



广州广电

NEEQ : 871828

中国广电广州网络股份有限公司

China Broading Network Guangzhou Co.,Ltd.



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人滕建新、主管会计工作负责人黄诗云及会计机构负责人（会计主管人员）黄诗云保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不适用。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 公司概况 | 1 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 2 |
| 第三节 | 重大事件 | 11 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 13 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 15 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 19 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 149 |
| 附件 II | 融资情况 | 149 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 广州市海珠区阅江西路 218 号广州国际媒体港西港九楼 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|---|
| 广州广电、股份公司、公司 | 指 | 中国广电广州网络股份有限公司 |
| 中国广电股份、广电股份 | 指 | 中国广电网络股份有限公司 |
| 珠江在线 | 指 | 广州珠江在线多媒体信息有限公司 |
| 珠江数码研究院 | 指 | 广州珠江数码有限公司 |
| 珠江智联 | 指 | 广东珠江智联信息科技股份有限公司 |
| 珠江移动 | 指 | 广州珠江移动多媒体信息有限公司 |
| 南沙信息港 | 指 | 广州南沙信息港有限公司 |
| 广电科技 | 指 | 广州广播电视网络科技有限公司 |
| 优创合影 | 指 | 广东优创合影文化传播股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2024年1-6月 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 中国广电广州网络股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中国广电广州网络股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中国广电广州网络股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 公司章程、章程 | 指 | 最近一次被公司股东大会批准的中国广电广州网络股份有限公司章程 |
| 全国中小企业股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2018年修订） |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2019年修订） |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 单向电视 | 指 | 单向下行广播式传输的电视节目，包括单向模拟电视和单向数字电视两种形态用户无法改变传输内容，只能从已有内容中选择想看的节目 |
| 互动电视 | 指 | 区别于传统单向电视，基于双向网络实现点播、时移回看等功能，用户可以随时主动和电视前端之间通信并选择自己想看的节目或内容 |
| 双向网络 | 指 | 支持数据上传和下载的网络，及用户可以通过该网络实现双向交互业务，比如上网、电话、交互电视等 |
| 数字化 | 指 | 将连续变化的图像、声音等信息通过计算机系统转换为一连串由0和1表示的离散单元过程 |
| IPTV | 指 | 交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技術 |
| 三网融合 | 指 | 电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同， |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务。三合并并不意味着三大网络的物理合一，而主要是指高层业务应用的融合 |
| IP | 指 | 网络协议，在信息网络中普遍使用的数据通信协议 |
| HFC 网络 | 指 | 混合光纤同轴电缆网，是国内外有线电视运营商过去主要采用的网络形态，目前新建有线电视网络已逐步开始向全光纤网络过渡，但庞大的存量用户群体仍由 HFC 网络覆盖和接入 |
| 准视频点播 | 指 | 即在单向网络基础上，应用视频播出服务器，在指定的频点不间断地按照一定延迟时间轮播 TS 流节目文件，以达到点播收看效果的数字电视节目的增值服务 |
| C-DOCSIS | 指 | 国家广电总局发布的 NGB（下一代有线电视网络）宽带接入系统技术标准之一，是国内目前应用最广泛的 NGB 技术标准 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------------------|
| 公司中文全称 | 中国广电广州网络股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | China Broadcasting Network Guangzhou Co., Ltd. | | |
| 法定代表人 | 滕建新 | 成立时间 | 1993年5月26日 |
| 控股股东 | 控股股东为（中国广电网络股份有限公司） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（国务院），无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业(I)-电信、广播电视和卫星传输服务(I63)-广播电视传输服务(I632)-有线广播电视传输服务(I6321) | | |
| 主要产品与服务项目 | 电视基本收视业务、节目传输业务、互联网宽带接入业务、增值业务、广告业务、政企业务和网络工程安装业务 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 广州广电 | 证券代码 | 871828 |
| 挂牌时间 | 2017年8月16日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 360,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 国泰君安 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区南京西路768号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 吴家亮 | 联系地址 | 广州市海珠区阅江西路218号广州国际媒体港西港九楼 |
| 电话 | 020-66297333 | 电子邮箱 | calvin@969368.com |
| 传真 | 020-86681308 | | |
| 公司办公地址 | 广州市海珠区阅江西路218号广州国际媒体港西港九楼 | 邮政编码 | 510335 |
| 公司网址 | www.969368.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91440101190498531W | | |
| 注册地址 | 广东省广州市越秀区环市中路233号彩电中心内 | | |
| 注册资本（元） | 360,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

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

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

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

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

自报告期初至本报告披露之日，公司的商业模式未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|--|
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | 公司于 2023 年 12 月 28 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344008399），有效期 3 年。 |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 434,474,223.41 | 450,931,059.35 | -3.65% |
| 毛利率% | 31.67% | 34.56% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 | -92.34% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -10,015,472.73 | 20,715,072.51 | -148.35% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.25% | 3.24% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.19% | 2.45% | - |
| 基本每股收益 | 0.0058 | 0.08 | -92.34% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 1,745,891,041.48 | 1,678,967,023.16 | 3.99% |
| 负债总计 | 906,811,147.92 | 831,909,549.03 | 9.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 839,079,893.56 | 847,057,474.13 | -0.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.33 | 2.35 | -0.94% |
| 资产负债率%（母公司） | 43.99% | 42.06% | - |
| 资产负债率%（合并） | 51.94% | 49.55% | - |
| 流动比率 | 0.9454 | 0.9247 | - |
| 利息保障倍数 | 1.25 | 3.60 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,857,800.42 | 121,426,318.64 | -37.53% |
| 应收账款周转率 | 1.54 | 1.50 | - |
| 存货周转率 | 1.78 | 1.88 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 3.99% | -2.35% | - |
| 营业收入增长率% | -3.65% | -6.07% | - |
| 净利润增长率% | -92.34% | 14.80% | - |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|------------------|----------|------------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 249,137,264.63 | 14.27% | 238,748,327.31 | 14.22% | 4.35% |
| 应收票据 | 1,992,277.04 | 0.11% | 879,000.00 | 0.05% | 126.65% |
| 应收账款 | 199,001,325.08 | 11.40% | 202,333,087.13 | 12.05% | -1.65% |
| 预付款项 | 38,420,235.69 | 2.20% | 32,300,477.27 | 1.92% | 18.95% |
| 其他应收款 | 11,727,281.57 | 0.67% | 9,030,455.32 | 0.54% | 29.86% |
| 存货 | 161,685,011.68 | 9.26% | 166,354,613.38 | 9.91% | -2.81% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 42,381,710.89 | 2.43% | 47,323,246.03 | 2.82% | -10.44% |
| 固定资产 | 666,989,572.05 | 38.20% | 680,057,806.40 | 40.50% | -1.92% |
| 在建工程 | 44,943,919.82 | 2.57% | 51,862,005.60 | 3.09% | -13.34% |
| 无形资产 | 31,937,898.65 | 1.83% | 32,705,106.72 | 1.95% | -2.35% |
| 使用权资产 | 233,887,242.47 | 13.40% | 135,680,586.97 | 8.08% | 72.38% |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 36,314,256.23 | 2.08% | 45,051,699.39 | 2.68% | -19.39% |
| 短期借款 | 82,715,002.56 | 4.74% | 73,834,996.98 | 4.40% | 12.03% |
| 长期借款 | 4,950,000.00 | 0.28% | 4,950,000.00 | 0.29% | 0.00% |
| 租赁负债 | 187,670,650.73 | 10.75% | 110,823,163.93 | 6.60% | 69.34% |
| 应付账款 | 196,100,240.95 | 11.23% | 208,323,688.66 | 12.41% | -5.87% |
| 预收款项 | - | - | - | - | - |
| 合同负债 | 310,302,362.31 | 17.77% | 317,117,347.39 | 18.89% | -2.15% |
| 应交税费 | 3,445,399.95 | 0.20% | 6,957,679.93 | 0.41% | -50.48% |
| 一年内到期的非流动负债 | 77,816,917.86 | 4.46% | 57,844,956.12 | 3.45% | 34.53% |
| 长期应付款 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 1,745,891,041.48 | 100.00% | 1,678,967,023.16 | 100.00% | 3.99% |

项目重大变动原因

不适用。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|--------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 434,474,223.41 | - | 450,931,059.35 | - | -3.65% |
| 营业成本 | 296,881,804.33 | 68.33% | 295,071,862.25 | 65.44% | 0.61% |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 毛利率 | 31.67% | - | 34.56% | - | - |
| 销售费用 | 52,604,608.66 | 12.11% | 42,235,412.82 | 9.37% | 24.55% |
| 管理费用 | 56,750,942.12 | 13.06% | 54,285,193.31 | 12.04% | 4.54% |
| 研发费用 | 31,992,960.03 | 7.36% | 33,085,958.68 | 7.34% | -3.30% |
| 财务费用 | 8,573,605.55 | 1.97% | 5,241,801.67 | 1.16% | 63.56% |
| 信用减值损失 | 2,415,430.72 | 0.56% | -820,727.96 | -0.18% | -394.30% |
| 资产减值损失 | 221,850.06 | 0.05% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 其他收益 | 16,245,965.61 | 3.74% | 5,088,397.58 | 1.13% | 219.27% |
| 投资收益 | 73,928.92 | 0.02% | 418,838.22 | 0.09% | -82.35% |
| 公允价值变动损益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置损益 | -33,283.02 | -0.01% | 0 | 0% | -100.00% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 5,911,371.97 | 1.36% | 25,447,829.92 | 5.64% | -76.77% |
| 营业外收入 | 358,928.87 | 0.08% | 1,972,097.19 | 0.44% | -81.81% |
| 营业外支出 | 4,161,255.01 | 0.96% | 112,318.05 | 0.02% | 3,604.89% |
| 净利润 | 2,102,419.43 | 0.48% | 27,438,964.50 | 6.08% | -92.34% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,857,800.42 | - | 121,426,318.64 | - | -37.53% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,391,779.06 | - | -72,450,085.24 | - | -51.15% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,616,892.98 | - | -34,564,844.08 | - | 26.19% |

项目重大变动原因

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少约 4,550 万元，主要原因是受经济环境影响，公司收入下降，导致经营活动现金流入较上年同期减少约 7,380 万元，相应经营活动现金流出较上年同期减少约 2,830 万元。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加约 3,700 万元，主要原因一是购建资产支付的现金减少约 3,200 万元，二是收回投资收到的现金较上年同期增加约 500 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------|------|------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 广州珠江在线多媒体 | 子公司 | 媒体制作 | 65,000,000 | 103,785,129.45 | 68,950,035.66 | 21,024,656.81 | -2,379,459.10 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------|----------------|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 体信有限公司 | | | | | | | |
| 广州珠江数码有限公司 | 子公司 | 技术研发 | 1,000,000 | 1,427,821.72 | 798,898.76 | 2,308,951.49 | 103,120.66 |
| 广东珠江智联信息科技股份有限公司 | 子公司 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 40,000,000 | 223,711,482.67 | 21,187,398.63 | 44,754,533.64 | -13,733,405.27 |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 参股公司 | 技术研发 | 8,000,000 | 92,771,072.77 | -2,876,779.27 | 50,786,356.05 | -322,592.03 |
| 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙） | 参股公司 | 基金投资 | 62,000,000 | 57,730,762.97 | 57,730,762.97 | - | 5,619.27 |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 参股公司 | 租赁和商务服务业 | 60,000,000 | 135,920,278.17 | 58,896,376.80 | 12,063,524.32 | 719,951.18 |
| 广州优创合影股权 | 参股公司 | 基金投资 | 60,010,000 | 42,828,306.26 | 42,528,306.26 | - | -108,612.45 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| 投资 合伙 企业 (有 限合 伙) | | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|------------------|--|---|
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 公司持有该公司 50%股份。该公司成立于 2017 年 4 月 20 日，注册资本 800 万元，注册地址为广州市越秀区环市中路 231 号广州广播大厦九楼 902、903 房，法定代表人黄诗云。主要经营范围为建筑物电力系统安装；通信线路和设备的安装；广播电视及信号设备的安装；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；卫星及共用电视系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播系统工程服务；消防设施工程专业承包；洁净净化工程设计与施工；防雷工程专业施工；安全技术防范系统设计、施工、维修；通信工程设计服务。 | 公司参股广州广播电视网络科技有限公司的目的是规范有线电视工程配套业务，拓展政企市场。 |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司持有该公司 33%股份。该公司成立于 2018 年 3 月 27 日，注册资本 6000 万元，注册地址为广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 1023 室，法定代表人黄诗云。主要经营范围为文艺创作；文化场馆管理服务；版权代理；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；会议及展览服务；摄影扩印服务；摄像及视频制作服务；租借 | 公司参股广东优创合影文化传播股份有限公司的目的是加强公司对 4k 内容产业的资源整合，并获取投资收益。 |

| | | |
|----------------------|---|--|
| | 道具活动;影视美术道具置景服务;信息技术咨询服务;企业管理咨询;组织文化艺术交流活动;其他文化艺术经纪代理;计算机系统服务;电影摄制服务;音像制品出租;照相器材及望远镜批发;以自有资金从事投资活动;文化娱乐经纪人服务。许可经营:网络文化经营;货物进出口;广播电视节目制作经营;电影发行;音像制品制作;信息网络传播视听节目;基础电信业务;第二类增值电信业务;第一类增值电信业务;技术进出口等。 | |
| 珠海盛门珠江创业投资企业(有限合伙) | 公司持有该投资企业 12.0968%股份,子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司持有该投资企业 6.0484%股份。该企业成立于 2016 年 4 月 18 日,注册地址为珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-13771,经营范围为协议记载的经营范围:创业投资业务;以自有资金对外投资;股权投资;资产管理;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务;参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。 | 公司参股珠海盛门珠江创业投资企业(有限合伙)的目的是推动公司在文化产业领域的资源整合及业务优化升级,并获取投资收益。 |
| 广州优创合影股权投资合伙企业(有限合伙) | 公司及孙公司广东优创合影文化传播股份有限公司各持有该合伙企业 33.328%股份。该企业成立于 2018 年 12 月 13 日,注册资本 6001 万元,注册地址为广州市黄埔区科学大道 8 号自编 3 栋 2 层 202 室,经营范围为股权投资。 | 公司参股广州优创合影股权投资合伙企业(有限合伙)的目的是落实合营各方在 4K 领域产业+金融的战略规划,并获取投资收益。 |

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|------------|
|----------|------------|

| | |
|-----------------------------|---|
| <p>1. 三网融合带来的市场竞争加剧的风险</p> | <p>公司主要从事广州地区广播电视网络的建设、运营、维护和管理，根据广州市城市建设发展规划和房地产开发计划，建设广州市有线电视网络，负责网络的日常经营管理和维护，公司按照国家广电总局的相关规定和有线电视节目传输管理要求，以及与各电视台和授权运营方的合作，确定网内传输节目，为广州地区家庭和企事业单位提供电视基本收视服务和点播付费节目等有线电视扩展增值服务，并通过有线电视网络向用户提供互联网宽带接入服务，以及为各电视台和授权运营方提供广播电视节目的接收、落地、传输服务。公司业务基于覆盖广州市建设的有线电视网络而开展，在广州地区形成了数量庞大的用户群，使得公司具有了良好稳定的盈利能力。国家广电总局、工信部等国家部委自 2010 年开始了“三网融合”推进（即“电信网、广电网、互联网”相互融合）及各类具体政策的支持。“三网融合”实施后，有线电视网络将由主要为单一电视收视、节目传输业务转向文字、语音、数据、图像、视频等多媒体综合业务，衍生出了更加丰富的增值业务类型如图文电视、网络游戏等，极大地提升了电视用户的满意度和娱乐性。在这一过程中，有线电视网络公司需要不断提升运营能力、提高服务质量、开发新服务，以此提高竞争能力。尽管在未来一段时间，“电信网、广电网、互联网”这三网的主管部门间如何分工协作的讨论仍将继续，但电信运营商和广电网络运营商的业务趋于同质成为了现实，如公司有线电视网络的技术和业务发展无法跟上“三网融合”的趋势，将可能给公司未来经营情况及盈利能力带来风险。</p> |
| <p>2. 营业收入来源较为集中的风险</p> | <p>报告期内，公司营业收入主要来源于广州地区，得益于广州地区较好的经济基础和发展形势以及公司多年经营累积的良好用户基础，公司盈利能力良好且稳定，但营业收入区域集中在一定程度上影响了公司营业收入的进一步提升，限制了公司应对政策及市场风险的手段，给公司未来经营状况及盈利能力带来风险。</p> |
| <p>3. 服务和产品不能跟进消费者需求的风险</p> | <p>公司长期以来坚持“真诚沟通、友善服务”的服务理念，重视直接面对用户的感受，贴近用户需求，形成客户服务中心、营业厅、社区经理相互配合的全方位综合服务体系，在广州地区的电视观众中形成了良好的口碑。随着我国电视、通信技术的迅速发展，电视收视、节目传输方式更新换代较快，年轻一代的电视观众逐渐成为家庭用户的主要群体，新兴播放平台、微电影、网络剧等受到年轻观众的欢迎，年轻观众亦更倾向通过网络平台沟通取得服务。公司在电视收视业务、节目传输的基础上，发展增值服务，精准定位客户和服务，取得了较快的发展，但若公司无法很好的把握行业发展趋势、市场发展方向、技术创新趋势及客户需求的变化并对自身作出快速及时反映，则公司现有业务以及盈利模式和盈利能力可能会受到冲击，从而对公司产生不利影响。</p> |
| <p>4. 安全播出和安全传输风险</p> | <p>作为电视节目传输和宽带接入服务提供企业，确保播出安全、</p> |

| | |
|---------------------------|---|
| | <p>传输安全和信息安全是公司生存发展之本。如对节目内容审查不严或基础设施出现故障等原因都将对播出安全、传输安全构成威胁。如果发生各类安全问题，将严重影响公司正常经营，并进而对公司业绩以及公司品牌形象造成不利影响。</p> |
| 5. 税收优惠和定价波动的政策风险 | <p>根据财政部、国家税务总局《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财税[2023]61号），公司自2024年1月1日至2027年12月31日免征有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费增值税。根据广东省物价局发布的《关于我省有线数字电视基本收视维护费标准的通知》（粤价〔2006〕85号）和《关于进一步完善我省有线数字电视服务收费政策的通知》（粤价〔2009〕301号），公司基本收视维护费和机顶盒及其配套设备售卖价格由省物价部门制定。若未来关于税收优惠和物价定价方面的政策有变化，将对行业内公司经营业绩产生影响。</p> |
| 6. 公司拥有的部分房产尚未取得房屋所有权证的风险 | <p>截至报告出具之日，公司拥有45处房屋，用途主要为公司、子公司办公用地及作为公司前端播控机房使用；4处车位物业，用于分公司工程车辆停放。上述房产中，南岗前端机房、珠岛花园社区经理办公点由于房地产开发商下落不明，赤岗西前端机房由于公共规划变更，该3处房产暂无法办理产权证；白云区北太路绿地汇创机房的不动产权证仍在办理过程中，暂未取得房地产权证。南岗前端机房、赤岗西前端机房、白云绿地汇创前端机房用作公司分前端机房使用，分前端机房主要用于接收总前端信号，对信号进行放大和处理，通过光缆传输至光机；珠岛花园社区经理办公点主要用于社区经理临时办公等用途，上述4处房屋均已交付使用，使用过程中未发生任何纠纷，如果因未办理房地产权证问题而不能继续使用的，公司可以置换场地或者进行搬迁，由于置换场地及搬迁成本小，对公司的正常经营无重大影响。</p> |
| 7. 持有的私募基金产品份额产生投资亏损的风险 | <p>截至报告出具之日，公司作为有限合伙人认缴珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙）（以下简称“盛门合伙”）750.00万元，占盛门合伙出资总额的12.0968%，珠江在线作为有限合伙人认缴盛门合伙375.00万元，占出资总额的6.0484%，均承担有限责任。由于公司、珠江在线仅对合伙企业的债务及风险承担有限责任，盛门合伙的普通合伙人广东盛门资本管理有限公司在管理私募基金方面有较丰富的经验，并且盛门合伙的《合伙协议》中对私募基金的投资限制、存续期限、投后管理、投资人权益保护及公司及其子公司在参与私募基金决策等方面作了明确约定，因而能够保障公司及其子公司的投资安全。尽管如此，但如盛门合伙的产品运作发生投资决策失误或所投向的投资标的出现亏损，将造成盛门合伙出现亏损，进而对公司及其子公司该项的投资本金及收益带来不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化 | 本期重大风险未发生重大变化 |

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | 180,220,000.00 | 48,669,071.73 |
| 销售产品、商品,提供劳务 | 212,260,000.00 | 44,889,356.03 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 82,400,000.00 | 28,769,996.51 |
| 其他 | - | - |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |
| 提供担保 | - | - |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 委托理财 | - | - |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | - | - |
| 贷款 | - | - |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

不适用。

(四) 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|----------|------------|----------------|------------|--------|--------|
| 2020-036 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2021年3月25日 | - | 正在履行中 |
| 2020-036 | 实际控制人或控股股东 | 规范关联交易承诺 | 2021年3月25日 | - | 正在履行中 |
| 2020-036 | 实际控制人或控股股东 | 股份锁定承诺 | 2021年3月25日 | - | 正在履行中 |
| 2020-036 | 实际控制人或控股股东 | 未能履行承诺事项约束措施承诺 | 2021年3月25日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------------|-------------|------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 中国广电网 络股份有限公 司 | 183,600,000 | 0 | 183,600,000 | 51% | 183,600,000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------|---|-------------|-------|-------------|-------------|---|---|
| | 司 | | | | | | | | |
| 2 | 广州市广播电视台 | 95,400,000 | 0 | 95,400,000 | 26.5% | 0 | 95,400,000 | 0 | 0 |
| 3 | 中国电信集团有限公司 | 81,000,000 | 0 | 81,000,000 | 22.5% | 0 | 81,000,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 360,000,000 | - | 360,000,000 | 100% | 183,600,000 | 176,400,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|---------|----|----------|-------------|------------|----------|------|----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 崔颂东 | 董事、董事长 | 男 | 1968年11月 | 2021年10月11日 | 2024年4月8日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 滕建新 | 董事、董事长 | 男 | 1972年3月 | 2024年4月23日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 谌颖 | 董事 | 男 | 1981年10月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 谌颖 | 副董事长 | 男 | 1981年10月 | 2024年4月23日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张延 | 董事 | 男 | 1981年1月 | 2024年4月23日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张晖 | 董事 | 男 | 1970年4月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李新春 | 独立董事 | 男 | 1962年10月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 窦欢 | 独立董事 | 女 | 1988年5月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 李映照 | 独立董事 | 男 | 1962年10月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 彭惠琼 | 监事、监事会主 | 女 | 1975年11月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

| | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----------|------------|------------|---|---|---|----|
| | 席 | | | | | | | | |
| 辛亮亮 | 监事 | 男 | 1984年9月 | 2021年4月27日 | 2024年4月8日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 关坚成 | 监事 | 男 | 1976年9月 | 2021年4月27日 | 2024年4月8日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王兆强 | 监事 | 男 | 1972年7月 | 2024年4月23日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王俊 | 监事 | 男 | 1978年10月 | 2024年4月23日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 林淑贤 | 职工监事 | 女 | 1982年1月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 郑宗生 | 职工监事 | 男 | 1981年7月 | 2021年4月27日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 吴东 | 总经理 | 男 | 1978年2月 | 2019年11月4日 | 2024年4月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 黄诗云 | 财务负责人、副总经理 | 男 | 1979年8月 | 2019年11月4日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 刘明亮 | 副总经理 | 男 | 1980年8月 | 2019年11月4日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 吴家亮 | 董事会秘书 | 男 | 1982年2月 | 2021年8月25日 | 2024年6月30日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长滕建新担任广州市广播电视台党委委员、副台长；副董事长谌颖担任中国广播电视网络集团有限公司战略发展部（筹）负责人、技术部技术规划管理处副处长；张延董事任中国广播电视网络集团有限公司审计部审计处（法务方向）副处长；张晖董事任中国电信广州分公司党委委员、副总经理；监事会主席彭惠琼担任广州市广播电视台财务部副主任；王兆强监事任中广电移动网络有限公司财务总监；王俊监事任中国电信广州分公司党委委员、副总经理。其他董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二）变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|------|---------|------|
| 崔颂东 | 董事、董事长 | 离任 | 无 | 工作调动 |
| 辛亮亮 | 监事 | 离任 | 无 | 工作调动 |
| 关坚成 | 监事 | 离任 | 无 | 工作调动 |
| 滕建新 | 无 | 新任 | 董事、董事长 | 工作需要 |
| 谌颖 | 董事 | 新任 | 董事、副董事长 | 工作需要 |
| 张延 | 无 | 新任 | 董事 | 工作需要 |
| 王兆强 | 无 | 新任 | 监事 | 工作需要 |
| 王俊 | 无 | 新任 | 监事 | 工作需要 |
| 吴东 | 总经理 | 离任 | 无 | 工作需要 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

滕建新，男，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于华南理工大学；2000年7月至2001年2月，任广州市交通信息中心员工；2001年2月至2002年8月，任广州市交通信息中心业务部部长；2002年8月至2005年10月，任广州市新闻出版和广播电视局事业科技处副处长；2005年10月至2010年7月，任广州市新闻出版和广播电视局网络安全处处长；2010年7月至2011年6月，任广州市文化广电新闻出版局科技网络处处长；2011年6月至2015年3月，任广州市文化广电新闻出版局广播电视处处长；2015年3月至2021年11月，任广州市广播电视台党委委员、总工程师；2021年11月至今，任广州市广播电视台党委委员、副台长。

张延，男，1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于北方交通大学，获法学本科学位，2012年8月毕业于吉林大学，获工商管理硕士研究生学位。2003年9月至2011年5月，在河北省邯郸市丛台区人民检察院任职；2011年5月至2015年3月，在冀中能源股份有限公司任职；2015年3月至2021年10月，任中国广播电视网络有限公司综合部、法务部员工；2021年10月至2022年8月，任中国广电网络股份有限公司审计部副总监；2022年8月至2023年7月，任中国广电网络股份有限公司法律合规部副总监；2023年7月至今，任中国广播电视网络集团有限公司审计部审计处（法务方向）副处长。

王兆强，男，1972年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于北京邮电大学，获学士学位。1993年7月至2004年9月，任山东省电信（通信）公司财务处员工、会计科长；2004年9月至2016年7月，任中国网通集团、中国联通集团财务部副处长、处长、经理；2016年8月至2017年7月，任百望股份公司高级副总裁、CTO；2017年8月至2022年3月，自主创业；2022年3月至今，任中广电移动网络有限公司财务总监。

王俊，男，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年6月毕业于广东工业大学企业管理专业，获硕士学位；2007年6月毕业于暨南大学企业管理专业，获博士学位。2003年7月至2007年6月，在广州电信分公司大客户部任职；2007年6月至2008年3月，在广州市电信分公司政企客户部任职；2008年3月至2009年9月，任中国电信广州分公司政企客户中心经营分析岗、渠道分析室经理、客户管理室经理；2009年9月至2012年9月，任中国电信广州天河区分公司销售部经理；2012年9月至2013年6月，任中国电信广州分公司市场部业务管理室经理；2013年6月至2017年9月，任中国电信广州荔湾分公司副总经理；2017年9月至2019年9月，任中国电信广州分公司市场部副总经理；2019年9月至2022年3月，任中国电信广州天河分公司副总经理；2022年3月至2022年11月，任中国电信广州增城分公司副总经理（负责全面工作）；2022年11月至2023年8月，任中国电信广州增城分公司总经理；2023年8月至2023年12月，任中国电信广州增城分公司总经理兼广州分公司销售部总经理；2023年12月至今，任中国电信广州分公司党委委员、副总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 49 | 44 |
| 生产人员 | 0 | 0 |
| 销售人员 | 237 | 219 |
| 技术人员 | 393 | 388 |
| 财务人员 | 26 | 27 |
| 行政人员 | 100 | 94 |
| 员工总计 | 805 | 772 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 249,137,264.63 | 238,748,327.31 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（二） | 1,992,277.04 | 879,000.00 |
| 应收账款 | 五（三） | 199,001,325.08 | 202,333,087.13 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（四） | 38,420,235.69 | 32,300,477.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 11,727,281.57 | 9,030,455.32 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 161,685,011.68 | 166,354,613.38 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（七） | 1,893,989.21 | 2,678,483.76 |
| 流动资产合计 | | 663,857,384.90 | 652,324,444.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 五（八） | 51,752.13 | 51,752.13 |
| 长期股权投资 | 五（九） | 42,381,710.89 | 47,323,246.03 |
| 其他权益工具投资 | 五（十） | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（十一） | 666,989,572.05 | 680,057,806.40 |
| 在建工程 | 五（十二） | 44,943,919.82 | 51,862,005.60 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十三） | 233,887,242.47 | 135,680,586.97 |
| 无形资产 | 五（十四） | 31,937,898.65 | 32,705,106.72 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 305,013.45 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（十五） | 36,314,256.23 | 45,051,699.39 |
| 递延所得税资产 | 五（十六） | 9,583,378.64 | 9,590,005.04 |
| 其他非流动资产 | 五（十七） | 12,638,912.25 | 21,320,370.71 |
| 非流动资产合计 | | 1,082,033,656.58 | 1,026,642,578.99 |
| 资产总计 | | 1,745,891,041.48 | 1,678,967,023.16 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十九） | 82,715,002.56 | 73,834,996.98 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（二十） | 432,482.00 | 2,800,000.00 |
| 应付账款 | 五（二十一） | 196,100,240.95 | 208,323,688.66 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（二十二） | 310,302,362.31 | 317,117,347.39 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（二十三） | 15,931,660.19 | 24,905,802.11 |
| 应交税费 | 五（二十四） | 3,445,399.95 | 6,957,679.93 |
| 其他应付款 | 五（二十五） | 15,440,951.36 | 13,674,276.36 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 五（二十六） | 77,816,917.86 | 57,844,956.12 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 702,185,017.18 | 705,458,747.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五（二十七） | 4,950,000.00 | 4,950,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五（二十八） | 187,670,650.73 | 110,823,163.93 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五（二十九） | 849,056.60 | 849,056.60 |
| 递延收益 | 五（三十） | 11,156,423.41 | 9,828,580.95 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 204,626,130.74 | 126,450,801.48 |
| 负债合计 | | 906,811,147.92 | 831,909,549.03 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（三十一） | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（三十二） | 183,333,989.12 | 183,333,989.12 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（三十三） | 75,078,997.01 | 75,078,997.01 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（三十四） | 220,666,907.43 | 228,644,488.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 839,079,893.56 | 847,057,474.13 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 839,079,893.56 | 847,057,474.13 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,745,891,041.48 | 1,678,967,023.16 |

法定代表人：滕建新

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 226,191,100.07 | 196,808,487.45 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 660,000.00 | 879,000.00 |
| 应收账款 | 十五 (一) | 111,205,039.84 | 120,551,864.79 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 18,177,855.04 | 19,933,183.91 |
| 其他应收款 | 十五 (二) | 6,424,826.99 | 3,553,545.53 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 35,537,479.05 | 49,138,385.23 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,059,148.77 | 2,611,596.92 |
| 流动资产合计 | | 399,255,449.76 | 393,476,063.83 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 51,752.13 | 51,752.13 |
| 长期股权投资 | 十五 (三) | 124,846,635.50 | 129,897,617.93 |
| 其他权益工具投资 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 674,557,720.84 | 686,948,623.14 |
| 在建工程 | | 44,943,919.82 | 51,862,005.60 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 233,727,477.72 | 135,303,140.21 |
| 无形资产 | | 23,387,723.88 | 22,060,336.59 |
| 其中：数据资源 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 35,343,518.20 | 43,939,553.44 |
| 递延所得税资产 | | 590,171.58 | 590,171.58 |
| 其他非流动资产 | | 7,159,984.98 | 13,881,443.44 |
| 非流动资产合计 | | 1,147,608,904.65 | 1,087,534,644.06 |
| 资产总计 | | 1,546,864,354.41 | 1,481,010,707.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 102,294,458.24 | 129,263,669.21 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 274,058,399.61 | 282,807,131.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 14,785,560.95 | 22,040,937.37 |
| 应交税费 | | 885,045.46 | 673,055.98 |
| 其他应付款 | | 11,971,831.21 | 10,095,774.79 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 77,582,344.00 | 57,468,306.33 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 481,577,639.47 | 502,348,875.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 187,670,650.73 | 110,769,322.04 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 11,156,423.41 | 9,828,580.95 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 198,827,074.14 | 120,597,902.99 |
| 负债合计 | | 680,404,713.61 | 622,946,778.36 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 183,127,011.25 | 183,127,011.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 75,078,997.01 | 75,078,997.01 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 248,253,632.54 | 239,857,921.27 |
| 所有者权益合计 | | 866,459,640.80 | 858,063,929.53 |
| 负债和所有者权益合计 | | 1,546,864,354.41 | 1,481,010,707.89 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 434,474,223.41 | 450,931,059.35 |
| 其中：营业收入 | 五（三十五） | 434,474,223.41 | 450,931,059.35 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 447,486,743.73 | 430,169,737.27 |
| 其中：营业成本 | 五（三十五） | 296,881,804.33 | 295,071,862.25 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五（三十六） | 682,823.04 | 249,508.54 |
| 销售费用 | 五（三十七） | 52,604,608.66 | 42,235,412.82 |
| 管理费用 | 五（三十八） | 56,750,942.12 | 54,285,193.31 |
| 研发费用 | 五（三十九） | 31,992,960.03 | 33,085,958.68 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 五（四十） | 8,573,605.55 | 5,241,801.67 |
| 其中：利息费用 | | 8,313,417.59 | 4,872,971.53 |
| 利息收入 | | 1,031,656.74 | 1,066,348.25 |
| 加：其他收益 | 五（四十一） | 16,245,965.61 | 5,088,397.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（四十二） | 73,928.92 | 418,838.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 73,928.92 | -85,605.27 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十四） | 2,415,430.72 | -820,727.96 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十五） | 221,850.06 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（四十三） | -33,283.02 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,911,371.97 | 25,447,829.92 |
| 加：营业外收入 | 五（四十六） | 358,928.87 | 1,972,097.19 |
| 减：营业外支出 | 五（四十七） | 4,161,255.01 | 112,318.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,109,045.83 | 27,307,609.06 |
| 减：所得税费用 | 五（四十八） | 6,626.40 | -131,355.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|---------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.0058 | 0.08 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.0058 | 0.08 |

法定代表人：滕建新

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------|-----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十五 (四) | 381,806,384.75 | 408,539,919.08 |
| 减：营业成本 | 十五 (四) | 252,563,574.80 | 257,844,039.83 |
| 税金及附加 | | 556,122.88 | 168,264.62 |
| 销售费用 | | 40,844,186.79 | 38,872,614.01 |
| 管理费用 | | 47,767,694.29 | 43,769,613.43 |
| 研发费用 | | 29,043,974.68 | 29,195,048.68 |
| 财务费用 | | 7,103,864.81 | 3,968,365.28 |
| 其中：利息费用 | | 6,759,314.93 | 3,533,612.09 |
| 利息收入 | | 925,905.36 | 977,564.23 |
| 加：其他收益 | | 14,864,199.18 | 2,335,419.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十五 (五) | -35,518.37 | -326,033.44 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -35,518.37 | -830,476.93 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 3,228,879.80 | 68,190.83 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 221,850.06 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 22,206,377.17 | 36,799,550.30 |
| 加：营业外收入 | | 345,937.41 | 1,956,735.10 |
| 减：营业外支出 | | 4,076,603.31 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 18,475,711.27 | 38,756,285.40 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 18,475,711.27 | 38,756,285.40 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 18,475,711.27 | 38,756,285.40 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 18,475,711.27 | 38,756,285.40 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 450,670,632.85 | 525,572,354.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 3,136.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十九） | 33,909,929.98 | 32,851,542.77 |
| 经营活动现金流入小计 | | 484,580,562.83 | 558,427,033.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 227,565,700.05 | 262,748,672.87 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 115,658,495.11 | 120,316,582.33 |
| 支付的各项税费 | | 5,001,233.06 | 2,377,859.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十九） | 60,497,334.19 | 51,557,600.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 408,722,762.41 | 437,000,715.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 75,857,800.42 | 121,426,318.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,015,464.06 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 504,443.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,330.00 | 8,100.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五（四十九） | | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,069,794.06 | 70,512,543.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 | | 40,461,573.12 | 72,962,628.73 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五（四十九） | | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 40,461,573.12 | 142,962,628.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -35,391,779.06 | -72,450,085.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 51,398,099.00 | 42,569,340.14 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 25,380.54 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 51,398,099.00 | 42,594,720.68 |
| 偿还债务支付的现金 | | 43,503,615.82 | 30,692,165.09 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 11,959,072.27 | 11,767,945.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（四十九） | 39,552,303.89 | 34,699,454.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 95,014,991.98 | 77,159,564.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -43,616,892.98 | -34,564,844.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,150,871.62 | 14,411,389.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 230,244,503.21 | 195,247,820.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 227,093,631.59 | 209,659,209.64 |

法定代表人：滕建新

主管会计工作负责人：黄诗云

会计机构负责人：黄诗云

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 396,246,436.62 | 431,142,557.43 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,976,164.59 | 23,928,729.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 422,222,601.21 | 455,071,287.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 169,449,785.55 | 179,983,806.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 102,585,059.62 | 103,383,785.11 |
| 支付的各项税费 | | 1,289,817.85 | 216,496.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 39,887,118.04 | 42,135,997.01 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 313,211,781.06 | 325,720,084.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 109,010,820.15 | 129,351,202.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,015,464.06 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 504,443.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,015,464.06 | 70,504,443.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 47,238,665.04 | 73,819,641.17 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 70,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 47,238,665.04 | 143,819,641.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -42,223,200.98 | -73,315,197.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,338,946.89 | 10,386,530.22 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 39,339,700.27 | 33,931,276.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 50,678,647.16 | 45,317,806.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -50,678,647.16 | -45,317,806.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 16,108,972.01 | 10,718,197.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 191,016,622.96 | 167,668,814.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 207,125,594.97 | 178,387,012.77 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | 三（二十七） |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | √是 □否 | 五（三十四） |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | □是 √否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | □是 √否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | √是 □否 | 五（二十九） |

附注事项索引说明

1、企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）公司自2024年1月1日起执行《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，执行该规定对公司财务报表无影响；

（2）公司自2024年1月1日起执行《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”的规定，公司无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息；

（3）公司自2024年1月1日起执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》“关于数据资源的相关会计处理及披露”的规定，规定要求企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响；

（4）公司自2024年4月1日起执行《企业会计准则应用指南汇编2024》“关于保证类质保费用重分类”的规定，执行该规定对公司财务报表无影响。

2、向所有者分配利润情况见附注五（三十四）。

3、预计负债情况见附注五（二十九）。

（二） 财务报表项目附注

中国广电广州网络股份有限公司 二〇二四半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

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

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

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及母公司财务状况以及2024年度1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十二)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认

部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|--------|------|
| 应收票据 | 银行承兑汇票 | 票据类型 |
| 应收票据 | 商业承兑汇票 | 票据类型 |
| 应收账款 | 账龄组合 | 账龄 |
| 其他应收款 | 账龄组合 | 账龄 |

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

2、 发出存货的计价方法

原材料发出采用移动加权平均法，库存商品发出采用月末一次加权平均法。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“(九) 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

3、 固定资产处置

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

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|----|--------|------|------|------|
| 软件 | 5年 | 直线法 | 0.00 | 使用寿命 |

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

(1)人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

(2)直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3)折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4)无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5)其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|------|-----------|------|
| 装修费用 | 摊销期限内平均摊销 | 5年 |
| 互动业务 | 摊销期限内平均摊销 | 1-2年 |
| 其他 | 摊销期限内平均摊销 | 3年 |

(十九) 合同负债

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

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经

发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）按时点确认的收入

①电视收视业务收入

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

②宽带业务收入

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

③增值业务收入，主要包括点播服务、时移回看服务

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

④装机工料费及安装工程收入

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

⑤商品销售收入

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

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供节目传输、广告服务，属于某一时段内履行履约义务的收入，按协议约定的服务期限，随着履约进度分期确认收入。

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

(二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

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

（二十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。公司执行该规定对公司财务报表无影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。公司执行该规定对公司财务报表无影响。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

| | |
|------------------|-----|
| 中国广电广州网络股份有限公司 | 0% |
| 广州珠江在线多媒体信息有限公司 | 15% |
| 广东珠江智联信息科技股份有限公司 | 15% |
| 广州珠江数码有限公司 | 20% |

(二) 税收优惠

- 1、广州珠江在线多媒体信息有限公司 2022 年 12 月 22 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202244008027，有效期三年，2022-2024 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。
- 2、广东珠江智联信息科技股份有限公司 2022 年 12 月 19 日获得高新技术企业证书，编号为 GR202244001397，有效期三年，2022-2024 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。
- 3、广州珠江数码有限公司符合《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》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）相关规定，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
- 4、根据财政部、国家税务总局《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年 61 号），公司自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日免征有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费增值税。
- 5、根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。报告期内，本公司子公司广东珠江智联信息科技股份有限公司、广州珠江在线多媒体信息有限公司享受该优惠政策。
- 6、广州珠江数码有限公司符合《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）的相关规定，在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 91,607.70 | 111,762.70 |
| 银行存款 | 245,390,936.51 | 235,471,367.25 |
| 其他货币资金 | 3,654,720.42 | 3,165,197.36 |
| 合计 | 249,137,264.63 | 238,748,327.31 |

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

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 保函保证金 | 2,978,127.94 | 2,711,959.61 |
| 共管账户受限资金 | 18,911,572.80 | 5,637,932.19 |
| 其他 | 153,932.30 | 153,932.30 |
| 合计 | 22,043,633.04 | 8,503,824.10 |

说明：

2024年6月30日银行存款中，交通银行广州花果山支行（账号：441169822018800004540），广州银行白云支行（账号：800205369902082）账户期末余额合计 18,911,572.80 元，支取分别需要得到广州市花都区广播电视网络有限公司、广州市白云数码科技有限公司同意，使用受到限制。中国银行江南大道支行（账号：705557755084）期末余额为 153,932.30 元，户名为广州市广播电视网络有限公司海珠分公司，该公司被收编后由于历史原因导致无法办理户名变更手续，本公司无法支取。

2024年6月30日其他货币资金中，有 2,978,127.94 元系保函保证金，使用受到限制。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| | | |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,992,277.04 | 639,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 240,000.00 |
| 合计 | 1,992,277.04 | 879,000.00 |

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | | | | |
|-----------------|--------------|--------|------|----------|--------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,992,277.04 | 100.00 | | | 1,992,277.04 | 939,000.00 | 100.00 | 60,000.00 | 6.39 | 879,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 1,992,277.04 | 100.00 | | | 1,992,277.04 | 639,000.00 | 68.05 | | | 639,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | | | | | 300,000.00 | 31.95 | 60,000.00 | 20.00 | 240,000.00 |
| 合计 | 1,992,277.04 | 100.00 | | | 1,992,277.04 | 939,000.00 | 100.00 | 60,000.00 | | 879,000.00 |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | | |
| 合计 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | | |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 107,569,761.19 | 120,807,284.89 |
| 1-2年 | 90,301,136.34 | 79,620,813.37 |
| 2-3年 | 25,006,634.41 | 26,291,134.67 |
| 3年以上 | 57,262,493.81 | 58,493,267.00 |
| 小计 | 280,140,025.75 | 285,212,499.93 |
| 减：坏账准备 | 81,138,700.67 | 82,879,412.80 |
| 合计 | 199,001,325.08 | 202,333,087.13 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 53,520,684.79 | 19.10 | 49,590,284.79 | 92.66 | 3,930,400.00 | 51,649,190.10 | 18.11 | 47,718,790.10 | 92.39 | 3,930,400.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 226,619,340.96 | 80.90 | 31,548,415.88 | 13.92 | 195,070,925.08 | 233,563,309.83 | 81.89 | 35,160,622.70 | 15.05 | 198,402,687.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 226,619,340.96 | 80.90 | 31,548,415.88 | 13.92 | 195,070,925.08 | 233,563,309.83 | 81.89 | 35,160,622.70 | 15.05 | 198,402,687.13 |
| 合计 | 280,140,025.75 | 100.00 | 81,138,700.67 | | 199,001,325.08 | 285,212,499.93 | 100.00 | 82,879,412.80 | | 202,333,087.13 |

重要的按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 (%) | 计提依据 |
| 北京丰嘉传媒有限公司 | 8,953,555.16 | 5,023,155.16 | 56 | 预计部分无法收回 |
| 广东南方家庭购物有限公司 | 4,263,327.20 | 4,263,327.20 | 100 | 预计无法收回 |
| 金沙县禹谟镇偏坡寨煤矿 | 4,100,000.00 | 4,100,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 河南电视台 | 2,565,000.01 | 2,565,000.01 | 100 | 预计无法收回 |
| 广东现代教育传媒股份有限公司 | 2,199,976.00 | 2,199,976.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南海视旅游卫视传媒有限责任公司 | 2,060,000.00 | 2,060,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 山西广播电视台 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 广东舜通电视传媒有限公司 | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | 100 | 失信执行人，预计无法收回 |
| 贵州鲁中矿业有限责任公司 金沙县新化乡福利院煤矿 | 1,685,374.31 | 1,685,374.31 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州御盈房地产有限公司 | 708,760.00 | 708,760.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 其他 | 23,234,692.11 | 23,234,692.11 | 100 | 用户欠费，预计无法收回 |
| 合计 | 53,520,684.79 | 49,590,284.79 | | |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合： | | | |
| 1年以内 | 104,400,381.26 | 5,220,019.11 | 5.00 |
| 1—2年 | 86,908,646.66 | 8,690,864.67 | 10.00 |
| 2—3年 | 22,090,976.19 | 4,418,195.25 | 20.00 |
| 3年以上 | 13,219,336.85 | 13,219,336.85 | 100.00 |
| 合计 | 226,619,340.96 | 31,548,415.88 | |

续上表：

| 名称 | 上年年末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 账龄组合： | | | |
| 1年以内 | 116,566,242.94 | 5,828,312.16 | 5.00 |
| 1—2年 | 77,181,694.07 | 7,718,169.41 | 10.00 |
| 2—3年 | 22,751,539.61 | 4,550,307.92 | 20.00 |
| 3年以上 | 17,063,833.21 | 17,063,833.21 | 100.00 |
| 合计 | 233,563,309.83 | 35,160,622.70 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 47,718,790.10 | 2,167,939.52 | 296,444.83 | | 49,590,284.79 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 35,160,622.70 | 966,891.70 | 4,579,098.52 | | 31,548,415.88 |
| 合计 | 82,879,412.80 | 3,134,831.22 | 4,875,543.35 | | 81,138,700.67 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 京东科技信息技术有限公司 | 18,031,000.00 | | 18,031,000.00 | 6.44 | 1,803,100.00 |
| 安徽伯仲信息科技有限公司 | 9,400,000.00 | | 9,400,000.00 | 3.36 | 940,000.00 |
| 北京丰嘉传媒有限公司 | 8,953,555.16 | | 8,953,555.16 | 3.20 | 5,023,155.16 |
| 广州丰网互联科技有限公司 | 8,431,544.00 | | 8,431,544.00 | 3.01 | 493,154.40 |
| 湖南科创信息技术股份有限公司 | 7,564,785.37 | | 7,564,785.37 | 2.70 | 378,239.27 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|-------|--------------|
| 合计 | 52,380,884.53 | 52,380,884.53 | 18.71 | 8,637,648.83 |
|----|---------------|---------------|-------|--------------|

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 29,801,804.26 | 77.57 | 30,127,756.49 | 93.27 |
| 1至2年 | 7,322,302.82 | 19.06 | 1,823,486.61 | 5.65 |
| 2至3年 | 1,044,501.80 | 2.72 | 299,234.17 | 0.93 |
| 3年以上 | 251,626.81 | 0.65 | 50,000.00 | 0.15 |
| 合计 | 38,420,235.69 | 100.00 | 32,300,477.27 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|---------------|--------------------|
| 广州市花都区广播电视网络有限公司 | 7,159,731.87 | 18.64 |
| 中信国安广视网络有限公司 | 4,408,106.57 | 11.47 |
| 广州市赫格勃贸易有限公司 | 2,893,400.40 | 7.53 |
| 广州市巴赫莱企业管理有限公司 | 1,340,157.10 | 3.49 |
| 广州市匠思元数字科技有限公司 | 1,060,000.00 | 2.76 |
| 合计 | 16,861,395.94 | 43.89 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 11,727,281.57 | 9,030,455.32 |
| 合计 | 11,727,281.57 | 9,030,455.32 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 8,192,168.42 | 5,248,350.82 |
| 1-2年 | 988,500.33 | 1,463,341.26 |
| 2-3年 | 3,818,839.11 | 3,409,393.64 |
| 3年以上 | 3,183,010.58 | 3,796,449.90 |
| 小计 | 16,182,518.44 | 13,917,535.62 |
| 减：坏账准备 | 4,455,236.87 | 4,887,080.30 |
| 合计 | 11,727,281.57 | 9,030,455.32 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 16,182,518.44 | 100.00 | 4,455,236.87 | 27.53 | 11,727,281.57 | 13,917,535.62 | 100.00 | 4,887,080.30 | 35.11 | 9,030,455.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 16,182,518.44 | 100.00 | 4,455,236.87 | 27.53 | 11,727,281.57 | 13,917,535.62 | 100.00 | 4,887,080.30 | 35.11 | 9,030,455.32 |
| 合计 | 16,182,518.44 | 100.00 | 4,455,236.87 | | 11,727,281.57 | 13,917,535.62 | 100.00 | 4,887,080.30 | | 9,030,455.32 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 8,192,168.42 | 409,608.43 | 5.00 |
| 1—2年 | 988,500.33 | 98,850.04 | 10.00 |
| 2—3年 | 3,818,839.11 | 763,767.82 | 20.00 |
| 3年以上 | 3,183,010.58 | 3,183,010.58 | 100.00 |
| 合计 | 16,182,518.44 | 4,455,236.87 | |

续上表：

| 名称 | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 5,248,350.82 | 262,417.54 | 5.00 |
| 1—2年 | 1,463,341.26 | 146,334.13 | 10.00 |
| 2—3年 | 3,409,393.64 | 681,878.73 | 20.00 |
| 3年以上 | 3,796,449.90 | 3,796,449.90 | 100.00 |
| 合计 | 13,917,535.62 | 4,887,080.30 | |

（3）坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12个月预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 264,291.42 | 144,460.25 | 4,478,328.63 | 4,887,080.30 |
| 上年年末余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -25,547.07 | | | -25,547.07 |
| --转入第三阶段 | | 25,547.07 | | 25,547.07 |
| --转回第二阶段 | | -155,102.22 | 155,102.22 | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 177,709.19 | 82,071.05 | 521,097.78 | 780,878.02 |
| 本期转回 | 4,971.22 | | 1,207,750.23 | 1,212,721.45 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 409,608.44 | 98,850.03 | 3,946,778.40 | 4,455,236.87 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,887,080.30 | | 431,843.43 | | | 4,455,236.87 |
| 合计 | 4,887,080.30 | | 431,843.43 | | | 4,455,236.87 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 12,772,653.01 | 10,759,900.67 |
| 应收暂付款 | 1,772,926.99 | 1,626,981.38 |
| 借支款 | 695,999.92 | 776,870.00 |
| 其他 | 940,938.52 | 753,783.57 |
| 合计 | 16,182,518.44 | 13,917,535.62 |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|--------------|------|----------------------|------------|
| 广州市广播电视台 | 押金保证金 | 2,694,696.12 | 1年以内 | 16.65 | 134,734.81 |
| 联通数字科技有限公司广东省分公司 | 押金保证金 | 2,232,550.00 | 2-3年 | 13.80 | 446,510.00 |
| 代扣社保及公积金 | 应收暂付款 | 1,363,252.29 | 1年以内 | 8.42 | 68,162.61 |
| 深圳市同洲电子股份有限公司 | 其他 | 724,058.00 | 3年以上 | 4.47 | 724,058.00 |
| 中山大学附属第一医院 | 押金保证金 | 680,244.00 | 2年以上 | 4.20 | 459,732.00 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|-------|--------------|
| 合计 | | 7,694,800.41 | | 47.55 | 1,833,197.42 |
|----|--|--------------|--|-------|--------------|

(六) 存货

1、 存货分类

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 27,254,867.51 | 974,565.29 | 26,280,302.22 | 38,331,785.45 | 1,757,182.24 | 36,574,603.21 |
| 库存商品 | 38,542,736.50 | 1,503,189.83 | 37,039,546.67 | 38,963,809.15 | 1,395,927.58 | 37,567,881.57 |
| 发出商品 | 40,190,420.22 | | 40,190,420.22 | 34,639,228.38 | | 34,639,228.38 |
| 未完工项目成本 | 58,174,742.57 | | 58,174,742.57 | 57,572,900.22 | | 57,572,900.22 |
| 合计 | 164,162,766.80 | 2,477,755.12 | 161,685,011.68 | 169,507,723.20 | 3,153,109.82 | 166,354,613.38 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 类别 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,757,182.24 | | | 782,616.95 | | 974,565.29 |
| 库存商品 | 1,395,927.58 | 112,090.23 | | 4,827.98 | | 1,503,189.83 |
| 合计 | 3,153,109.82 | 112,090.23 | | 787,444.93 | | 2,477,755.12 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,300,075.00 | 2,086,254.28 |
| 预缴营业税 | 525,342.64 | 525,342.64 |
| 预缴其他税费 | 68,571.57 | 66,886.84 |
| 合计 | 1,893,989.21 | 2,678,483.76 |

(八) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | | 折现率区间 |
|-------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 51,752.13 | | 51,752.13 | 51,752.13 | | 51,752.13 | 4.35%-4.90% |
| 合计 | 51,752.13 | | 51,752.13 | 51,752.13 | | 51,752.13 | |

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|--------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙） | 7,607,822.52 | 2,866,473.15 | | | 1,019.63 | | | | | 7,608,842.15 | 2,866,473.15 |
| 广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙） | 19,225,371.60 | | | -5,015,464.06 | -36,198.12 | | | | | 14,173,709.42 | |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 19,198,220.78 | | | | 237,583.56 | | | | | 19,435,804.34 | |
| 广致信息科技（广州）有限公司 | 346,352.66 | | | | -149,713.70 | | | | | 196,638.96 | |
| 广舆数据科技（广州）有限公司 | 387,111.83 | | | | 157,090.19 | | | | | 544,202.02 | |
| 健康互联（广州）信息科技股份有限公司 | 558,366.64 | | | | -135,852.64 | | | | | 422,514.00 | |
| 小计 | 47,323,246.03 | 2,866,473.15 | | -5,015,464.06 | 73,928.92 | | | | | 42,381,710.89 | 2,866,473.15 |
| 合计 | 47,323,246.03 | 2,866,473.15 | | -5,015,464.06 | 73,928.92 | | | | | 42,381,710.89 | 2,866,473.15 |

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

| 项目名称 | 期末余额 | 上年年末余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 广州南沙信息港有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | | | | |

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 666,989,572.05 | 680,057,806.40 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 666,989,572.05 | 680,057,806.40 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输设备 | 通用设备 | 合计 |
|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 69,108,763.84 | 1,178,527,523.46 | 14,825,444.52 | 15,389,060.12 | 1,277,850,791.94 |
| （2）本期增加金额 | 7,617,934.21 | 40,078,734.17 | 663,407.92 | 15,972.36 | 48,376,048.66 |
| —购置 | 7,617,934.21 | 16,042,436.99 | 663,407.92 | 15,972.36 | 24,339,751.48 |
| —在建工程转入 | | 24,036,297.18 | | | 24,036,297.18 |
| （3）本期减少金额 | | 81,267,874.13 | 294,999.40 | 176,011.83 | 81,738,885.36 |
| —处置或报废 | | 81,267,874.13 | 294,999.40 | 176,011.83 | 81,738,885.36 |
| （4）期末余额 | 76,726,698.05 | 1,137,338,383.50 | 15,193,853.04 | 15,229,020.65 | 1,244,487,955.24 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | 30,137,099.59 | 541,252,050.96 | 10,709,485.84 | 14,700,963.99 | 596,799,600.38 |
| （2）本期增加金额 | 1,606,130.48 | 54,300,669.98 | 875,942.67 | 542,680.93 | 57,325,424.06 |
| —计提 | 1,606,130.48 | 54,300,669.98 | 875,942.67 | 542,680.93 | 57,325,424.06 |
| （3）本期减少金额 | | 77,204,480.42 | 248,334.78 | 167,211.21 | 77,620,026.41 |
| —处置或报废 | | 77,204,480.42 | 248,334.78 | 167,211.21 | 77,620,026.41 |
| （4）期末余额 | 31,743,230.07 | 518,348,240.52 | 11,337,093.73 | 15,076,433.71 | 576,504,998.03 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| （1）上年年末余额 | | 993,385.16 | | | 993,385.16 |
| （2）本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | | |
| （4）期末余额 | | 993,385.16 | | | 993,385.16 |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| （1）期末账面价值 | 44,983,467.98 | 617,996,757.82 | 3,856,759.31 | 152,586.94 | 666,989,572.05 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| (2) 上年年末账面价值 | 38,971,664.25 | 636,282,087.34 | 4,115,958.68 | 688,096.13 | 680,057,806.40 |
|--------------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------------|--------------|------------|
| 白云区北太路绿地汇创机房 | 1,529,791.96 | 正在办理 |
| 广汕公路南岗屏苑 H 栋 2 梯 303、304 房 | 20,066.50 | 无法办理 |
| 海珠新港西路赤岗西 10 号 | 31,175.60 | 无法办理 |
| 珠海花园房屋 A 栋第 3 单元 201 房 | 7,385.05 | 无法办理 |
| 合计 | 1,588,419.11 | |

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 46,562,248.82 | 1,618,329.00 | 44,943,919.82 | 53,480,334.60 | 1,618,329.00 | 51,862,005.60 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 合计 | 46,562,248.82 | 1,618,329.00 | 44,943,919.82 | 53,480,334.60 | 1,618,329.00 | 51,862,005.60 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新建工程 | 18,873,113.10 | | 18,873,113.10 | 17,624,639.86 | | 17,624,639.86 |
| 网改工程 | 13,951,258.10 | | 13,951,258.10 | 19,731,838.93 | | 19,731,838.93 |
| 迁改工程 | 290,151.30 | | 290,151.30 | 253,677.24 | | 253,677.24 |
| 前端工程 | 50,500.24 | | 50,500.24 | 55,363.43 | | 55,363.43 |
| 小工程 | 555,565.15 | | 555,565.15 | 567,762.96 | | 567,762.96 |
| 其他工程 | 1,618,329.00 | 1,618,329.00 | | 1,618,329.00 | 1,618,329.00 | |
| 管道工程款 | 11,223,331.93 | | 11,223,331.93 | 13,628,723.18 | | 13,628,723.18 |
| 合计 | 46,562,248.82 | 1,618,329.00 | 44,943,919.82 | 53,480,334.60 | 1,618,329.00 | 51,862,005.60 |

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 管道 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 124,209,759.11 | 163,318,964.04 | 287,528,723.15 |
| (2) 本期增加金额 | 78,939.38 | 122,831,814.65 | 122,910,754.03 |
| —新增租赁 | 78,939.38 | 122,831,814.65 | 122,910,754.03 |
| (3) 本期减少金额 | 3,762,174.34 | | 3,762,174.34 |
| —其他 | 3,762,174.34 | | 3,762,174.34 |
| (4) 期末余额 | 120,526,524.15 | 286,150,778.69 | 406,677,302.84 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 45,711,897.88 | 106,136,238.30 | 151,848,136.18 |
| (2) 本期增加金额 | 9,526,298.79 | 15,177,799.70 | 24,704,098.49 |
| —计提 | 9,526,298.79 | 15,177,799.70 | 24,704,098.49 |
| (3) 本期减少金额 | 3,762,174.30 | | 3,762,174.30 |
| (4) 期末余额 | 51,476,022.37 | 121,314,038.00 | 172,790,060.37 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 69,050,501.78 | 164,836,740.69 | 233,887,242.47 |
| (2) 上年年末账面价值 | 78,497,861.23 | 57,182,725.74 | 135,680,586.97 |

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 122,798,446.41 | 122,798,446.41 |
| (2) 本期增加金额 | 4,856,554.50 | 4,856,554.50 |
| —购置 | 4,856,554.50 | 4,856,554.50 |
| —内部研发 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 127,655,000.91 | 127,655,000.91 |
| 2. 累计摊销 | | |
| (1) 上年年末余额 | 90,093,339.69 | 90,093,339.69 |
| (2) 本期增加金额 | 5,623,762.57 | 5,623,762.57 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| —计提 | 5,623,762.57 | 5,623,762.57 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 95,717,102.26 | 95,717,102.26 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 上年年末余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 31,937,898.65 | 31,937,898.65 |
| (2) 上年年末账面价值 | 32,705,106.72 | 32,705,106.72 |

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费用 | 3,159,017.32 | 21,685.36 | 677,561.27 | | 2,503,141.41 |
| 互动业务 | 41,310,252.29 | 12,514,362.31 | 20,576,601.71 | | 33,248,012.89 |
| 手机样机 | 143,273.32 | 9,424.03 | 73,948.06 | | 78,749.29 |
| 其他 | 439,156.46 | 180,796.46 | 135,600.28 | | 484,352.64 |
| 合计 | 45,051,699.39 | 12,726,268.16 | 21,463,711.32 | | 36,314,256.23 |

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 24,090,252.57 | 3,612,422.16 | 24,113,143.12 | 3,613,566.69 |
| 内部交易未实现利润 | 55,270.41 | 8,280.68 | 91,816.21 | 13,762.55 |
| 可抵扣亏损 | 35,816,694.82 | 5,372,504.22 | 35,816,694.82 | 5,372,504.22 |
| 租赁负债 | 139,237,617.37 | 20,885,642.61 | 139,237,617.37 | 20,885,642.61 |
| 合计 | 199,199,835.17 | 29,878,849.67 | 199,259,271.52 | 29,885,476.07 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 | 135,303,140.21 | 20,295,471.03 | 135,303,140.21 | 20,295,471.03 |
| 合计 | 135,303,140.21 | 20,295,471.03 | 135,303,140.21 | 20,295,471.03 |

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 期末 | | 上年年末 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 20,295,471.03 | 9,583,378.64 | 20,295,471.03 | 9,590,005.04 |
| 递延所得税负债 | 20,295,471.03 | | 20,295,471.03 | |

(十七) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产购置款 | 6,424,442.41 | | 6,424,442.41 | 13,145,900.87 | | 13,145,900.87 |
| 售后回租融资租赁产生的递延收益 | 752,269.84 | | 752,269.84 | 752,269.84 | | 752,269.84 |
| 影视投资款 | 9,000,000.00 | 3,537,800.00 | 5,462,200.00 | 14,406,236.83 | 6,984,036.83 | 7,422,200.00 |
| 合计 | 16,176,712.25 | 3,537,800.00 | 12,638,912.25 | 28,304,407.54 | 6,984,036.83 | 21,320,370.71 |

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | | 上年年末 | | | |
|------|---------------|---------------|------|------------------------------------|--------------|--------------|------|------------------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 22,043,633.04 | 22,043,633.04 | | 款项支出需要其他单位同意、户名变更手续未办理完成无法支取、保函保证金 | 8,503,824.10 | 8,503,824.10 | | 款项支出需要其他单位同意、户名变更手续未办理完成无法支取、保函保证金 |
| 合计 | 22,043,633.04 | 22,043,633.04 | | | 8,503,824.10 | 8,503,824.10 | | |

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 82,643,384.37 | 73,748,901.19 |
| 应计短期借款利息 | 71,618.19 | 86,095.79 |
| 合计 | 82,715,002.56 | 73,834,996.98 |

(二十) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 432,482.00 | 2,800,000.00 |
| 合计 | 432,482.00 | 2,800,000.00 |

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 采购款项 | 128,332,474.84 | 147,856,222.53 |
| 设备及工程款 | 31,093,738.37 | 38,178,960.83 |
| 安装和维护工程款 | 12,887,680.55 | 7,988,917.92 |
| 付费频道节目费 | 11,645,760.63 | 6,962,264.60 |
| 中央加密费 | 3,424,752.00 | |
| 其他 | 8,715,834.56 | 7,337,322.78 |
| 合计 | 196,100,240.95 | 208,323,688.66 |

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 用户预存款 | 192,506,594.14 | 189,884,672.94 |
| 用户押金 | 36,943,663.39 | 40,390,164.83 |
| 信息传输费 | 3,062,996.10 | 1,947,265.78 |
| 销售货款 | 38,597,814.99 | 39,037,489.60 |
| 工程配套费 | 38,791,718.22 | 45,857,754.24 |
| 其他 | 399,575.47 | |
| 合计 | 310,302,362.31 | 317,117,347.39 |

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 24,840,095.19 | 96,133,704.73 | 105,107,506.25 | 15,866,293.67 |
| 离职后福利- 设定提存计划 | 65,706.92 | 9,083,161.00 | 9,083,501.40 | 65,366.52 |
| 辞退福利 | | 481,686.86 | 481,686.86 | |
| 合计 | 24,905,802.11 | 105,698,552.59 | 114,672,694.51 | 15,931,660.19 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 24,361,534.58 | 86,497,007.65 | 95,382,667.99 | 15,475,874.24 |
| (2) 职工福利费 | | 222,352.23 | 222,352.23 | |
| (3) 社会保险费 | 34,991.27 | 2,172,374.01 | 2,180,722.85 | 26,642.43 |
| 其中：医疗保险费 | 29,414.55 | 1,849,853.47 | 1,856,789.30 | 22,478.72 |
| 工伤保险费 | 1,565.65 | 60,458.00 | 61,044.42 | 979.23 |
| 生育保险费 | 4,011.07 | 262,062.54 | 262,889.13 | 3,184.48 |
| (4) 住房公积金 | 66,827.00 | 5,597,134.00 | 5,600,184.00 | 63,777.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 376,742.34 | 1,644,836.84 | 1,721,579.18 | 300,000.00 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 24,840,095.19 | 96,133,704.73 | 105,107,506.25 | 15,866,293.67 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 63,619.36 | 4,871,707.01 | 4,871,918.37 | 63,408.00 |
| 失业保险费 | 2,087.56 | 219,938.99 | 220,068.03 | 1,958.52 |
| 企业年金缴费 | | 3,991,515.00 | 3,991,515.00 | |
| 合计 | 65,706.92 | 9,083,161.00 | 9,083,501.40 | 65,366.52 |

(二十四) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,631,824.16 | 4,986,539.84 |
| 企业所得税 | 527,842.38 | 527,842.38 |
| 个人所得税 | 273,968.20 | 430,851.17 |
| 城市维护建设税 | 112,795.17 | 297,038.95 |
| 教育费附加 | 21,004.40 | 99,966.02 |
| 地方教育费附加 | 14,002.93 | 66,644.01 |
| 房产税 | 322,492.56 | |
| 土地使用税 | 9,378.52 | |
| 印花税 | 90,958.47 | 79,410.64 |
| 文化事业建设费 | 180,008.05 | 208,261.81 |
| 堤围防护费 | 261,125.11 | 261,125.11 |
| 合计 | 3,445,399.95 | 6,957,679.93 |

(二十五) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 4,937.49 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 15,436,013.87 | 13,674,276.36 |
| 合计 | 15,440,951.36 | 13,674,276.36 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------|--------|
| 短期借款利息 | 4,937.49 | |

| | |
|----|----------|
| 合计 | 4,937.49 |
|----|----------|

2、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 13,956,853.69 | 11,989,625.36 |
| 应付暂收款 | 208,847.47 | 207,683.98 |
| 其他 | 1,270,312.71 | 1,476,967.02 |
| 合计 | 15,436,013.87 | 13,674,276.36 |

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

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

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 17,050,000.00 | 18,056,645.83 |
| 一年内到期的长期应付款 | 5,000,005.00 | 11,000,011.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 55,766,912.86 | 28,788,299.29 |
| 合计 | 77,816,917.86 | 57,844,956.12 |

(二十七) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 4,950,000.00 | 4,950,000.00 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | | |
| 合计 | 4,950,000.00 | 4,950,000.00 |

质押借款系本公司之子公司广州珠江在线多媒体信息有限公司，以专利号为 ZL201610292123.6 的《一种防卡断的在线视频播放方法》专利为质押标的向广州银行股份有限公司海珠支行贷款 500.00 万元。

(二十八) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 208,979,869.07 | 127,138,499.44 |
| 减：未确认融资费用 | 21,309,218.34 | 16,315,335.51 |
| 合计 | 187,670,650.73 | 110,823,163.93 |

(二十九) 预计负债

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------|------|------|------------|------|
| 产品质量保证 | 849,056.60 | | | 849,056.60 | |
| 合计 | 849,056.60 | | | 849,056.60 | |

说明：全民健康信息综合管理平台远程医疗项目售后三年维保服务预计维护成本。

(三十) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------------------------------|
| 政府补助 | 9,828,580.95 | 2,200,000.00 | 872,157.54 | 11,156,423.41 | 与资产相关或与收益相关且用于补偿以后期间的成本费用和损失 |
| 合计 | 9,828,580.95 | 2,200,000.00 | 872,157.54 | 11,156,423.41 | |

(三十一) 股本

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

(三十二) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 182,713,055.51 | | | 182,713,055.51 |
| 其他资本公积 | 620,933.61 | | | 620,933.61 |
| 合计 | 183,333,989.12 | | | 183,333,989.12 |

(三十三) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 75,078,997.01 | | | 75,078,997.01 |
| 合计 | 75,078,997.01 | | | 75,078,997.01 |

(三十四) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 228,644,488.00 | 212,818,933.83 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | 228,644,488.00 | 212,818,933.83 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,102,419.43 | 29,521,654.70 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 3,616,100.53 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 10,080,000.00 | 10,080,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 220,666,907.43 | 228,644,488.00 |

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 434,474,223.41 | 296,881,804.33 | 450,931,059.35 | 295,071,862.25 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 434,474,223.41 | 296,881,804.33 | 450,931,059.35 | 295,071,862.25 |

(1) 收入按经营地区分解

| 合同分类 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 广州地区 | 434,474,223.41 | 296,881,804.33 | 450,931,059.35 | 295,071,862.25 |
| 合计 | 434,474,223.41 | 296,881,804.33 | 450,931,059.35 | 295,071,862.25 |

(三十六) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 81,304.09 | 13,226.13 |
| 教育费附加 | 34,777.33 | 5,668.34 |
| 地方教育附加 | 23,184.87 | 3,778.88 |
| 印花税 | 172,660.55 | 140,377.67 |
| 车船税 | 13,807.12 | 8,984.68 |
| 土地使用税 | 9,378.52 | |
| 房产税 | 322,492.56 | |
| 其他 | 25,218.00 | 77,472.84 |
| 合计 | 682,823.04 | 249,508.54 |

(三十七) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,100,897.08 | 32,765,130.26 |
| 市场推广费 | 6,274,893.07 | 4,562,945.11 |
| 租赁仓管费用 | 334,011.21 | 430,233.12 |
| 汽车费用 | 531,837.95 | 774,678.41 |
| 业务招待费 | 393,084.23 | 979,309.27 |
| 办公费用 | 526,477.75 | 808,659.50 |
| 折旧费及摊销 | 1,472,003.34 | 1,654,777.48 |
| 外包费用 | 9,687,194.70 | |
| 其他 | 284,209.33 | 259,679.67 |
| 合计 | 52,604,608.66 | 42,235,412.82 |

(三十八) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 40,319,343.95 | 37,989,558.06 |
| 租赁及物业管理费 | 2,384,610.91 | 3,412,725.77 |
| 办公费用 | 2,436,060.19 | 2,454,289.93 |
| 折旧费及摊销 | 10,348,217.02 | 8,214,382.01 |
| 咨询及中介费 | 364,402.50 | 896,438.76 |
| 交通及汽车费用 | 433,531.18 | 334,674.24 |
| 业务招待费 | 108,983.26 | 371,517.37 |
| 其他 | 355,793.11 | 611,607.17 |
| 合计 | 56,750,942.12 | 54,285,193.31 |

(三十九) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 人员人工 | 23,395,186.52 | 22,587,800.34 |
| 直接投入 | 2,038,203.55 | 4,280,574.01 |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 6,559,569.96 | 6,133,527.90 |
| 其他费用 | | 84,056.43 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 31,992,960.03 | 33,085,958.68 |
|----|---------------|---------------|

(四十) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 8,313,417.59 | 4,872,971.53 |
| 减：利息收入 | 1,031,656.74 | 1,066,348.25 |
| 手续费及其他 | 1,291,844.70 | 1,435,178.39 |
| 合计 | 8,573,605.55 | 5,241,801.67 |

(四十一) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 16,144,030.68 | 4,720,645.72 |
| 进项税加计抵减 | 61.22 | 227,278.90 |
| 代扣个人所得税手续费 | 101,873.71 | 140,472.96 |
| 合计 | 16,245,965.61 | 5,088,397.58 |

(四十二) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 73,928.92 | -85,605.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 结构性存款利息收入 | | 504,443.49 |
| 合计 | 73,928.92 | 418,838.22 |

说明：损失以“-”号填列。

(四十三) 资产处置收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|------|---------------|
| 处置非流动资产 | -33,283.02 | | -33,283.02 |
| 合计 | -33,283.02 | | -33,283.02 |

说明：损失以“-”号填列。

(四十四) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|--------------|-------------|
| 坏账损失 | 2,415,430.72 | -820,727.96 |
| 合计 | 2,415,430.72 | -820,727.96 |

说明：损失以“-”号填列。

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------|------------|--------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 221,850.06 | |
| 长期股权投资减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 其他非流动资产减值损失 | | |
| 合计 | 221,850.06 | |

说明：损失以“-”号填列。

(四十六) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|--------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |

| | | | |
|--------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 190,969.49 | | 190,969.49 |
| 废旧物资变卖 | 10,948.41 | | 10,948.41 |
| 生育津贴 | | 194,495.33 | |
| 补偿款 | 131,100.00 | 1,747,239.77 | 131,100.00 |
| 其他 | 25,910.97 | 30,362.09 | 25,910.97 |
| 合计 | 358,928.87 | 1,972,097.19 | 358,928.87 |

(四十七) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,081,727.70 | 102,313.46 | 4,081,727.70 |
| 违约金、滞纳金、赔(补)偿金 | | 4.59 | |
| 其他 | 79,527.31 | | 79,527.31 |
| 合计 | 4,161,255.01 | 112,318.05 | 4,161,255.01 |

(四十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|----------|-------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 6,626.40 | -131,355.44 |
| 合计 | 6,626.40 | -131,355.44 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 2,109,045.83 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,396,076.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -16,366.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 75,937.83 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 3,759,036.75 |

| | |
|-------------|---------------|
| 税收优惠的影响 | -15,639.78 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -1,400,265.67 |
| 所得税费用 | 6,626.40 |

(四十九) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 共管账户受限资金 | 8,503,824.10 | 19,238,770.46 |
| 收到政府补助 | 17,633,842.81 | 4,325,002.62 |
| 存款利息收入 | 1,161,374.14 | 1,079,370.41 |
| 其他 | 6,610,888.93 | 8,208,399.28 |
| 合计 | 33,909,929.98 | 32,851,542.77 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付的销售、管理及研发费用 | 32,264,863.90 | 23,317,450.38 |
| 支付的银行手续费 | 825,458.20 | 945,582.90 |
| 账户受限资金 | 22,043,633.04 | 24,578,717.08 |
| 其他 | 5,363,379.05 | 2,715,850.41 |
| 合计 | 60,497,334.19 | 51,557,600.77 |

2、 与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|------|---------------|
| 收回结构性存款 | | 70,000,000.00 |
| 合计 | | 70,000,000.00 |

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------|------|---------------|
| 结构性存款支出 | | 70,000,000.00 |
| 合计 | | 70,000,000.00 |

3、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 支付售后回租中不属于销售的融资款 | 5,077,371.75 | 8,276,775.90 |
| 偿还租赁负债本金和利息 | 34,474,932.14 | 26,422,678.65 |
| 合计 | 39,552,303.89 | 34,699,454.55 |

(五十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 2,102,419.43 | 27,438,964.50 |
| 加：信用减值损失 | -2,415,430.72 | 820,727.96 |
| 资产减值准备 | -221,850.06 | |
| 固定资产折旧 | 57,325,424.06 | 60,907,580.04 |
| 生产性生物资产折旧 | | |
| 油气资产折耗 | | |
| 使用权资产折旧 | 24,704,098.49 | 24,847,077.52 |
| 无形资产摊销 | 5,623,762.57 | 4,597,397.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,463,711.32 | 20,239,787.15 |
| 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) | -33,283.02 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 4,081,727.70 | 102,313.46 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 8,313,417.59 | 4,872,971.53 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -73,928.92 | -418,838.22 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 6,626.40 | -131,355.44 |
| 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） | 5,344,956.40 | -34,927,637.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -19,353,414.05 | 45,657,811.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -31,010,436.77 | -32,580,481.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,857,800.42 | 121,426,318.64 |
| 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 | | |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 227,093,631.59 | 209,659,209.64 |
| 减：现金的期初余额 | 230,244,503.21 | 195,247,820.32 |
| 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 | -3,150,871.62 | 14,411,389.32 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 227,093,631.59 | 209,659,209.64 |
| 其中：库存现金 | 91,607.70 | 161,561.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 226,325,431.41 | 208,861,670.71 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 676,592.48 | 635,977.89 |
| 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 | 227,093,631.59 | 209,659,209.64 |
| 其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物 | | |

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 6,222,515.87 | 6,096,103.00 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 1,316,009.84 | 3,017,179.43 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 38,300,014.21 | 73,941,334.87 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | 89,675.10 | 451,933.58 |
| 售后租回交易现金流入 | | |
| 售后租回交易现金流出 | | |

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本公司本期不存在非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

本公司本期不存在同一控制下企业合并事项

(三) 反向购买

本公司本期不存在反向购买事项

(四) 处置子公司

本公司本期不存在处置子公司事项

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

单位：万元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------|----------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州珠江在线 | 6,500.00 | 广州 | 广州 | 媒体制作 | 100.00 | | 设立 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------|----|----|----------------|--------|------|----|
| 多媒体信息有限公司 | | | | | | | |
| 广东珠江智联信息科技股份有限公司 | 4,000.00 | 广州 | 广州 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 99.00 | 1.00 | 设立 |
| 广州珠江数码有限公司 | 100.00 | 广州 | 广州 | 技术研发 | 100.00 | | 设立 |

2、 重要的非全资子公司

本公司无重要的非全资子公司。

3、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

4、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|--------------------|-------|-----|-----------|---------|-------|---------------------|---------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 广州 | 广州 | 科学研究和技术研发 | 50.00 | | 权益法 | 否 |
| 珠海盛门珠江创业投资企业(有限合伙) | 珠海 | 珠海 | 基金投资 | 12.10 | 6.05 | 权益法 | 否 |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 广州 | 广州 | 租赁和商务服 | | 33.00 | 权益法 | 否 |

| | | | | | | | |
|----------------------|----|----|------|-------|--|-----|---|
| | | | 务业 | | | | |
| 广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙） | 广州 | 广州 | 股权投资 | 33.33 | | 权益法 | 否 |

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

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

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

2、重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-------------|----------------|----------------|
| | 广州广播电视网络科技有限公司 | 广州广播电视网络科技有限公司 |
| 流动资产 | 86,991,767.38 | 77,393,813.71 |
| 其中：现金和现金等价物 | 7,787,949.48 | 3,979,390.09 |
| 非流动资产 | 5,779,305.39 | 8,514,662.46 |
| 资产合计 | 92,771,072.77 | 85,908,476.17 |
| 流动负债 | 93,516,229.92 | 85,392,861.69 |
| 非流动负债 | 2,131,622.12 | 3,069,801.72 |
| 负债合计 | 95,647,852.04 | 88,462,663.41 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -2,876,779.27 | -2,554,187.24 |

| | | |
|----------------------|---------------|----------------|
| 按持股比例计算的净资产份额 | -1,438,389.64 | -1,277,093.62 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 50,786,356.05 | 122,855,324.72 |
| 财务费用 | 94,444.18 | 183,594.18 |
| 所得税费用 | 2,213,627.40 | 2,042,364.83 |
| 净利润 | -322,592.03 | 5,858,658.05 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -322,592.03 | 5,858,658.05 |
| 本期收到的来自合营企业的股利 | | |

3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期金额 | | |
|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| | 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙） | 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 55,530,762.97 | 110,882,654.27 | 42,828,306.26 |
| 非流动资产 | 2,200,000.00 | 25,037,623.90 | |
| 资产合计 | 57,730,762.97 | 135,920,278.17 | 42,828,306.26 |
| 流动负债 | | 62,276,376.37 | 300,000.00 |
| 非流动负债 | | 14,747,525.00 | |
| 负债合计 | | 77,023,901.37 | 300,000.00 |
| 少数股东权益 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 57,730,762.97 | 58,896,376.80 | 42,528,306.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,475,339.31 | 19,435,804.34 | 14,173,740.35 |
| 调整事项 | | | |
| —商誉 | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | |
| —其他 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,475,339.31 | 19,435,804.34 | 14,173,740.35 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | |

| | | | |
|----------------|----------|---------------|-------------|
| 营业收入 | | 12,063,524.32 | |
| 净利润 | 5,619.27 | 719,951.18 | -108,612.45 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | 5,619.27 | 719,951.18 | -108,612.45 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | |

| 项目 | 上年年末余额/上期金额 | | |
|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| | 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙） | 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 55,525,143.70 | 92,815,425.49 | 57,685,718.71 |
| 非流动资产 | 2,200,000.00 | 43,216,683.27 | |
| 资产合计 | 57,725,143.70 | 136,032,108.76 | 57,685,718.71 |
| 流动负债 | | 62,855,683.14 | |
| 非流动负债 | | 15,000,000.00 | |
| 负债合计 | | 77,855,683.14 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 57,725,143.70 | 58,176,425.62 | 57,685,718.71 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,474,319.68 | 19,198,220.45 | 19,225,369.42 |
| 调整事项 | | | |
| —商誉 | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | |
| —其他 | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,474,319.68 | 19,198,220.78 | 19,225,369.42 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | |
| 营业收入 | | 61,801,014.59 | |
| 净利润 | -3,470,506.95 | 2,960,645.03 | -1,852,127.40 |
| 终止经营的净利润 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 综合收益总额 | -3,470,506.95 | 2,960,645.03 | -1,852,127.40 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | | |

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,163,354.98 | 1,237,230.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -128,476.15 | 54,600.68 |
| —净利润 | -1,333,938.06 | 228,774.09 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -1,333,938.06 | 228,774.09 |

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认的前期累计损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|----------------|--------------|---------------------|--------------|
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 1,277,093.62 | 161,296.02 | 1,438,389.64 |

八、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目 |
|--|--------------|---------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 广电 4K智能电视平台及传输网络技术的研究及建设 | 1,896,770.68 | 递延收益 | 103,229.32 | | 其他收益 |
| 广州市互动电视重点工程技术研究开发中心 | | 递延收益 | | 12,498.44 | 其他收益 |
| 基于广电网络的数字互动电视直播方法的关键技术产业化 | | 递延收益 | | 5,001.57 | 其他收益 |
| 面向移动互联网云视频服务平台的建设 | | 递延收益 | | 483,999.96 | 其他收益 |
| 面向多屏融合的音视频云服务平台 | | 递延收益 | 4,390.44 | 10,478.00 | 其他收益 |
| 基于广电网络的数字互动电视直播方法的关键技术产业化项目 | | 递延收益 | | 4,000.02 | 其他收益 |
| 面向移动互联网的电视应用开发平台的研究及应用 | 15,647.78 | 递延收益 | 14,311.74 | 14,311.74 | 其他收益 |
| 基于广电高清互动电视平台的云视频技术的研究 | 15,200.72 | 递延收益 | 12,999.96 | 12,999.96 | 其他收益 |
| 面向多屏融合的音视频云服务平台（区配套） | 833.73 | 递延收益 | 4,999.98 | 4,999.98 | 其他收益 |
| 基于广电网络的数字互动电视点播方法的关键技术产业化 | 6,668.16 | 递延收益 | 4,999.92 | 4,999.92 | 其他收益 |
| 广州广电下一代互联网-IPv6 技术研究及产业化 | 52,390.92 | 递延收益 | 10,971.00 | 10,971.00 | 其他收益 |
| 基于大数据应用的互动数字电视增强业务平台（2016 省工业与信息 化发展专项） | 207,512.59 | 递延收益 | 99,947.34 | 99,947.34 | 其他收益 |

| | | | | | |
|--|---------------|------|------------|--------------|------|
| 面向小区生活服务的广电大数据平台 | 692,643.08 | 递延收益 | 100,000.50 | 100,000.50 | 其他收益 |
| 广电超高清视频传输网络技术的研究及建设 | 357,776.20 | 递延收益 | 33,999.96 | 33,999.96 | 其他收益 |
| 广电 4K 智能电视平台（二期）技术改造项目 | 988,422.05 | 递延收益 | 99,397.86 | 99,397.86 | 其他收益 |
| 基于 4K 业务的大数据系统研发及建设 | 557,857.02 | 递延收益 | 61,451.66 | 62,361.42 | 其他收益 |
| 广电 4K 智能电视平台的建设与产业化 | 1,503,906.80 | 递延收益 | 200,000.88 | 200,000.88 | 其他收益 |
| 工信部电子第五研究所“超高清视频 5G+AI”融合创新应用领域的产业技术公共服务平台建设项目 | 1,840,793.68 | 递延收益 | 121,456.98 | | 其他收益 |
| 超高清与 5G 融合应用关键技术研究及验证（联合申报） | 1,500,000.00 | 递延收益 | | | 其他收益 |
| 广佛肇超高清和智能家电产业集群实体项目 | 1,020,000.00 | 递延收益 | | | 其他收益 |
| 5G+4K/8K 视频生产全链路关键核心技术研究与应用示范项目 | 500,000.00 | 递延收益 | | | 其他收益 |
| 合计 | 11,156,423.41 | | 872,157.54 | 1,159,968.55 | |

与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 2023年省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展）银行贷款贴息补助 | 94,162.00 | | 94,162.00 | 其他收益 |
| 广州市工业和信息化局 2022年省级专精特新中小企业市级奖励资金 | 400,000.00 | | 400,000.00 | 其他收益 |
| 广东省广播电视局 2023年超高清电视发展奖补资金 | 2,514,700.00 | | 2,514,700.00 | 其他收益 |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|------|
| 2020年度高新技术企业认定通过奖励 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 142,644.75 | | 50,315.17 | 其他收益 |
| 一次性扩岗补助 | 1,500.00 | | 1,500.00 | 其他收益 |
| 2022年度高新技术企业培育专题补助 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 其他收益 |
| 2023年度第十二届中国创新创业大赛（广州）奖励后补助 | 20,000.00 | 20,000.00 | | 其他收益 |
| 2022年度服务外包业绩奖励 | 16,939.00 | 16,939.00 | | 其他收益 |
| 2024年度服务外包业绩奖励 | 35,100.00 | 35,100.00 | | 其他收益 |
| 2024年超高清电视发展奖补资金 | 1,445,834.14 | 1,445,834.14 | | 其他收益 |
| 新型显示全产业链三年行动 | 13,654,000.00 | 13,654,000.00 | | 其他收益 |
| 合计 | 19,279,531.53 | 15,271,873.14 | 3,560,677.17 | |

九、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

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

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

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的

比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

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

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

(3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

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

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

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是：国务院。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|--------|
| 广舆数据科技（广州）有限公司 | 联营企业 |
| 广致信息科技（广州）有限公司 | 联营企业 |
| 健康互联（广州）信息科技股份有限公司 | 联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------------|--------------|
| 广州市广播电视台 | 参股股东 |
| 广州广电传媒集团有限公司 | 受本公司第二大股东控制 |
| 广州广视物业管理服务有限公司 | 受本公司第二大股东控制 |
| 中国电信股份有限公司广州分公司 | 受本公司第三大股东控制 |
| 中广融合智能终端科技有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东有线广播电视网络有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 中广电传媒有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 中广数智科技（北京）有限责任公司 | 母公司的控股企业 |
| 贵州联广科技股份有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 广州南沙信息港有限公司 | 本公司的参股企业 |
| 广州互动传媒有限公司 | 受母公司第二大股东控制 |
| 中广电移动网络有限公司 | 母公司的参股企业 |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 母公司的参股企业 |
| 中国广电山东网络有限公司烟台市分公司 | 母公司的控股企业 |
| 中国广电湖南网络股份有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 中国广电重庆网络股份有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 黑龙江龙润通信工程有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东弘智科技有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东有线文化传媒有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司珠海分公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司汕头分公司 | 母公司的控股企业 |
| 深圳市天威视讯股份有限公司 | 母公司的控股企业 |
| 重庆宽视网络技术开发有限责任公司 | 母公司的控股企业 |
| 广东视通科技有限公司 | 母公司的控股企业 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------|-------------|---------------|---------------|
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 代运营服务 | 70,000.00 | |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 内容服务 | 30,825.10 | 2,778.92 |
| 广州南沙信息港有限公司 | 工程款 | 454,371.20 | |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 技术服务费 | 1,408,492.50 | 139,170.58 |
| 广州广视物业管理服务有限公司 | 水电费物业管理费 | 4,660,709.13 | 4,740,108.05 |
| 广奥数据科技（广州）有限公司 | 业务外包费 | 2,761,667.64 | |
| 广奥数据科技（广州）有限公司 | 技术服务费 | | 12,575,028.35 |
| 广州市广播电视台 | 广告代理费 | 385,849.05 | |
| 广州市广播电视台 | 卫星电视信号安全服务费 | 805,000.02 | 1,480,000.00 |
| 广州市广播电视台 | 技术服务费 | 8,257,830.20 | 6,079,245.29 |
| 广致信息科技（广州）有限公司 | 业务外包费 | 1,212,623.75 | |
| 广致信息科技（广州）有限公司 | 技术服务费 | | 1,065,140.64 |
| 健康互联（广州）信息科技股份有限公司 | 技术服务费 | 349,622.64 | 2,769,515.04 |
| 健康互联（广州）信息科技股份有限公司 | 业务外包费 | 4,056,093.47 | |
| 中广电传媒有限公司 | 付费频道结算款 | | 272.03 |
| 中国电信股份有限公司广州分公司 | 互联网信息流量费 | 17,087,107.35 | 17,736,454.72 |
| 中国电信股份有限公司广州分公司 | 技术服务费 | | 37,515.94 |
| 中广融合智能终端科技有限公司 | 商品采购 | 311,320.75 | 401,504.42 |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 5G业务服务成本 | 289,953.31 | |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 商品采购 | 228,041.59 | |
| 广东弘智科技有限公司 | 商品采购 | 832,300.88 | |
| 广东视通科技有限公司 | 业务外包费 | 1,656,809.84 | |
| 广东省广播电视网络股份有限公司珠海分公司 | 政企业务成本 | 695.41 | |
| 贵州联广科技股份有限公司 | 技术服务费 | 440.25 | |
| 中广数智科技（北京）有限责任公司 | 互联网信息流量费 | 3,840,066.62 | 5,890,776.44 |
| 重庆宽视网络技术开发有限责任公司 | 5G代理服务费 | 76.13 | |
| 合计 | | 48,669,071.73 | 52,917,510.42 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 内容服务收入 | | 5,108.38 |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 代理服务费 | 51,405.66 | 64,339.62 |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 商品销售 | 7,464.60 | |
| 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 新媒体服务收入 | 264,150.95 | 603,773.58 |
| 广东有线广播电视网络有限公司 | 信息服务收入 | 113,207.53 | 101,738.81 |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | 工程配套服务费 | 23,148,587.34 | 21,677,534.47 |
| 广东省广播电视网络股份有限公司汕头分公司 | 设备租赁收入 | 3,441.49 | |
| 广州市广播电视台 | 宣传推广费 | 419,811.33 | 516,172.50 |
| 广州市广播电视台 | 节目传输费 | 4,193,692.32 | 4,705,188.69 |
| 广州市广播电视台 | 政企项目收入 | 41,523.63 | 64,660.96 |
| 健康互联（广州）信息科技股份有限公司 | 设备销售 | 225.30 | |
| 广舆数据科技（广州）有限公司 | 商品销售 | 450.60 | |
| 中广电移动网络有限公司 | 5G代理服务费 | 37,168.14 | |
| 广致信息科技（广州）有限公司 | 商品销售 | 225.30 | |
| 广东视通科技有限公司 | 商品销售 | 13,517.90 | |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 设备销售 | 359,021.23 | |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 技术服务费 | 12,506,716.98 | 9,878,377.36 |
| 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 5G收入 | 3,696,887.32 | 1,331,006.41 |
| 深圳市天威视讯股份有限公司 | 设备租赁收入 | 31,858.41 | |
| 合计 | | 44,889,356.03 | 38,947,900.78 |

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期金额 | | | | 上年同期金额 | | | | |
|-----------------|--------|------------------------|-------------------|---------------|--------------|----------|------------------------|-------------------|--------------|-------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 |
| 中国电信股份有限公司广州分公司 | 管道、光纤 | | | 12,248,381.83 | 2,935,249.51 | | | 14,063,546.52 | 517,714.30 | |
| 广州市广播电视台 | 办公场所 | | | 7,956,526.45 | 1,998,065.04 | | | 4,137,551.28 | 681,926.72 | |
| 广州广电传媒集团有限公司 | 办公场所 | | | 492,782.82 | 8,671.94 | | | 585,101.43 | 30,954.01 | |
| 合计 | | | | 20,697,691.10 | 4,941,986.49 | | | 18,786,199.23 | 1,230,595.03 | |

3、 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 广州南沙信息港有限公司 | 采购管道 | 454,371.20 | 171,309.43 |
| 广州广电传媒集团有限公司 | 购置房屋 | 7,617,934.21 | |
| 合计 | | 8,072,305.41 | 171,309.43 |

4、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,541,643.00 | 2,390,977.00 |

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|------|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 广州市广播电视台 | 4,786,557.43 | 239,327.87 | 4,575,743.23 | 228,787.16 |
| | 广州广视物业管理服务有限公司 | | | 19,600.00 | 980.00 |
| | 广州南沙信息港有限公司 | 1,972,565.52 | 98,628.28 | 1,975,278.11 | 98,763.91 |
| | 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 1,858,283.01 | 211,049.49 | 1,588,471.69 | 98,779.47 |
| | 中广电传媒有限公司 | 470,000.00 | 134,000.00 | 750,000.00 | 414,000.00 |
| | 广东有线广播电视网络有限公司 | 136,000.00 | 17,470.73 | 16,000.00 | 6,078.58 |
| | 健康互联(广州)信息科技股份有限公司 | 763,992.00 | 107,798.40 | 763,992.00 | 76,399.20 |

| | | | | | |
|---------|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 广州互动传媒有限公司 | 141,166.00 | 141,166.00 | 141,166.00 | 141,166.00 |
| | 广舆数据科技(广州)有限公司 | 115,282.32 | 11,528.23 | 115,282.32 | 9,591.83 |
| | 广致信息科技(广州)有限公司 | | | 252,000.00 | 25,200.00 |
| | 中广电移动网络有限公司 | 5,352.14 | 267.61 | 79,328.61 | 3,966.43 |
| | 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 6,654,649.79 | 332,732.49 | 15,784,583.21 | 789,229.16 |
| | 冠新医信(广州)信息科技有限公司 | 252,000.00 | 25,200.00 | | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 广州市广播电视台 | | | 41,229.80 | |
| | 广州广播电视网络科技有限公司 | 13,577,214.24 | | | |
| | 广东省广播电视网络股份有限公司珠海分公司 | 212,978.65 | | | |
| | 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 1,013,773.60 | | 443,396.24 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 广州广电传媒集团有限公司 | 168,602.00 | 168,602.00 | 168,602.00 | 168,602.00 |
| | 广州广视物业管理服务有限公司 | 490,709.21 | 43,399.29 | 486,224.21 | 43,399.29 |
| | 广州市广播电视台 | 2,694,696.12 | | 1,296,819.44 | 1,296,819.44 |
| | 中广电移动网络有限公司 | 884,993.00 | | | |
| | 中广电移动网络有限公司广东分公司 | 200,109.00 | | | |
| | 广州广播电视网络科技有限公司 | 171,657.08 | 171,657.08 | 61,067.70 | 3,053.39 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| | 广东优创合影文化传播股份有限公司 | 3,446,236.83 | 3,446,236.83 | 5,406,236.83 | 3,446,236.83 |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 广州广播电视网络科技有限公司 | 3,130,113.03 | 4,228,256.28 |
| | 广州广视物业管理服务有限公司 | 1,325,000.00 | 1,349,000.00 |
| | 广州南沙信息港有限公司 | 859,872.55 | 1,066,067.41 |
| | 广州市广播电视台 | 13,781,444.23 | 12,939,190.50 |
| | 中广电传媒有限公司 | 70.89 | 66.88 |
| | 广舆数据科技(广州)有限公司 | 559,964.96 | 731,834.96 |
| | 广致信息科技(广州)有限公司 | 212,500.00 | 212,500.00 |
| | 健康互联(广州)信息科技股份有限公司 | 215,705.99 | 309,705.99 |
| | 中国电信股份有限公司广州分公司 | 7,195,800.14 | 2,571,624.47 |
| | 中广融合智能终端科技有限公司 | 165,000.00 | |
| | 广东弘智科技有限公司 | 952,728.00 | |
| | 中广数智科技(北京)有限责任公司 | 1,423,514.20 | 737871.09 |
| | 广东省广播电视网络股份有限公司珠海分公司 | 203,400.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 广州南沙信息港有限公司 | 163,933.80 | 163,933.80 |
| | 黑龙江龙润通信工程有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| | 中广融合智能终端科技有限公司 | 100,000.00 | |
| 合同负债 | | | |
| | 广州广播电视网络科技有限公司 | 51,203,717.95 | 45,585,180.23 |
| | 广东省广播电视网络股份有限公司汕头分公司 | 11,111.11 | |
| | 广州广电传媒集团有限公司 | 10,599.00 | 10,599.00 |
| | 广州南沙信息港有限公司 | 1,372,111.67 | 1,372,111.67 |
| | 中国广电湖南网络股份有限公司 | 858,383.65 | 98,212.10 |
| | 广州市广播电视台 | 1,538,880.56 | 1,566,630.56 |

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司本期不存在重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

2016年10月，广州广电子公司珠江在线与北京丰嘉传媒有限公司（以下简称北京丰嘉）签订《珠江数码机顶盒植入式广告资源独家代理合作协议》。珠江在线2018年第二季度至2019年第一季度的代理服务提供后，北京丰嘉未按协议约定支付代理费7,125,000.00元，珠江在线于2019年5月24日提起诉讼，并获得一审判决支持。北京丰嘉因不服一审判决，向广东省广州市中级人民法院提起上诉，案号为（2020）粤01民终14378号。2020年12月31日，广东省广州市中级人民法院作出终审判决：北京丰嘉公司应向珠江在线支付7,125,000.00元；北京丰嘉因拖欠代理费已构成严重违约，珠江在线没收丰嘉传媒的履约保证金1,000,000.00元并无不当；同时珠江在线应向北京丰嘉酌情赔偿损失1,000,000.00元。2021年3月9日北京丰嘉向广东省高级人民法院提出申诉，案号为（2021）粤民申2897号。2022年3月14日，广东省高级人民法院做出再审判决，驳回北京丰嘉的再审申请。2022年10月11日，越秀区法院依珠江在线申请裁定追加北京丰嘉股东郭力、郭硕、上海淘播播电子商务有限公司为丰嘉一案的被执行人。2022年12月8日，被追加人之一郭力向法院提起了执行异议之诉，案号：（2022）粤0104民初48408号，2023年6月2日越秀区法院作出（2022）粤0104民初48408号民事判决书，判决驳回郭力的全部诉讼请求，目前判决书已生效。2023年9月12日，公司向越秀区人民法院申请追加北京丰嘉股东郭力、郭硕、上海淘播播电子商务有限公司为本案被执行人，并申请恢复强制执行，越秀区人民法院已经立案受理。2023年12月26日，越秀区法院依法查封了被执行人郭力名下所有的两套房产：1、山西省阳泉市阳盛街住宅小区B号楼1单元2号房及长沙市岳麓区含浦中路793号汀湘十里八区高层2栋401房，查封期限从2023年10月18日至2026年10月17日止；2、长沙市岳麓区含浦中路793号汀湘十里八区高层2栋401房，查封期限从2023年10月25日至2026年10月24日止。前述已查封的房产，截至2024年7月24日，暂未进入司法拍卖程序。2024年1月22日，越秀区法院发布公告，将依法划扣被执行人郭硕名下银行账户存款202900元及被执行人北京丰嘉名下银行账户存款97957.83元，扣除执行费4413元后，将余款296444.83元发放给公司。截至资产负债表日，公司应收北京丰嘉广告代理费账面余额8,953,555.16元（包含2019年第二季度212.5万元，预计682.86万强制收回后，对此部分再追加诉讼收回）、应收代垫诉讼受理费5,000.00元和应付北京丰嘉赔偿款1,000,000.00元。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

无

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

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

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|---------------|----------------|----------------|
| 电视收视业务 | 154,198,010.45 | 115,705,970.32 |
| 政企业务 | 53,607,185.25 | 36,047,220.44 |
| 增值业务 | 97,708,120.58 | 62,507,700.82 |
| 宽带业务 | 64,403,066.12 | 55,789,350.21 |
| 节目传输 | 19,643,175.53 | 5,357,690.25 |
| 装机工料费及安装维护工程款 | 41,179,114.44 | 20,162,892.11 |
| 5G业务 | 3,735,551.04 | 1,310,980.19 |
| 小计 | 434,474,223.41 | 296,881,804.33 |

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 58,458,451.11 | 64,758,130.39 |
| 1-2年 | 48,086,414.90 | 52,199,071.52 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 2-3年 | 16,818,021.15 | 17,277,706.02 |
| 3年以上 | 53,137,862.49 | 53,787,714.66 |
| 小计 | 176,500,749.65 | 188,022,622.59 |
| 减：坏账准备 | 65,295,709.81 | 67,470,757.80 |
| 合计 | 111,205,039.84 | 120,551,864.79 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 44,567,129.63 | 25.25 | 44,567,129.63 | 100.00 | | 42,399,190.11 | 22.55 | 42,399,190.11 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 131,933,620.02 | 74.75 | 20,728,580.18 | 15.71 | 111,205,039.84 | 145,623,432.48 | 77.45 | 25,071,567.69 | 17.22 | 120,551,864.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 123,752,948.05 | 70.11 | 20,728,580.18 | 16.75 | 103,024,367.87 | 137,572,760.51 | 73.17 | 25,071,567.69 | 18.22 | 112,501,192.82 |
| 合并范围内关联方组合 | 8,180,671.97 | 4.63 | | | 8,180,671.97 | 8,050,671.97 | 4.28 | | | 8,050,671.97 |
| 合计 | 176,500,749.65 | 100.00 | 65,295,709.81 | | 111,205,039.84 | 188,022,622.59 | 100.00 | 67,470,757.80 | | 120,551,864.79 |

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 广东南方家庭购物有限公司 | 4,263,327.20 | 4,263,327.20 | 100 | 预计无法收回 |
| 金沙县禹谟镇偏坡寨煤矿 | 4,100,000.00 | 4,100,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 河南电视台 | 2,565,000.01 | 2,565,000.01 | 100 | 预计无法收回 |
| 广东现代教育传媒股份有限公司 | 2,199,976.00 | 2,199,976.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 海南海视旅游卫视传媒有限责任公司 | 2,060,000.00 | 2,060,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 山西广播电视台 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 广东舜通电视传媒有限公司 | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | 100 | 失信执行人，预计无法收回 |
| 贵州鲁中矿业有限责任公司金沙县新化乡福利院煤矿 | 1,685,374.31 | 1,685,374.31 | 100 | 预计无法收回 |
| 广州御盈房地产有限公司 | 708,760.00 | 708,760.00 | 100 | 预计无法收回 |
| 其他 | 23,234,692.11 | 23,234,692.11 | 100 | 用户欠费，预计无法收回 |
| 合计 | 44,567,129.63 | 44,567,129.63 | | |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | 计提比例（%） |
|--------|--------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | |
| 合并范围内： | 8,180,671.97 | | |
| 账龄组合： | | | 15.71 |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 其中：1年以内 | 55,660,704.92 | 2,783,035.25 | 5.00 |
| 1-2年 | 43,444,055.67 | 4,344,405.57 | 10.00 |
| 2-3年 | 13,808,810.13 | 2,761,762.03 | 20.00 |
| 3年以上 | 10,839,377.33 | 10,839,377.33 | 100.00 |
| 合计 | 131,933,620.02 | 20,728,580.18 | |

续上表

| 名称 | 上年年末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内： | 8,050,671.97 | | |
| 账龄组合： | 137,572,760.51 | 25,071,567.69 | 18.22 |
| 其中：1年以内 | 60,375,838.60 | 3,018,791.93 | 5.00 |
| 1-2年 | 49,061,266.25 | 4,906,126.63 | 10.00 |
| 2-3年 | 13,736,258.16 | 2,747,251.63 | 20.00 |
| 3年以上 | 14,399,397.50 | 14,399,397.50 | 100.00 |
| 合计 | 145,623,432.48 | 25,071,567.69 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 42,399,190.11 | 2,167,939.52 | | | | 44,567,129.63 |
| 按组合计提坏账准备 | 25,071,567.69 | | 4,342,987.51 | | | 20,728,580.18 |
| 合计 | 67,470,757.80 | 2,167,939.52 | 4,342,987.51 | | | 65,295,709.81 |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 京东科技信息技术有限公司 | 18,031,000.00 | | 18,031,000.00 | 10.22 | 1,803,100.00 |
| 广州丰网互联科 | 8,431,54 | | 8,431,544.00 | 4.78 | 493,154.40 |

| | | | | | |
|--------------------------|-------------------|--|---------------|-------|--------------|
| 技有限公司 | 4.00 | | | | |
| 中广电移动网络 有限公司广东分 公司 | 6,654,64 9.79 | | 6,654,649.79 | 3.77 | 332,732.49 |
| 长讯通讯服务有 限公司 | 5,203,43 1.68 | | 5,203,431.68 | 2.95 | 486,618.17 |
| 广州市广播电视 台 | 4,786,55 7.43 | | 4,786,557.43 | 2.71 | 239,327.87 |
| 合计 | 43,107,1 82.90 | | 43,107,182.90 | 24.42 | 3,354,932.93 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 6,424,826.99 | 3,553,545.53 |
| 合计 | 6,424,826.99 | 3,553,545.53 |

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 5,895,625.25 | 2,909,062.24 |
| 1-2年 | 80,662.85 | 373,993.30 |
| 2-3年 | 939,233.05 | 566,678.04 |
| 3年以上 | 2,131,806.46 | 3,320,144.38 |
| 小计 | 9,047,327.61 | 7,169,877.96 |
| 减：坏账准备 | 2,622,500.62 | 3,616,332.43 |
| 合计 | 6,424,826.99 | 3,553,545.53 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 9,047,327.61 | 100.00 | 2,622,500.62 | 28.99 | 6,424,826.99 | 7,169,877.96 | 100.00 | 3,616,332.43 | 50.44 | 3,553,545.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 9,047,327.61 | 100.00 | 2,622,500.62 | 28.99 | 6,424,826.99 | 7,169,877.96 | 100.00 | 3,616,332.43 | 50.44 | 3,553,545.53 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,047,327.61 | 100.00 | 2,622,500.62 | | 6,424,826.99 | 7,169,877.96 | 100.00 | 3,616,332.43 | | 3,553,545.53 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 5,895,625.25 | 294,781.26 | 5.00 |
| 1—2年 | 80,662.85 | 8,066.29 | 10.00 |
| 2—3年 | 939,233.05 | 187,846.61 | 20.00 |
| 3年以上 | 2,131,806.46 | 2,131,806.46 | 100.00 |
| 合计 | 9,047,327.61 | 2,622,500.62 | |

（3）坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 145,453.11 | 37,399.33 | 3,433,479.99 | 3,616,332.43 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| -- 转入第二阶段 | -4,033.14 | 4,033.14 | | |
| -- 转入第三阶段 | | -93,923.31 | 93,923.31 | |
| -- 转回第二阶段 | | | | |
| -- 转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 153,361.29 | 60,557.13 | | 213,918.42 |
| 本期转回 | | | 1,207,750.23 | 1,207,750.23 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 294,781.26 | 8,066.29 | 2,319,653.07 | 2,622,500.62 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,616,332.43 | | 993,831.81 | | | 2,622,500.62 |
| 合计 | 3,616,332.43 | | 993,831.81 | | | 2,622,500.62 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 6,403,837.03 | 4,687,970.83 |
| 借支款 | 145,553.74 | 144,764.80 |
| 其他 | 2,497,936.84 | 2,337,142.33 |
| 合计 | 9,047,327.61 | 7,169,877.96 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|-----------|----------------------|--------------|
| 广州市广播电视台 | 押金保证金 | 3,093,196.12 | 1年以内 | 34.19 | 154,659.81 |
| 代扣社保及公积金 | 应收暂付款 | 1,363,252.29 | 1年以内 | 15.07 | 68,162.61 |
| 深圳市同洲电子股份有限公司 | 其他 | 724,058.00 | 3年以上 | 8.00 | 724,058.00 |
| 广州广视物业管理服务有限公司 | 押金保证金 | 486,224.21 | 1年以内、4-5年 | 5.37 | 43,399.29 |
| 中国信息通信研究院 | 押金保证金 | 385,000.00 | 1年以内 | 4.26 | 19,250.00 |
| 合计 | | 6,051,730.62 | | 66.89 | 1,009,529.71 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 105,600,000.00 | | 105,600,000.00 | 105,600,000.00 | | 105,600,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,157,289.97 | 1,910,654.47 | 19,246,635.50 | 26,208,272.40 | 1,910,654.47 | 24,297,617.93 |
| 合计 | 126,757,289.97 | 1,910,654.47 | 124,846,635.50 | 131,808,272.40 | 1,910,654.47 | 129,897,617.93 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------------|--------|------|----------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州珠江在线多媒体信息有限公司 | 65,000,000.00 | | | | | | 65,000,000.00 | |
| 广州珠江数码有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 广东珠江智联信息科技股份有限公司 | 39,600,000.00 | | | | | | 39,600,000.00 | |
| 合计 | 105,600,000.00 | | | | | | 105,600,000.00 | |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 上年年末余额 | 减值准备上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|--------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 1. 合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州广播电视网络科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 2. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 珠海盛门珠江创业投资企业（有限合伙） | 5,072,246.33 | 1,910,654.47 | | | 679.75 | | | | | 5,072,926.08 | 1,910,654.47 |
| 广州优创合影股权投资合伙企业（有限合伙） | 19,225,371.60 | | | -5,015,464.06 | -36,198.12 | | | | | 14,173,709.42 | |
| 小计 | 24,297,617.93 | 1,910,654.47 | | -5,015,464.06 | -35,518.37 | | | | | 19,246,636.50 | 1,910,654.47 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|-------------------|--------------|--|-----------------------|------------|--|--|--|--|-------------------|--------------|
| | 7.93 | | | 5,015,46 4.06 | | | | | | 5.50 | |
| 合计 | 24,297,61 7.93 | 1,910,654.47 | | - 5,015,46 4.06 | -35,518.37 | | | | | 19,246,63 5.50 | 1,910,654.47 |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 381,806,384.75 | 252,563,574.80 | 408,539,919.08 | 257,844,039.83 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 381,806,384.75 | 252,563,574.80 | 408,539,919.08 | 257,844,039.83 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -35,518.37 | -830,476.93 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 504,443.49 |
| 合计 | -35,518.37 | -326,033.44 |

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 4,115,010.72 | - |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 16,335,000.17 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 88,432.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 12,308,421.52 | |

| | | | |
|---------------|----|-----------|------------|
| 所得税影响额 | | - | 190,529.36 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| | 合计 | 12,117.89 | 2.16 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.25 | 0.0058 | 0.0058 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.19 | -0.0278 | -0.0278 |

中国广电广州网络股份有限公司
（加盖公章）
二〇二四年八月二十八日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

| |
|--|
| 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更 |
| (1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，执行该规定对公司财务报表无影响； |
| (2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”的规定，公司无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息； |
| (3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》“关于数据资源的相关会计处理及披露”的规定，规定要求企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响； |
| (4) 公司自 2024 年 4 月 1 日起执行《企业会计准则应用指南汇编 2024》“关于保证类质保费用重分类”的规定，执行该规定对公司财务报表无影响。 |

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -4,115,010.72 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 16,335,000.17 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 88,432.07 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 12,308,421.52 |
| 减：所得税影响数 | 190,529.36 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 12,117,892.16 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用