,239,555.58	1,748,509.05	5,232,266,263.12
其他	278,077,474.51	-	90,371,715.23	187,705,759.28
二、累计折旧合计	5,924,831,418.09	533,072,941.27	32,445,205.81	6,425,459,153.55

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	295,818,882.77	31,938,605.84	-	327,757,488.61
机器设备	3,856,353,334.74	249,984,345.51	29,622,112.31	4,076,715,567.94
办公设备	11,200,030.51	55,210,191.56	1,015,007.45	65,395,214.62
传输线路	1,704,341,877.25	195,939,798.36	-	1,900,281,675.61
其他	57,117,292.82	-	1,808,086.05	55,309,206.77
三、固定资产账面净值合计	5,292,232,350.76	--	--	5,932,528,763.33
其中：房屋及建筑物	730,701,930.64	--	--	867,348,153.90
机器设备	1,499,029,156.09	--	--	1,410,261,096.97
办公设备	10,107,743.00	--	--	190,538,372.44
传输线路	2,831,433,339.34	--	--	3,331,984,587.51
其他	220,960,181.69	--	--	132,396,552.51
四、固定资产减值准备合计	34,417.30	135,797.45	658.00	169,556.75
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	33,356.80	4,657.74	-	38,014.54
办公设备	402.50	131,139.71	-	131,542.21
传输线路	-	-	-	-
其他	658.00	-	658.00	-
五、固定资产账面价值合计	5,292,197,933.46	--	--	5,932,359,206.58
其中：房屋及建筑物	730,701,930.64	--	--	867,348,153.90
机器设备	1,498,995,799.29	--	--	1,410,223,082.43
办公设备	10,107,340.50	--	--	190,406,830.23
传输线路	2,831,433,339.34	--	--	3,331,984,587.51
其他	220,959,523.69	--	--	132,396,552.51

## 2. 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
西安分公司中登文景时代（9#—2—103）	871,735.35	房产证正在办理中
西安户县支公司办公楼项目	7,290,600.43	房产证正在办理中
马厂子商品房	64,404.28	资料不全，正在准备资料
雅荷花园	64,214.96	资料不全，正在准备资料
长武支公司办公楼项目（含修缮）2层18间、 1265平方米 车站街44号	292,804.86	房产证正在办理中
咸阳分公司淳化办公楼	1,326,111.20	房产证正在办理中
临渭支公司辛市汇聚机房	283,887.38	房屋产权等待开发商统一办理
大荔支公司新建办公楼综合项目	976,908.22	房产证正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
渭南华阴支公司华阴办公用房	1,806,417.61	房产证正在办理中
铜川分公司川口机房	326,926.15	房产证正在办理中
延安分公司虎头园小区 33#楼办公楼	15,285,427.93	经济适用房,市政府统一办理,房产证正在办理中。
延川支公司机房房屋	1,648,477.84	开发商统一办理房产证,房产证正在办理中
安塞支公司办公楼购置项目	2,269,105.70	因房屋多家单位使用,暂未协商一致,暂不能办理房产证
榆林米脂支公司购办公楼项目	4,251,719.16	房产证正正在办理中
府谷支公司多元化经营项目-府谷支公司	5,122,923.31	房地产公司整栋楼统一未办理房产证
汉中分公司东建设巷汉中分公司办公楼购置项目	7,131,843.86	房产证正在办理中
汉中分公司东建设巷汉中分公司二楼互动机房工程项目	58,639.96	房产证正在办理中
镇巴支公司黎坝镇中心机房	16,904.68	房产证正在办理中
西乡支公司沙河镇机房	15,166.96	房产证正在办理中
镇坪支公司县城关镇建设路广电大厦	680,697.35	房产证正在办理中
镇坪支公司县城关镇建设路广电大厦	191,837.85	房产证正在办理中
山阳支公司北大街粮贸大厦 5-7 楼办公用房	1,023,973.85	因房屋多家单位使用,暂未协商一致,暂不能办理房产证
长安支公司广电大厦办公楼	5,005,044.90	房产证正在办理中
宝鸡办公楼	16,726,722.60	房产证正在办理中
咸阳市秦都区陈阳寨机房	370,945.68	房产证正在办理中
西安市百隆广场商品房	528,261.50	军产转移,有购房合同,房产证在办理中
西咸数据中心机电工程(一期)施工总承包	113,737,330.68	房产证正在办理中
省公司西咸中心机房一期建设项目	21,456,602.09	房产证正在办理中
<b>合计</b>	<b>208,825,636.34</b>	--

### 3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
设备	1,355.41	2,031.65	--
<b>合计</b>	<b>1,355.41</b>	<b>2,031.65</b>	--

### (十六) 在建工程

#### 1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,474,780,351.42	1,138,780,793.74

项目	期末余额	期初余额
工程物资	-	-
<u>合计</u>	<u>1,474,780,351.42</u>	<u>1,138,780,793.74</u>

## 2. 在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
陕西广播电视发展基地项目	1,286,199,758.49	-	1,286,199,758.49
国家文化大数据分平台暨丝路文创基地建设项目	17,246,500.00	-	17,246,500.00
靖边县“智慧靖边”数字政府建设项目	11,660,973.45	-	11,660,973.45
新型全媒体平台项目（一期）	7,329,172.70	-	7,329,172.70
省公司西咸中心机房一期建设项目	6,608,913.15	-	6,608,913.15
渭南分公司合阳支公司机房及附属设施项目	5,618,802.74	-	5,618,802.74
镇安雪亮工程二期建设项目	3,790,837.85	-	3,790,837.85
绿地空港国际会展综合体智能视联网平台建设	3,739,839.40	-	3,739,839.40
三原支公司铁路专用线项目通讯线路迁改	3,505,307.59	-	3,505,307.59
公众业务融合项目	3,405,534.67	-	3,405,534.67
兴平市雪亮工程建设项目	2,937,632.55	-	2,937,632.55
西咸新区丝路经济带能源金融贸易区“雪亮工程”建设项目	2,449,718.44	-	2,449,718.44
陕西广电融媒体集团管理信息化系统项目（一期）	2,080,664.52	-	2,080,664.52
其他项目汇总	118,206,695.87	-	118,206,695.87
<u>合计</u>	<u>1,474,780,351.42</u>	-	<u>1,474,780,351.42</u>

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
陕西广播电视发展基地项目	513,427,596.23	-	513,427,596.23
西咸数据中心机电工程（一期）施工总承包	99,698,354.42	-	99,698,354.42
陕西广电网络融合云平台（一期）建设项目	30,303,860.61	-	30,303,860.61
省公司西咸中心机房一期建设项目	22,206,898.90	-	22,206,898.90
陕西广电网络融合云平台扩容二期（政务云优化扩容）项目	21,213,882.28	-	21,213,882.28
陕西广电网络视频总前端建设项目（西咸）	20,478,442.48	-	20,478,442.48
西咸数据中心网络平台一期建设项目	8,607,864.60	-	8,607,864.60
陕西广电网络融合云平台扩容一期项目	8,363,398.86	-	8,363,398.86
丹凤县公安局视频监控升级改造项目（二标段）	5,405,837.35	-	5,405,837.35

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
渭南分公司大荔县雪亮工程光缆网络建设工程	4,818,587.98	-	4,818,587.98
陕西广电融媒体集团有限公司大数据平台项目（一期）	4,546,627.57	-	4,546,627.57
子长支公司应急广播项目	4,449,530.84	-	4,449,530.84
OTT 平台 CDN 系统扩容项目	4,061,946.90	-	4,061,946.90
汉中分公司汉台区老旧小区“四网联建”延伸项目	4,041,536.57	-	4,041,536.57
其他项目汇总	387,156,428.15	-	387,156,428.15
<b>合计</b>	<b>1,138,780,793.74</b>	<b>-</b>	<b>1,138,780,793.74</b>

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
陕西广播电视发展基地项目	3,000,000,000.00	513,427,596.23	772,772,162.26	-	-	1,286,199,758.49
新型全媒体平台项目（一期）	65,900,000.00	3,681,876.97	3,647,295.73	-	-	7,329,172.70
西咸数据中心机电工程（一期） 施工总承包	132,801,150.29	99,698,354.42	18,324,440.65	118,022,795.07	-	-
陕西广电网络融合云平台（一 期）建设项目	30,200,000.00	30,303,860.61	769,228.72	31,073,089.33	-	-
省公司西咸中心机房一期建设 项目	26,473,845.94	22,206,898.90	6,608,913.15	22,206,898.90	-	6,608,913.15
陕西广电网络融合云平台扩容 二期（政务云优化扩容）项目	25,096,000.00	21,213,882.28	6,109,357.56	27,323,239.84	-	-
陕西广电网络视频总前端建设 项目（西咸）	25,000,000.00	20,478,442.48	27,119.20	20,505,561.68	-	-
国家文化大数据分平台暨丝路 文创基地建设项目	22,819,200.00	-	17,246,500.00	-	-	17,246,500.00
合计	--	<u>711,010,911.89</u>	<u>825,505,017.27</u>	<u>219,131,584.82</u>	<u>-</u>	<u>1,317,384,344.34</u>

续表：

工程累计投入占 预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
42.87	42.87	20,847,167.00	13,888,020.02	4.15	自筹
11.12	11.12	-	-	-	自筹
88.87	已完工	2,661,866.15	-	-	自筹
102.89	已完工	1,935,598.31	-	-	自筹
108.85	95.00	444,004.25	-	-	自筹



工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
108.87	已完工	1,354,994.18	-	-	自筹
82.02	已完工	-	-	-	自筹
75.58	75.58	-	-	-	自筹
--	--	<u>27,243,629.89</u>	<u>13,888,020.02</u>	--	--

(十七) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	873,472,776.56	76,146,359.82	7,056,750.35	942,562,386.03
其中：房屋及建筑物	69,073,694.64	4,626,638.72	6,554,398.01	67,145,935.35
设备及办公	804,399,081.92	71,519,721.10	502,352.34	875,416,450.68
二、累计折旧合计	621,615,253.64	91,078,736.83	3,216,470.48	709,477,519.99
其中：房屋及建筑物	36,026,707.75	20,706,700.70	2,714,118.14	54,019,290.31
设备及办公	585,588,545.89	70,372,036.13	502,352.34	655,458,229.68
三、使用权资产账面净值合计	251,857,522.92	--	--	233,084,866.04
其中：房屋及建筑物	33,046,986.89	--	--	13,126,645.04
设备及办公	218,810,536.03	--	--	219,958,221.00
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
设备及办公	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	251,857,522.92	--	--	233,084,866.04
其中：房屋及建筑物	33,046,986.89	--	--	13,126,645.04
设备及办公	218,810,536.03	--	--	219,958,221.00

(十八) 无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	496,654,882.66	74,985,801.77	2,944,867.09	568,695,817.34
其中：土地使用权	25,122,724.06	-	-	25,122,724.06
软件	460,370,002.42	74,610,781.52	259,889.80	534,720,894.14
其他	11,162,156.18	375,020.25	2,684,977.29	8,852,199.14
二、累计摊销额合计	210,338,644.08	45,238,868.37	318,425.45	255,259,087.00
其中：土地使用权	6,809,204.76	658,656.14	-	7,467,860.90
软件	196,773,284.89	44,058,280.00	57,553.48	240,774,011.41
其他	6,756,154.43	521,932.23	260,871.97	7,017,214.69
三、无形资产减值准备金额合计	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	286,316,238.58	--	--	313,436,730.34
其中：土地使用权	18,313,519.30	--	--	17,654,863.16
软件	263,596,717.53	--	--	293,946,882.73
其他	4,406,001.75	--	--	1,834,984.45

（十九）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
党建云平台建设项目	190,291.26	-	-	-	-	-	190,291.26
合计	190,291.26	-	-	-	-	-	190,291.26

（二十）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广电网络	159,809,655.71	-	-	159,809,655.71
飞鸟传媒	1,083,309.14	-	-	1,083,309.14
合计	160,892,964.85	-	-	160,892,964.85

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
飞鸟传媒	-	1,083,309.14	-	1,083,309.14
合计	-	1,083,309.14	-	1,083,309.14

注：子公司飞鸟传媒因业务停滞，本期处于暂停经营状态，对其商誉全额计提减值。

（二十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
乐无限项目	9,306,511.33	444,952.50	982,966.94	-	8,768,496.89
T00 项目	9,477,027.40	-	1,062,844.20	-	8,414,183.20
195 演播室项目改造	8,197,954.85	-	1,055,764.08	-	7,142,190.77
电视塔景管灯升级更换项目	-	1,723,280.07	229,770.68	-	1,493,509.39
广信新媒体办公区域装修	278,575.20	447,661.54	239,144.17	-	487,092.57

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
电视台技术办公区域装修	-	248,654.67	4,144.24	-	244,510.43
网络股份办公大楼供电项目改造工程	481,768.00	-	240,883.90	-	240,884.10
广电大剧院消防设施维修费用	-	240,000.00	50,000.00	-	190,000.00
广电+用户服务中心装修费	348,969.19	-	167,505.12	-	181,464.07
木工学堂研学基地（营地）	-	170,000.00	11,333.33	-	158,666.67
云上陕西办公楼装修费	3,173,159.51	-	634,631.88	2,538,527.63	-
数字电视分配网改造及专网改造支出	30,379,422.25	-	11,085,874.33	-	19,293,547.92
机房、办公用房装修支出	10,130,602.84	54,588.02	5,979,521.88	-	4,205,668.98
MMDS	957,818.80	-	957,818.80	-	-
正常分配网改造支出	436,474.51	90,986.14	164,858.88	-	362,601.77
其他待摊费用	3,649,243.55	589,878.53	3,260,267.02	-	978,855.06
<b>合计</b>	<b>76,817,527.43</b>	<b>4,010,001.47</b>	<b>26,127,329.45</b>	<b>2,538,527.63</b>	<b>52,161,671.82</b>

（二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,521,368.34	4,957,768.37	24,693,505.38	1,992,746.49
可抵扣亏损	4,296,827.06	644,680.96	4,106,872.47	616,030.87
租赁负债	42,144,937.26	10,144,008.94	8,282,602.85	1,263,635.38
<b>合计</b>	<b>74,963,132.66</b>	<b>15,746,458.27</b>	<b>37,082,980.70</b>	<b>3,872,412.74</b>

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	53,030,502.92	12,899,626.41	8,465,124.80	1,326,513.35
<b>合计</b>	<b>53,030,502.92</b>	<b>12,899,626.41</b>	<b>8,465,124.80</b>	<b>1,326,513.35</b>

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	10,119,103.00	5,627,355.27	1,176,803.73	2,695,609.01
递延所得税负债	10,119,103.00	2,780,523.41	1,176,803.73	149,709.62

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	641,206,229.61	429,666,076.17
可抵扣亏损	759,254,566.85	255,897,703.85
<u>合计</u>	<u>1,400,460,796.46</u>	<u>685,563,780.02</u>

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	-	45,316,195.18	--
2024 年	10,546,264.16	84,891,888.84	--
2025 年	40,884,149.92	21,894,130.04	--
2026 年	42,093,910.80	35,771,851.01	--
2027 年	32,294,165.17	68,023,638.78	--
2028 年	633,436,076.80	-	--
<u>合计</u>	<u>759,254,566.85</u>	<u>255,897,703.85</u>	--

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款	48,440,000.00	-	48,440,000.00	48,440,000.00	-	48,440,000.00
预付房屋购置款	5,388,750.00	-	5,388,750.00	5,388,750.00	-	5,388,750.00
抵账房屋	33,289,865.98	-	33,289,865.98	-	-	-
<u>合计</u>	<u>87,118,615.98</u>	<u>-</u>	<u>87,118,615.98</u>	<u>53,828,750.00</u>	<u>-</u>	<u>53,828,750.00</u>

(二十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	693,329,566.72	1,286,118,112.74
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	165,130,000.00	1,080,000.00
<u>合计</u>	<u>868,459,566.72</u>	<u>1,297,198,112.74</u>

注：保证借款系子公司智能工程借入的短期借款，借款期限为 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 21 日，由子公司西安烨霖提供担保。

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	182,692,049.35
银行承兑汇票	4,499,411.65	137,666,185.25
<u>合计</u>	<u>4,499,411.65</u>	<u>320,358,234.60</u>

## (二十六) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,156,526,627.84	1,767,138,736.73
1-2 年 (含 2 年)	713,609,201.07	392,247,077.87
2-3 年 (含 3 年)	219,384,919.93	84,073,212.24
3 年以上 (含 4 年)	253,040,631.54	185,943,638.79
<u>合计</u>	<u>3,342,561,380.38</u>	<u>2,429,402,665.63</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
西安启望计算机系统工程有限责任公司	39,923,614.46	尚未结算
高新兴科技集团股份有限公司	35,174,643.94	尚未结算
宝鸡长天致远动力科技有限公司	25,543,423.40	尚未结算
西安冠威信息技术有限公司	24,469,297.50	尚未结算
陕西华辉科技有限公司	11,501,750.39	尚未结算
<u>合计</u>	<u>136,612,729.69</u>	--

## (二十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收房租	557,154.36	491,360.32
<u>合计</u>	<u>557,154.36</u>	<u>491,360.32</u>

## (二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售服务及工程款	100,628,892.75	257,719,879.74
<u>合计</u>	<u>100,628,892.75</u>	<u>257,719,879.74</u>

## (二十九) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,001,097.73	779,777,984.13	779,546,705.73	26,232,376.13
二、离职后福利-设定提存计划	2,991,117.28	142,820,591.58	133,963,478.67	11,848,230.19
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>28,992,215.01</u>	<u>922,598,575.71</u>	<u>913,510,184.40</u>	<u>38,080,606.32</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,811,749.28	617,393,283.98	620,827,138.66	15,377,894.60
二、职工福利费	90,793.19	32,434,501.09	32,525,294.28	-
三、社会保险费	619,026.08	48,345,265.90	46,528,579.11	2,435,712.87
其中：1. 医疗保险费	546,037.07	45,409,179.53	43,679,360.56	2,275,856.04
2. 工伤保险费	62,754.80	1,836,830.61	1,834,516.80	65,068.61
3. 生育保险费	10,234.21	1,099,255.76	1,014,701.75	94,788.22
四、住房公积金	56,699.03	74,567,257.54	72,004,141.66	2,619,814.91
五、工会经费和职工教育经费	6,083,146.95	6,975,156.37	7,321,868.82	5,736,434.50
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	339,683.20	62,519.25	339,683.20	62,519.25
<b>合计</b>	<b>26,001,097.73</b>	<b>779,777,984.13</b>	<b>779,546,705.73</b>	<b>26,232,376.13</b>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	1,129,145.63	105,017,274.40	104,159,761.39	1,986,658.64
二、企业年金缴费	102,441.37	35,571,774.63	26,043,450.53	9,630,765.47
三、失业保险费	1,759,530.28	2,231,542.55	3,760,266.75	230,806.08
<b>合计</b>	<b>2,991,117.28</b>	<b>142,820,591.58</b>	<b>133,963,478.67</b>	<b>11,848,230.19</b>

## (三十) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
应交增值税	34,933,823.91	17,360,579.18	15,909,894.62	36,384,508.47
企业所得税	6,232,473.23	5,698,695.45	7,232,095.07	4,699,073.61
城市维护建设税	878,777.04	651,968.67	747,459.00	783,286.71
房产税	807,360.88	1,289,777.17	1,403,300.21	693,837.84
土地使用税	405,289.45	1,504,165.09	1,754,423.05	155,031.49
个人所得税	1,692,568.85	12,506,234.69	13,137,725.09	1,061,078.45
教育费附加(含地方教育费附加)	615,231.55	466,413.51	528,465.97	553,179.09
车船使用税	-	234,693.55	234,693.55	-
水利建设基金	468,681.10	1,725,261.65	1,774,213.47	419,729.28
应交残疾人就业保障金	-	288,357.08	283,744.83	4,612.25
文化事业维护费	119,143.45	846,720.28	833,591.97	132,271.76



项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
其他	169,939.47	1,376,206.83	1,316,785.26	229,361.04
<u>合计</u>	<u>46,323,288.93</u>	<u>43,949,073.15</u>	<u>45,156,392.09</u>	<u>45,115,969.99</u>

(三十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	8,505,060.80
应付股利	3,991,844.96	4,880,404.59
其他应付款	205,038,894.57	149,936,226.69
<u>合计</u>	<u>209,030,739.53</u>	<u>163,321,692.08</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	-	8,505,060.80
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>8,505,060.80</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,991,844.96	4,880,404.59
<u>合计</u>	<u>3,991,844.96</u>	<u>4,880,404.59</u>

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款项	94,065,354.18	68,769,009.44
质保金	12,721,980.64	16,627,918.32
押金及保证金	14,664,724.44	9,766,068.89
个人社保及代垫款	56,372,583.99	9,703,388.56
专项资金	15,700,000.00	9,898,301.88
其他	11,514,251.32	35,171,539.60
<u>合计</u>	<u>205,038,894.57</u>	<u>149,936,226.69</u>

注：公司期末无账龄超过1年且金额重要的其他应付款。

(三十二) 一年内到期的其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,042,418,453.33	849,963,100.00
一年内到期的应付债券	75,106,200.32	-

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	9,847,680.02	41,496,661.95
一年内到期的租赁负债	127,955,070.33	61,216,543.55
<u>合计</u>	<u>2,255,327,404.00</u>	<u>952,676,305.50</u>

（三十三）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,428,392.04	26,724,674.63
未终止确认的商业承兑汇票及应收账款	61,177,821.04	460,832.00
<u>合计</u>	<u>71,606,213.08</u>	<u>27,185,506.63</u>

（三十四）长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	2,481,563,051.33	2,093,049,360.07	3.20%-10.10%
质押借款	444,007,147.60	565,500,000.00	1.20%-4.70%
<u>合计</u>	<u>2,925,570,198.93</u>	<u>2,658,549,360.07</u>	--

抵押借款情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额（含一年内 到期的长期借款）	抵押内容
国家开发银行	2020-11-27	2035-11-26	4.70	163,950,020.34	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国家开发银行	2021-11-2	2035-11-26	4.70	27,484,166.67	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国家开发银行	2022-5-30	2035-11-26	4.70	78,828,600.62	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国家开发银行	2020-11-27	2035-11-26	4.70	27,450,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国家开发银行	2023-7-1	2035-11-26	4.70	6,000,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国家开发银行	2023-1-10	2035-11-26	3.35	9,000,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国开发展基金有限公司	2016-7-18	2024-7-17	1.20	13,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国开发展基金有限公司	2016-7-18	2024-7-17	1.20	23,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国开发展基金有限公司	2016-7-18	2025-7-17	1.20	13,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额（含一年内 到期的长期借款）	抵押内容
国发展基金有限公司	2016-7-18	2025-7-17	1.20	23,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国发展基金有限公司	2016-7-18	2026-7-17	1.20	13,000,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国发展基金有限公司	2016-7-18	2026-7-17	1.20	23,000,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国发展基金有限公司	2016-7-18	2027-7-17	1.20	13,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国发展基金有限公司	2016-7-18	2027-7-17	1.20	23,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国发展基金有限公司	2016-7-18	2028-7-17	1.20	9,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权
国发展基金有限公司	2016-7-18	2028-7-17	1.20	23,000,000.00	以广电网络全部广电网络收费权及其项下全部收益
国发展基金有限公司	2016-7-18	2029-7-17	1.20	16,000,000.00	广电网络拥有的有线数字电视基本收视维护费的收费权

（三十五）应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
22 陕西广电 MTN001 中期票据（以下简称“中期票据”）	508,127,209.06	507,503,708.74
陕西广播电视发展基地项目（产业园区）政府专项债第 1 批次（以下简称“专项债第 1 批”）	150,302,078.00	150,296,298.68
陕西广播电视发展基地项目（产业园区）政府专项债第 2 批次（以下简称“专项债第 2 批”）	149,802,505.54	149,794,736.06
2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（以下简称“公开发行债券”）	617,856,328.84	-
广电网络可转换债券（以下简称“可转换债券”）	-	71,459,221.10
<u>合计</u>	<u>1,426,088,121.44</u>	<u>879,053,964.58</u>

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中期票据	100.00	2022-6-7	3 年	500,000,000.00	507,503,708.74
专项债第 1 批	100.00	2021-11-26	20 年	150,000,000.00	150,296,298.68
专项债第 2 批	100.00	2022-6-24	20 年	150,000,000.00	149,794,736.06
公开发行债券	100.00	2023-3-22	3 年	600,000,000.00	-

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
可转换债券	100.00	2018-6-27	6 年	800,000,000.00	71,459,221.10
<u>合计</u>	--	--	--	<u>2,200,000,000.00</u>	<u>879,053,964.58</u>

续表：

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额	期末重分类至 1 年内金额
-	16,010,446.64	613,053.68	16,000,000.00	508,127,209.06	-
-	5,280,000.00	5,779.32	5,280,000.00	150,302,078.00	-
-	4,920,000.00	7,769.48	4,920,000.00	149,802,505.54	-
600,000,000.00	19,237,808.20	-1,381,479.36	-	617,856,328.84	-
-	1,343,130.00	2,978,194.22	674,345.00	-	75,106,200.32
<u>600,000,000.00</u>	<u>46,791,384.84</u>	<u>2,223,317.34</u>	<u>26,874,345.00</u>	<u>1,426,088,121.44</u>	<u>75,106,200.32</u>

注：（1）经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]41 号文核准，子公司广电网络于 2018 年 6 月 27 日发行可转换公司债券 8.00 亿元，债券简称：广电转债；债券代码：110044；票面金额：100.00 元/张；发行数量：800.00 万张；债券期限起止日期：2018 年 6 月 27 日至 2024 年 6 月 27 日；债券转股起止日期：2019 年 1 月 3 日至 2024 年 6 月 27 日；票面利率：第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%；付息方式：采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。广电转债于 2018 年 7 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

（2）广电转债期初转股价格为 6.84 元/股；广电网络于 2023 年 7 月 5 日发布《关于实施 2022 年年度权益分派调整“广电转债”转股价格的公告》，将广电转债转股价格调整为 6.82 元/股。截至期初，累计 729,295,000.00 元广电转债转换为广电网络股份，占可转债发行总量的 91.16%，累计转股数量 105,541,978 股，剩余债券数量 707,050.00 张。本期 38,000.00 元广电转债转换为广电网络股份，转股数量 5,558 股。截至期末，累计 729,333,000.00 元广电转债转换为广电网络股份，占可转债发行总量的 91.17%，累计转股数量 105,547,536 股，剩余债券数量 706,670.00 张。

#### （三十六）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	125,370,111.07	278,588,184.17
<u>合计</u>	<u>125,370,111.07</u>	<u>278,588,184.17</u>

#### （三十七）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,205,123.70	79,829,485.44
专项应付款	9,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>64,205,123.70</u>	<u>79,829,485.44</u>

# 1. 长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
国家专项建设基金	31,780,000.00	31,780,000.00
分期付款购买商品	23,425,123.70	48,049,485.44
<u>合计</u>	<u>55,205,123.70</u>	<u>79,829,485.44</u>

# 2. 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

项目	期末余额	期初余额
2023 年文化产业发展专项资金	9,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>-</u>

## （三十八）预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	1,592,264.40	1,601,622.76
<u>合计</u>	<u>1,592,264.40</u>	<u>1,601,622.76</u>

## （三十九）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	66,642,226.50	33,020,000.00	36,456,156.71	63,206,069.79	与资产相关的政府补助
基本收视费	27,431.40	-	1,809.12	25,622.28	电子产品销售捆绑收视费
<u>合计</u>	<u>66,669,657.90</u>	<u>33,020,000.00</u>	<u>36,457,965.83</u>	<u>63,231,692.07</u>	--

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期转入 其他收益	本期其他 变动	期末余额	与资产/ 收益相关
国家文化大数据陕西省平台（一期）建设项目补助	3,898,230.10	-	-	-	3,898,230.10	与资产相关
广播电视国产密码应用试点示范工程政府补助	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	与资产相关
县级融媒体中心建设项目	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	与资产相关
陕西省文化资源智能化应用矩阵项目	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期转入 其他收益	本期其他 变动	期末余额	与资产/ 收益相关
收到陕西省财政厅 2023 年第一批新型基础设施建设专项中央基建投资补助	-	30,020,000.00	-	-	30,020,000.00	与资产相关
中国红色文化基因库云数据中心建设项目	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与资产相关
电信普遍服务试点建设项目运维补助	27,489,595.95	-	-	22,663,093.08	4,826,502.87	与资产相关
“数字宝鸡”及县域 FITH 网络改造项目	1,938,066.56	-	-	1,938,066.56	-	与资产相关
“十百千”工程升级骨干型文化企业奖励	100,000.00	-	-	100,000.00	-	与资产相关
IPTV 二期补助	1,991,499.29	-	336,591.48	-	1,654,907.81	与资产相关
2022 年度文化产业发展专项资金（融媒）新型全媒体平台建设（一期）项目	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关
国家广电局“新媒体平台”政府补助	18,867.92	-	-	-	18,867.92	与资产相关
乐家全媒体融合“T00”电子商务平台建设项目	4,012,500.00	-	450,000.00	-	3,562,500.00	与资产相关
乐无限移动直播及视频购物平台建设项目	3,000,000.00	-	325,000.00	-	2,675,000.00	与资产相关
智能化服务平台一期工程项目	638,888.89	-	333,333.41	-	305,555.48	与资产相关
5G 媒体融合智能播控平台及生态服务建设项目	1,500,000.00	-	666,666.67	-	833,333.33	与资产相关
智慧剧院项目	1,927,950.00	-	516,777.72	-	1,411,172.28	与资产相关
广电融媒视频文创运营推广平台项目	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
电视塔维修及改造项目	126,627.79	-	126,627.79	-	-	与资产相关
陕西广播电视发展基地（二期）暨中国（陕西）项目	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>66,642,226.50</b>	<b>33,020,000.00</b>	<b>2,754,997.07</b>	<b>33,701,159.64</b>	<b>63,206,069.79</b>	--

（四十）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比 例（%）			投资金额	所占比 例（%）
合计	185,309,667.15	100.00	=	=	185,309,667.15	100.00
中共陕西省委宣传部	185,309,667.15	100.00	-	-	185,309,667.15	100.00

（四十一）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	106,446,629.76	63,320,753.75	-	169,767,383.51
其他资本公积	250,434,773.29	-	-	250,434,773.29
合计	356,881,403.05	63,320,753.75	=	420,202,156.80

注：（1）本期公司根据陕西省财政厅《关于拨付 2023 年省级国有资本经营预算项目资本金的通知》（陕财办资[2023]179 号）的规定，将收到的 30,000,000.00 元资本金转增资本公积；（2）公司本期收购广播电视股份少数股东股权，导致资本公积增加 33,316,805.99 元；（3）因广电网络发行的可转换公司债券溢价转股，导致资本公积增加 3,947.76 元。

（四十二）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	31,451,020.78	-	-	31,451,020.78
合计	31,451,020.78	=	=	31,451,020.78

（四十三）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期期末未分配利润	744,550,324.40	738,242,150.91
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-7,681,742.95	-905,436.32
调整后期初未分配利润	736,868,581.45	737,336,714.59
本期增加额	-280,023,123.09	16,618,987.15
其中：本期净利润转入	-280,023,123.09	16,618,987.15
其他调整因素	-	-
本期减少额	257,342.61	17,087,120.29
其中：本期提取盈余公积数	-	2,087,120.29
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	-	15,000,000.00
转增资本	-	-
其他减少	257,342.61	-
本期期末余额	456,588,115.75	736,868,581.45



注：本公司本期处置部分其他权益工具投资，处置损失结转留存收益，导致未分配利润减少 257,342.61 元。

（四十四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	<u>2,781,862,661.19</u>	<u>2,187,855,898.77</u>	<u>4,063,460,375.51</u>	<u>3,020,038,211.62</u>
其中：有线电视	1,946,064,156.90	1,543,690,456.57	2,110,871,020.30	1,333,464,955.55
商品销售	343,598,506.12	295,603,431.15	703,144,925.60	609,334,582.85
广告代理	86,360,933.65	83,594,893.59	220,447,462.51	182,330,149.53
电视购物	40,895,781.27	23,607,962.60	694,493,795.12	675,045,295.31
IPTV 播控平台	364,943,283.25	241,359,154.86	334,503,171.98	219,863,228.38
其他业务小计	<u>239,905,859.98</u>	<u>208,388,646.62</u>	<u>229,942,883.29</u>	<u>181,093,176.53</u>
其中：其他	239,905,859.98	208,388,646.62	229,942,883.29	181,093,176.53
合计	<u>3,021,768,521.17</u>	<u>2,396,244,545.39</u>	<u>4,293,403,258.80</u>	<u>3,201,131,388.15</u>

（四十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,629,909.29	121,701,464.90
代维费用	38,884,543.31	46,598,737.07
广告费	29,563,686.91	29,807,467.27
办公费	19,825,266.24	21,476,324.22
劳务费	5,100,301.75	8,453,984.51
销售服务费	8,458,046.39	3,827,588.58
其他	2,347,419.69	9,686,416.34
合计	<u>276,809,173.58</u>	<u>241,551,982.89</u>

（四十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	411,587,669.13	412,031,745.78
折旧与摊销	90,359,590.04	88,837,552.98
差旅及交通费	12,738,749.52	9,653,895.54
中介机构费用	12,761,946.25	14,715,210.96
技术服务费	10,127,476.37	7,736,355.58
水电、租赁及物业管理费	23,245,910.61	22,466,036.10
会务费、业务招待费及其他办公费	31,218,801.17	29,504,766.80

项目	本期发生额	上期发生额
其他	9,300,001.74	8,492,112.66
<u>合计</u>	<u>601,340,144.83</u>	<u>593,437,676.40</u>

（四十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	6,917,490.46	7,587,871.85
折旧与摊销费用	1,255,468.11	1,117,871.78
材料等直接投入费用	777,748.71	-
委外及其他费用	2,183,962.26	591,758.49
<u>合计</u>	<u>11,134,669.54</u>	<u>9,297,502.12</u>

（四十八）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	290,952,328.92	180,013,036.44
减：利息收入	35,965,159.76	42,029,527.45
汇兑损失	316,425.00	9,340,810.00
金融机构手续费及其他	4,771,204.76	4,509,531.88
<u>合计</u>	<u>260,074,798.92</u>	<u>151,833,850.87</u>

（四十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	17,259,612.72	23,946,771.43
代扣个人所得税手续费返回	306,807.49	207,228.89
增值税加计扣除抵减金额	258,001.62	4,105,664.84
其他	-	224,595.17
<u>合计</u>	<u>17,824,421.83</u>	<u>28,484,260.33</u>

（五十）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,012,615.89	665,872.05
处置长期股权投资产生的投资收益	20,165,920.57	-
持有其他债权投资期间取得的投资收益	44,968.56	3,600,191.84
债务重组收益	-	7,024,279.62
<u>合计</u>	<u>-9,801,726.76</u>	<u>11,290,343.51</u>

## (五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	316,425.00	9,340,810.00
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益	316,425.00	9,340,810.00
<u>合计</u>	<u>316,425.00</u>	<u>9,340,810.00</u>

## (五十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-188,417,026.05	-117,660,594.20
<u>合计</u>	<u>-188,417,026.05</u>	<u>-117,660,594.20</u>

## (五十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,663,894.70	-393,159.29
合同资产减值损失	1,675,240.76	-756,907.37
固定资产减值损失	-135,139.45	-1,752.50
商誉减值损失	-1,083,309.14	-
<u>合计</u>	<u>-4,207,102.53</u>	<u>-1,151,819.16</u>

## (五十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益	90,321.27	1,029,522.76
<u>合计</u>	<u>90,321.27</u>	<u>1,029,522.76</u>

## (五十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿、违约金、罚款收入	945,527.88	1,028,424.5	945,527.88
无需支付的款项	1,468,850.54	190,000.00	1,468,850.54
政府补助	859,621.93	-	859,621.93
非流动资产毁损报废利得	247,641.28	47,036.57	247,641.28
接受捐赠	654,460.00	5,000.00	654,460.00
其他	799,585.33	1,500,539.28	799,585.33
<u>合计</u>	<u>4,975,686.96</u>	<u>2,771,000.35</u>	<u>4,975,686.96</u>

## 2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
地铁1号线三期工程管线迁改补助收入	332,000.00	-
2021年首次规模以上文化企业专项资金	200,000.00	-
2021-2022年度鼓励科技创新培育新动力项目补助资金	100,000.00	-
高新技术企业认定奖励款	100,000.00	-
2023年陕西省技术创新引导计划拨款（四批）	50,000.00	-
2023年全国广播电视媒体融合先导单位奖励资金	77,621.93	-
<u>合计</u>	<u>859,621.93</u>	<u>-</u>

（五十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿、罚款及滞纳金支出	1,572,931.00	4,244,165.77	1,572,931.00
对外捐赠	436,566.50	1,051,046.04	436,566.50
其他	1,475,498.29	1,648,805.60	1,475,498.29
<u>合计</u>	<u>3,484,995.79</u>	<u>6,944,017.41</u>	<u>3,484,995.79</u>

（五十七）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,660,007.25	6,534,491.17
递延所得税调整	-300,932.47	-252,374.23
<u>合计</u>	<u>5,359,074.78</u>	<u>6,282,116.94</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-716,705,470.86
按适用/适用税率计算的所得税费用	-179,176,367.72
子公司适用不同税率的影响	-9,309,408.92
归属于合营企业和联营企业的损益	7,503,153.97
非应税收入的影响	-3,546,576.29
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	180,953,847.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响及其他	8,934,425.86
<u>所得税费用合计</u>	<u>5,359,074.78</u>

（五十八）归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,657,620.32	-	-1,657,620.32	-1,637,211.50	-	-1,637,211.50
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-1,657,620.32	-	-1,657,620.32	-1,637,211.50	-	-1,637,211.50
其他综合收益合计	<u>-1,657,620.32</u>	<u>-</u>	<u>-1,657,620.32</u>	<u>-1,637,211.50</u>	<u>-</u>	<u>-1,637,211.50</u>

## 2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	其他权益工具投资公允价值变动
一、上期期初余额	-3,387,499.92
二、上期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,637,211.50
三、本年期初余额	-5,024,711.42
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,657,620.32
五、本年年末余额	-6,682,331.74

## （五十九）合并现金流量表

### 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-722,064,545.64	6,361,097.05
加：资产减值损失	4,207,102.53	1,151,819.16
信用减值损失	188,417,026.05	117,660,594.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	533,072,941.27	481,923,289.34
使用权资产折旧	91,078,736.83	69,206,840.12
无形资产摊销	45,238,868.37	37,007,678.76
长期待摊费用摊销	26,127,329.45	33,868,523.17
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）	-90,321.27	-1,029,522.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-247,641.28	-47,036.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-316,425.00	-9,340,810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	291,268,753.92	189,353,846.44
投资损失（收益以“-”号填列）	9,801,726.76	-11,290,343.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,874,045.53	723,987.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,573,113.06	1,326,513.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,628,855.36	-24,015,955.17

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-549,466,931.48	-903,602,216.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,282,047.47	246,724,974.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-42,363,409.13	235,983,278.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,296,567,905.45	1,297,697,247.44
减：现金的期初余额	1,297,697,247.44	1,191,755,352.98
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,129,341.99	105,941,894.46
2. 现金和现金等价物的构成		

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,296,567,905.45	1,297,697,247.44
其中：库存现金	404,748.24	145,314.08
可随时用于支付的银行存款	1,295,548,030.98	1,293,406,013.40
可随时用于支付的其他货币资金	615,126.23	4,145,919.96
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,296,567,905.45	1,297,697,247.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

（六十）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款	6,050,000.00	7.0827	42,850,335.00
其中：美元	6,050,000.00	7.0827	42,850,335.00

(六十一) 所有权和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	18,776,069.79	定期存款、票据保证金、诉讼冻结款项及其他
应收账款	107,445,284.72	应收账款质押借入短期借款
应收账款	3,088,850.65	债权保理
其他流动资产	25,601,916.44	债权保理
<u>合计</u>	<u>154,912,121.60</u>	--

## 九、或有事项

本公司期末无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	母公司对本公司持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中共陕西省委宣传部	西安市	100.00	100.00

### (二) 本公司的子公司

本公司子公司的情况详见附注“七、(一) 子公司情况”。

### (三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司合营或联营企业详见附注“八、(十三) 长期股权投资”。

### (四) 关联方

#### 1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
一、销售商品、提供劳务的关联交易					
销售商品	中广电移动网络有限公司陕西分公司	其他关联方	1,449,731.03	0.05	合同定价
提供劳务	中广电移动网络有限公司陕西分公司	其他关联方	30,608,743.64	1.01	合同定价



交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占同类交易总额的比例 (%)	定价政策
提供劳务	陕西省广播电视中心管理处	受同一最终控制方控制	2,959,179.87	0.10	合同定价
提供劳务	陕西电视产业集团有限公司	受同一最终控制方控制	2,808,745.84	0.09	合同定价
提供劳务	陕西广播电视台	受同一最终控制方控制	1,469,842.68	0.05	合同定价
提供劳务	西安广电产业集团有限公司	受同一最终控制方控制	1,125,773.60	0.04	合同定价
提供劳务	中共陕西省委宣传部	母公司	943,396.22	0.03	合同定价
提供劳务	丝路云启	联营企业	418,179.40	0.01	合同定价
提供劳务	陕西广播产业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制	188,679.23	0.01	合同定价
提供劳务	陕西西部新传媒有限公司	受同一最终控制方控制	46,226.41		- 合同定价
提供劳务	陕西省广播电视局	受同一最终控制方控制	26,414.15		- 合同定价
二、购买商品、接受劳务的关联方交易					
接受劳务	陕西省广播电视中心管理处	受同一最终控制方控制	682,406.20	0.03	合同定价
接受劳务	中广电移动网络有限公司陕西分公司	受同一最终控制方控制	579,392.14	0.02	合同定价
接受劳务	陕西广播产业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制	66,037.73		- 合同定价
接受劳务	陕西电视产业集团有限公司	受同一最终控制方控制	59,580.90		- 合同定价
二、其他交易					
资金拆借	丝路云启	联营企业	494,508.05		- 合同定价

## 2. 应收、应付关联方款项情况

### （1）应收款项

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
陕西省广播电视中心管理处	应收账款	2,783,089.52	-
陕西广播产业（集团）有限责任公司	应收账款	1,801,130.81	1,100.00
陕西广电都市青春传媒有限公司	应收账款	264,486.80	27,506.63
中广电移动网络有限公司陕西分公司	应收账款	166,915.73	9,180.37
陕西电视产业集团有限公司	应收账款	37,735.86	2,075.47
陕西广播电视台	应收账款	2,318.64	408.08
渭南广播电视台	应收账款	1,828.00	-
陕西广播产业（集团）有限责任公司	预付款项	643,018.87	
西安广电产业集团有限公司	预付款项	270,023.60	
陕西电视产业集团有限公司	其他应收款	126,387,458.00	-
陕西广播产业（集团）有限责任公司	其他应收款	106,326,907.56	-
陕西广播电视台	其他应收款	88,067,538.51	-

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
陕西省广播电影电视局系统财务管理中心	其他应收款	22,000,000.00	-
各广电局往来	其他应收款	18,088,773.44	-
丝路云启	其他应收款	8,626,985.39	-
陕西广播电视台经济发展有限责任公司	其他应收款	2,666,761.80	-
陕西广电泽福木雕工艺品有限公司	其他应收款	1,908,000.00	-
陕西青骊影视文化传播有限责任公司	其他应收款	1,700,000.00	-
陕西省广播电影电视局	其他应收款	800,000.00	-
安康有线电视台	其他应收款	236,000.00	-
陕西广电报刊音像出版有限责任公司	其他应收款	168,184.84	-
陕西广电康成健康网络服务有限公司	其他应收款	35,000.00	-
陕西西部新传媒有限公司	其他应收款	25,000.00	-
陕西广电网络大酒店有限责任公司	其他应收款	12,400.00	-
陕西省广播电视中心管理处	其他应收款	1,281.29	-
陕西慕威股权投资合伙企业（有限合伙）	其他应收款	561.00	-
陕西星环投资合伙企业（有限合伙）	其他应收款	300.00	-

## （2）应付款项

关联方名称	应付项目	期末余额
陕西省广播电视中心管理处	应付账款	1,215,726.80
丝路云启	应付账款	1,135,958.51
中广电移动网络有限公司陕西分公司	应付账款	9,144.00
各广电局往来	其他应付款	26,581,771.14
丝路云启	其他应付款	432,851.33
陕西广播产业（集团）有限责任公司	其他应付款	200,000.00
陕西广播电视台	其他应付款	3,744.57

## 十二、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29,209,200.00	27,791,360.00
小计	29,209,200.00	27,791,360.00

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	1,606,506.00	833,740.80
<u>合计</u>	<u>27,602,694.00</u>	<u>26,957,619.20</u>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	29,209,200.00	100.00	1,606,506.00	5.50	27,602,694.00
其中：账龄组合	29,209,200.00	100.00	1,606,506.00	5.50	27,602,694.00
<u>合计</u>	<u>29,209,200.00</u>	--	<u>1,606,506.00</u>	--	<u>27,602,694.00</u>

续表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	27,791,360.00	100.00	833,740.80	3.00	26,957,619.20
其中：账龄组合	27,791,360.00	100.00	833,740.80	3.00	26,957,619.20
<u>合计</u>	<u>27,791,360.00</u>	--	<u>833,740.80</u>	--	<u>26,957,619.20</u>

3. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

企业单位及个人组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	29,209,200.00	1,606,506.00	5.50
<u>合计</u>	<u>29,209,200.00</u>	<u>1,606,506.00</u>	--

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国电信股份有限公司陕西分公司	27,015,000.00	92.49	1,485,825.00
国际传媒港(上海)文化发展有限公司	821,200.00	2.81	45,166.00
中国互联网发展基金会	816,000.00	2.79	44,880.00
西安曲江出版传媒投资集团有限公司	500,000.00	1.71	27,500.00

债务人名称	账面余额	占应收账款合 计的比例 (%)	坏账准备
杨凌农高会筹委会宣传部	30,000.00	0.10	1,650.00
<u>合计</u>	<u>29,182,200.00</u>	<u>99.90</u>	<u>1,605,021.00</u>

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	76,725,738.90	76,725,738.90
其他应收款	381,434,858.42	280,385,474.08
<u>合计</u>	<u>458,160,597.32</u>	<u>357,111,212.98</u>

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及 其判断依据
账龄一年以上的应收股利	76,725,738.90	76,725,738.90	—	—
其中：广播电视股份	76,725,738.90	76,725,738.90	暂未支付	否
<u>合计</u>	<u>76,725,738.90</u>	<u>76,725,738.90</u>	—	—

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	338,760,670.38	182,904,873.89
1-2 年 (含 2 年)	6,397,048.70	42,150,529.26
2-3 年 (含 3 年)	10,606,082.41	19,186,271.26
3-4 年 (含 4 年)	15,033,803.85	15,916,470.96
4-5 年 (含 5 年)	15,081,520.96	1,489,715.46
5 年以上	7,085,307.25	30,273,863.46
<u>小计</u>	<u>392,964,433.55</u>	<u>291,921,724.29</u>
减：坏账准备	11,529,575.13	11,536,250.21
<u>合计</u>	<u>381,434,858.42</u>	<u>280,385,474.08</u>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,485,258.44	2.92	11,485,258.44	100.00	—

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	381,479,175.11	97.08	44,316.69	0.01	381,434,858.42
合计	392,964,433.55	--	11,529,575.13	--	381,434,858.42

续表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,496,797.41	3.94	11,496,797.41	100.00	-
按组合计提坏账准备	280,424,926.88	96.06	39,452.80	0.01	280,385,474.08
合计	291,921,724.29	--	11,536,250.21	--	280,385,474.08

期末按单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西广电报刊音像出版有限责任公司	5,468,157.98	5,468,157.98	100.00	预期无法收回
陕西省广播电视传输中心	3,870,455.13	3,870,455.13	100.00	预期无法收回
陕西省广播电影电视局后勤服务中心	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预期无法收回
陕西钓鱼台影视摄制中心	808,711.03	808,711.03	100.00	预期无法收回
陕西广电融创传媒文化发展有限责任公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预期无法收回
刘颖	37,934.30	37,934.30	100.00	预期无法收回
<u>合计</u>	<u>11,485,258.44</u>	<u>11,485,258.44</u>	--	--

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	338,760,670.38	9,910.62	0.003
1-2 年 (含 2 年)	6,267,663.44	-	-
2-3 年 (含 3 年)	10,249,951.77	-	-
3-4 年 (含 4 年)	13,649,640.19	-	-
4-5 年 (含 5 年)	12,152,508.00	-	-
5 年以上	398,741.33	34,406.07	8.63
<u>合计</u>	<u>381,479,175.11</u>	<u>44,316.69</u>	--

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	39,452.80		11,496,797.41	11,536,250.21
期初余额在本期	-	-	-	-
一转入第二阶段	-	-	-	-
一转入第三阶段	-	-	-	-
一转回第二阶段	-	-	-	-
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	4,863.89	-	-11,538.97	-6,675.08
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	44,316.69	-	11,485,258.44	11,529,575.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
陕西电视产业集团有限公司	往来款及借款	126,287,458.00	注 1	32.14	-
陕西广播电视台	往来款	88,050,394.51	注 2	22.41	-
陕西广播产业(集团)有限责任公司	往来款	78,850,000.00	1 年以内	20.07	-
陕西省广播电影电视局系统财务管理中心	往来款	22,000,000.00	5 年以内	5.60	-
广电影视文化	往来款	14,688,102.78	注 3	3.74	-
合计	--	<u>329,875,955.29</u>	--	<u>83.96</u>	<u>-</u>

注 1: 1 年以内金额为 114,000,000.00 元; 4-5 年金额为 12,287,458.00 元。

注 2: 1 年以内金额为 78,181,200.00 元; 1-2 年金额为 228,818.47 元; 2-3 年金额为 110,626.77 元; 3-4 年金额为 9,529,749.27 元。

注 3: 1 年以内金额为 13,864,277.78 元; 2-3 年金额为 823,825.00 元。

### （三）长期股权投资

#### 1. 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,706,102,607.23	26,072,000.00	107,941,500.00	1,624,233,107.23
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	34,412,306.57	-	11,805,985.01	22,606,321.56
小计	<u>1,740,514,913.80</u>	<u>26,072,000.00</u>	<u>119,747,485.01</u>	<u>1,646,839,428.79</u>
减：长期投资减值准备	-	17,188,242.40	-	17,188,242.40
合计	<u>1,740,514,913.80</u>	<u>8,883,757.60</u>	<u>119,747,485.01</u>	<u>1,629,651,186.39</u>

#### 2. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
1. 广信新媒体	24,600,000.00	-	-	24,600,000.00	-	-
2. 广播电视股份	750,790,631.82	4,072,000.00	-	754,862,631.82	-	-
3. 鑫梦传媒	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
4. 广电影视文化	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
5 广电置业	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-
6. 乐家购物	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
7. 广电网络	606,409,035.97	-	-	606,409,035.97	-	-
8. 广电移动电视	14,416,661.19	-	-	14,416,661.19	-	-
9. 融媒投资	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
10. 广电锐玩	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
11. 广播电视塔	5,800,000.00	2,000,000.00	-	7,800,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00
12. 广电大剧院	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
13. 飞鸟传媒	4,388,242.40	-	-	4,388,242.40	4,388,242.40	4,388,242.40
14. 云上陕西	107,941,500.00	-	107,941,500.00	-	-	-
15. 声媒文化	6,272,228.87	-	-	6,272,228.87	-	-
16. 陕西征信	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-	-
17. 电视台技术公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-
18. 未来村	384,306.98	5,000,000.00	-	5,384,306.98	-	-
合计	<u>1,706,102,607.23</u>	<u>26,072,000.00</u>	<u>107,941,500.00</u>	<u>1,624,233,107.23</u>	<u>17,188,242.40</u>	<u>17,188,242.40</u>

#### 3. 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
云上陕西	21,018,473.22	-	-
丝路云启	13,393,833.35	-	-
<u>合计</u>	<u>34,412,306.57</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	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	宣告发放现金红 利或利润
云上陕西	-1,478,389.14	-	-	-
丝路云启	-10,327,595.87	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-11,805,985.01</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

续表：

被投资单位名称	本期增减变动			减值准备期末余 额
	本期计提减值 准备	其他	期末余额	
云上陕西	-	-	19,540,084.08	-
丝路云启	-	-	3,066,237.48	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>22,606,321.56</u>	<u>=</u>

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	<u>118,729,728.15</u>	<u>54,540,305.06</u>	<u>109,945,105.71</u>	<u>48,300,701.57</u>
其中：IPTV 播控平台	101,943,396.24	45,730,869.67	101,646,037.74	45,603,005.73
政企收入	15,730,247.01	1,451,777.95	7,468,879.29	2,241,531.92
视频制作收入	1,056,084.90	7,357,657.44	830,188.68	456,163.92
其他业务小计	<u>424,528.30</u>	<u>=</u>	<u>518,867.92</u>	<u>=</u>
其中：其他	424,528.30	-	518,867.92	-
<u>合计</u>	<u>119,154,256.45</u>	<u>54,540,305.06</u>	<u>110,463,973.63</u>	<u>48,300,701.57</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,805,985.01	-1,839,937.45
成本法核算的长期股权投资收益	4,151,812.96	26,453,419.44
<u>合计</u>	<u>-7,654,172.05</u>	<u>24,613,481.99</u>



(六) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-62,143,969.48	19,569,965.94
加：资产减值损失	17,188,242.40	-
信用减值损失	766,090.12	-9,530.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,747,323.05	1,562,040.93
使用权资产折旧	2,269,295.47	71,539.26
无形资产摊销	993,487.07	990,301.60
长期待摊费用摊销	45,178.86	40,084.46
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）	-34,394.27	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-316,425.00	-9,340,810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	40,621,713.83	33,180,002.11
投资损失（收益以“-”号填列）	7,654,172.05	-24,613,481.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,500,119.63	-150,949,091.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,085,064.27	137,578,624.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-163,794,469.80	8,079,644.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	726,344,708.97	385,507,447.35
减：现金的期初余额	385,507,447.35	302,789,170.76
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	340,837,261.62	82,718,276.59

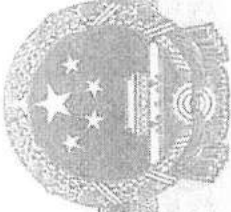
### 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

### 十四、财务报表的批准

本公司本年度财务报表已经公司董事会批准报出。





# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体  
信用信息，查  
记、备查、查  
照、备查、查  
照、备查、查  
照、备查、查

(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

额 14840万元

类型 特殊普通合伙企业

日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围

市查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统维护；互联网信息服务；数据处理（数据处理中的银行、卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(四)

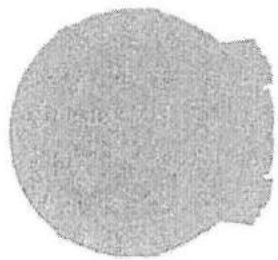


登记机关

2023年07月13日



证书序号:0000175



说明

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

会计师事务所  
执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

邱靖之

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(四)

特殊普通合伙

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

发证机关：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
Year Month Day



2018 110101504786  
继续有效一年。  
another year after this renewal.



年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

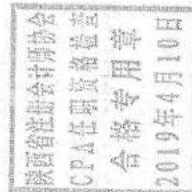
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 月 年



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



年 月 日  
Year Month Day

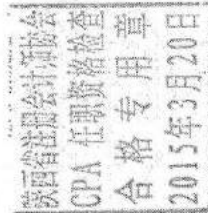


姓 名 刘丹  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1988-11-10  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)西安分所  
Working unit  
身份证号码 612727188811105144  
Identity card No.

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
与原件核对一致  
(四)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



日 月 年

证书编号: 110101504786  
No. of Certificate  
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014 年 08 月 04 日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration

此证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
his removal.

This certificate is valid for another year after this renewal.



日  
 月  
 年

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration

本证书须经检验合格，有效期为一年。  
This certificate is valid for another year after  
the renewal.

This certificate is valid for another year after this renewal.



耿建光 110101500592

11/11

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 与原件核对一致 (VII)

致  
一  
对  
核  
件  
直  
与

(VII)



姓 名	耿建龙
Full name	男
性 别	
Sex	1991-05-10
出生日期	
Date of birth	天职国际会计师事务所
工作单位	普通合伙) 西安分所
Working unit	
身份证号码	610102199105103132
Identity card No.	

Full name                     

Sex 男

Sex -----1997-06-10

出生日期

Date of birth 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所

工作单位

Working unit: 610102199106103132

身份证号码

Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration.

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

This certificate is valid for another year after this renewal.



110101500592

证书编号: No. of Certificate

批准注册会计师协会 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
Shaanxi Province Institute of CPAs

Authorized Institute of CMAA

Date of Issuance:

Date of Examinations:

2020 94 37

27