

华数数字电视传媒集团有限公司
二〇二四年度
审计报告

致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京2580NKY7V6



目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
财务报表附注	9-111



审计报告

致同审字（2025）第 332A004528 号

华数数字电视传媒集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称华数集团公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华数集团公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华数集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华数集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华数集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华数集团公司的财务报告过程。



四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对华数集团公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华数集团公司不能持续经营。

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

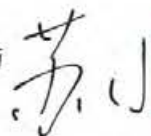


(6) 就华数集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二五年三月二十五日





合并及公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：安徽数字电视传媒集团有限公司

金额单位：元

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	七、1	1,930,213,159.09	96,915,339.86	2,611,314,861.12	73,690,240.63
交易性金融资产	七、2	303,131,506.50		52,218,862.72	
衍生金融资产					
应收票据	七、3	14,005,551.89		12,569,889.91	
应收账款	七、4	2,213,375,168.97	7,811,294.07	2,247,274,149.85	18,955,108.51
应收款项融资	七、5	93,529,157.48		107,294,436.60	
预付款项	七、6	87,706,681.27	62,957.29	122,544,550.89	
其他应收款	七、7	298,866,385.12	57,198,208.08	302,188,548.32	22,578,063.42
其中：应收股利	七、7	788,059.56		1,190,954.97	
存货	七、8	1,865,771,868.11		1,929,516,792.90	
合同资产	七、9	1,726,791,837.77		1,338,695,209.88	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	七、10	1,045,972,224.65			
其他流动资产	七、11	10,493,662,232.43	3,827,524,267.27	10,893,531,611.73	5,024,804,263.86
流动资产合计		20,073,025,773.28	3,989,512,066.57	19,617,148,913.92	5,140,027,676.42
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资	七、12	1,110,104,726.97		2,294,430,530.14	
长期应收款	七、13	194,172,122.73		229,664,310.55	
长期股权投资	七、14	369,492,022.01	3,003,106,404.83	391,101,677.07	2,809,377,744.73
其他权益工具投资	七、15	131,279,269.69	54,933,333.50	68,255,778.59	54,933,333.50
其他非流动金融资产	七、16	520,902,384.83	1,102,384.83	525,900,450.59	6,100,450.59
投资性房地产	七、17	30,184,721.08	296,455,284.89	29,930,458.66	274,377,920.24
固定资产	七、18	12,475,394,453.99	215,679,739.75	12,410,045,019.87	236,367,254.04
其中：固定资产原价	七、18	25,021,986,882.46	295,228,270.02	24,170,983,781.44	360,246,394.68
累计折旧	七、18	12,533,675,994.15	79,530,200.68	11,721,254,201.96	103,650,039.24
固定资产减值准备	七、18	12,916,434.32	18,329.59	39,684,559.61	20,229,101.40
在建工程	七、19	1,164,119,009.62	555,518.44	1,469,190,747.74	6,468,910.98
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	七、20	162,702,166.40		199,786,812.36	
无形资产	七、21	685,372,069.74	12,222,608.97	672,984,561.14	22,906,628.61
开发支出	七、22	9,155,928.61			
商誉	七、23	1,022,538,168.85		1,022,538,168.85	
长期待摊费用	七、24	2,387,216,630.10	369,496.93	2,544,989,695.98	740,566.10
递延所得税资产	七、25	34,155,331.56		31,765,789.77	
其他非流动资产	七、26	7,769,771.34		6,000,000.00	
非流动资产合计		20,304,558,777.52	3,584,424,772.14	21,896,584,001.31	3,411,272,808.79
资产总计		40,377,584,550.80	7,573,936,838.71	41,513,732,915.23	8,551,300,485.21





合并及公司资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 安徽数字广电传媒集团有限公司

金额单位: 元

	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	七、27	73,633,046.42		1,127,424,220.56	
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	七、28	707,024,458.96		622,087,502.95	
应付账款	七、29	4,540,270,181.96	21,668,537.65	4,301,987,911.08	26,590,096.07
预收款项	七、30			464,252.72	
合同负债	七、31	4,374,237,286.01	3,054,430.20	4,483,393,700.77	3,028,390.72
应付职工薪酬	七、32	922,341,781.06	28,194,438.51	929,773,362.36	10,675,704.36
应交税费	七、33	50,849,562.97	1,915,049.90	61,938,283.54	2,024,053.67
其他应付款	七、34	1,024,142,672.60	399,899,240.87	1,014,075,342.96	729,882,386.82
其中: 应付股利	七、34	88,203,494.78	2,137,398.53	60,467,986.21	
一年内到期的非流动负债	七、35	647,765,060.72	603,446,828.03	2,134,058,514.38	2,086,645,422.70
其他流动负债	七、36	3,115,796,496.52	1,525,824,069.02	3,080,467,732.69	2,022,848,467.11
流动负债合计		15,456,060,547.22	2,584,002,594.19	17,755,670,824.01	4,881,694,521.45
非流动负债:					
长期借款					
应付债券	七、37	3,257,408,888.89	3,257,408,888.89	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
租赁负债	七、38	95,615,500.30		120,286,983.25	
长期应付款	七、39	1,217,532.38	1,217,532.38	1,830,658.59	1,830,658.59
长期应付职工薪酬	七、40	2,849,580.00		2,938,590.00	
预计负债					
递延收益	七、41	118,209,916.60		129,012,983.52	
递延所得税负债	七、25	4,114,002.12		5,668,929.18	
其他非流动负债	七、42	4,334,493,395.22		4,550,038,124.54	
非流动负债合计		7,813,908,815.51	3,258,626,421.27	6,809,776,269.08	2,001,830,658.59
负债合计		23,269,969,362.73	5,842,629,015.46	24,565,447,093.09	6,883,525,180.04
所有者权益:					
实收资本	七、43	1,239,959,450.00	1,239,959,450.00	1,239,959,450.00	1,239,959,450.00
其他权益工具					
资本公积	七、44	2,515,267,933.74	240,340,258.77	2,518,927,788.67	246,615,673.57
减: 库存股					
其他综合收益	七、45	-3,391,750.98		989,452.18	
其中: 外币报表折算差额					
专项储备					
盈余公积	七、46	52,019,126.42	52,019,126.42	40,038,333.13	40,038,333.13
其中: 法定公积金					
任意公积金					
未分配利润	七、47	1,970,861,271.21	198,988,988.06	1,915,024,351.41	141,161,848.47
归属于母公司所有者权益合计		5,774,716,030.39	1,731,307,823.25	5,714,939,375.39	1,667,775,305.17
少数股东权益		11,332,899,157.68		11,233,346,446.75	
所有者权益合计		17,107,615,188.07	1,731,307,823.25	16,948,285,822.14	1,667,775,305.17
负债和所有者权益总计		40,377,584,550.80	7,573,936,838.71	41,513,732,915.23	8,551,300,485.21

企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并及公司利润表
2024年度

编制单位：重庆广电集团（控股）有限责任公司 金额单位：元

	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		11,619,896,358.74	96,576,999.09	12,048,761,521.36	101,350,847.15
其中：营业收入	七、48	11,619,896,358.74	96,576,999.09	12,048,761,521.36	101,350,847.15
二、营业总成本		11,258,672,285.39	313,962,914.71	11,486,673,198.51	307,834,273.13
其中：营业成本	七、48	7,936,668,014.10	44,649,655.82	8,321,597,756.25	40,906,386.26
税金及附加	七、49	42,610,794.19	9,100,520.31	38,616,826.65	8,480,694.95
销售费用	七、50	1,126,388,303.82		992,880,626.21	
管理费用	七、51	1,351,958,406.67	112,119,983.04	1,368,354,550.99	96,925,830.19
研发费用	七、52	812,718,299.19		760,425,148.31	
财务费用	七、53	-11,571,532.58	148,092,755.54	4,798,290.10	161,521,361.73
其中：利息费用	七、53	192,896,432.53	155,723,409.05	220,298,481.54	180,421,058.53
利息收入	七、53	223,712,767.54	9,593,541.98	227,956,241.50	21,459,821.96
加：其他收益	七、54	75,839,736.91	181,220.23	140,247,766.88	72,746.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、55	232,221,576.10	332,872,434.35	267,080,562.98	311,454,645.99
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、56	3,184,077.03		-7,582,736.31	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、57	-103,944,687.70	1,029,116.44	-91,413,992.72	-531,686.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、58	-45,859,979.61		-59,644,423.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、59	3,441,259.56		179,215.77	112,613.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		526,106,055.64	116,696,855.40	810,954,715.72	104,624,891.31
加：营业外收入	七、60	84,975,223.73	3,725,111.04	50,264,893.39	154,715.00
其中：政府补助					
减：营业外支出	七、61	35,031,623.41	614,033.56	35,739,315.38	1,101,417.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		576,049,655.96	119,807,932.88	825,480,293.73	103,678,188.81
减：所得税费用	七、62	28,386,323.37		36,748,692.77	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		547,663,332.59	119,807,932.88	788,731,600.96	103,678,188.81
（一）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		117,617,713.09	119,807,932.88	234,540,210.59	103,678,188.81
2.少数股东损益		429,845,619.50		554,191,390.37	
（二）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润		547,663,332.59	119,807,932.88	788,731,600.96	103,678,188.81
2.终止经营净利润					
六、其他综合收益的税后净额		-10,029,425.82		-21,609,245.85	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,381,203.16		-16,709,789.51	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,248,021.90		-16,744,025.26	
1.其他权益工具投资公允价值变动		-4,248,021.90		-16,744,025.26	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-133,181.26		34,235.75	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-133,181.26		34,235.75	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,648,222.66		-4,899,456.34	
七、综合收益总额		537,633,906.77	119,807,932.88	767,122,355.11	103,678,188.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,436,509.93		217,830,421.08	
归属于少数股东的综合收益总额		424,197,396.84		549,291,934.03	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并及公司现金流量表

2024年度

编制单位：山东广电传媒集团有限公司

金额单位：元

	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		11,714,260,458.77	111,138,401.33	12,299,158,158.22	95,500,777.87
收到的税费返还				5,608,400.19	38,430.24
收到其他与经营活动有关的现金		409,725,558.89	13,753,788.71	468,571,114.45	24,437,356.20
经营活动现金流入小计		12,123,986,017.66	124,892,190.04	12,771,337,672.86	119,976,564.31
购买商品、接受劳务支付的现金		5,179,211,568.44	35,686,141.02	5,566,072,298.88	31,934,241.67
支付给职工及为职工支付的现金		3,384,677,520.47	43,477,552.28	3,306,499,476.30	42,286,888.46
支付的各项税费		300,625,704.04	9,171,846.64	273,422,360.80	11,924,516.16
支付其他与经营活动有关的现金		930,012,613.09	420,418,641.54	1,057,206,660.85	35,171,411.62
经营活动现金流出小计		9,794,527,406.04	508,754,181.48	10,223,200,796.83	121,317,057.91
经营活动产生的现金流量净额		2,329,458,611.62	-383,861,991.44	2,548,136,876.03	-1,340,493.60
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		6,576,814.79	4,998,065.76	546,016,330.69	495,007,527.94
取得投资收益收到的现金		58,255,829.84	191,717,475.75	78,271,425.07	228,924,580.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,408,833.86	586,092.73	6,247,004.24	161,000.00
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		15,760,805,977.32	6,436,927,883.70	2,934,844,272.08	920,242,418.88
投资活动现金流入小计		15,864,147,455.81	6,634,229,517.94	3,565,379,032.08	1,644,335,526.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,780,536,755.86	7,307,002.69	2,146,703,382.05	9,618,069.18
投资支付的现金		66,537,703.31	200,000,000.00	840,356,184.33	797,057,138.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		15,139,384,727.55	5,092,264,366.73	7,621,936,621.37	2,736,478,262.13
投资活动现金流出小计		16,986,459,186.72	5,299,571,369.42	10,609,896,187.75	3,543,153,470.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,122,311,730.91	1,334,658,148.52	-7,044,517,155.67	-1,898,817,943.25
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		7,388,395,787.76	4,300,000,000.00	8,439,495,741.89	4,949,115,958.91
收到其他与筹资活动有关的现金					229,440,000.00
筹资活动现金流入小计		7,388,395,787.76	4,300,000,000.00	8,439,495,741.89	5,178,555,958.91
偿还债务支付的现金		8,640,934,151.47	5,000,000,000.00	5,917,432,292.79	3,610,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,710,008.32	227,585,557.85	478,831,096.51	123,656,848.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		316,166,718.11		316,166,738.43	
支付其他与筹资活动有关的现金		62,065,637.61		72,955,634.32	330,779,398.49
筹资活动现金流出小计		9,268,709,797.40	5,227,585,557.85	6,469,319,023.62	4,065,356,246.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,880,314,009.64	-927,585,557.85	1,970,176,718.27	1,113,199,712.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				67,408.69	
五、现金及现金等价物净增加额		-673,167,128.93	23,210,599.23	-2,526,136,152.68	-786,958,724.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,481,329,219.07	73,690,240.63	5,007,465,371.75	860,648,965.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,808,162,090.14	96,900,839.86	2,481,329,219.07	73,690,240.63

企业负责人：

陆政印

主管会计工作负责人：

周国文

会计机构负责人：

印兴





合并所有者权益变动表

2024年度															金额单位：元	
行次	目	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计					
			优先股	永续债								其他				
一、上年年末余额	1	1,239,959,450.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
加：会计政策变更	2					2,518,927,788.67		989,452.18		40,038,333.13	1,915,024,351.41	5,714,939,375.39	11,233,346,446.75	16,948,285,822.14		
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,239,959,450.00				2,518,927,788.67		989,452.18		40,038,333.13	1,915,024,351.41	5,714,939,375.39	11,233,346,446.75	16,948,285,822.14		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-3,659,854.93		-4,381,203.16		11,980,793.29	55,836,919.80	59,776,655.00	99,552,710.93	159,329,385.93		
（一）综合收益总额	7															
（二）所有者投入和减少资本	8															
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16															
1.提取盈余公积	17															
其中：法定公积金	18															
任意公积金	19															
2.提取一般风险准备	20															
3.对所有者的分配	21															
4.其他	22															
（五）所有者权益内部结转	23															
1.资本公积转增资本	24															
2.盈余公积转增资本	25															
3.弥补亏损	26															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27															
5.其他综合收益结转留存收益	28															
6.其他	29															
（六）其他	30															
四、本年年末余额	31	1,239,959,450.00				-3,659,854.93		-4,381,203.16		52,019,126.42	1,970,861,271.21	-8,041,055.09	-14,126,170.16	-22,167,228.25		
	32					2,515,267,933.74		-3,391,750.96				5,774,716,030.39	1,332,899,157.68	17,107,615,188.07		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 冀中能源集团有限责任公司		2024年度											金额单位: 元	
		上年金额												
行次	目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
			优先股	永续债	其他									
1	一、上年年末余额	1,239,959,450.00				2,521,096,289.37	19	20	21	22	23	24	25	26
2	加: 会计政策变更													
3	前期差错更正													
4	其他													
5	二、本年初余额	1,239,959,450.00				2,521,096,289.37		17,689,241.69		29,670,514.25	1,687,479,156.29	5,495,904,651.60	11,020,939,894.87	16,516,844,546.47
6	三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,168,500.70		-16,709,789.51		10,367,818.88	222,840,725.87	217,830,421.08	207,177,346.58	425,007,767.66
7	(一) 综合收益总额							-16,709,789.51			234,540,210.59	217,830,421.08	554,191,390.37	772,021,811.45
8	(二) 所有者投入和减少资本													
9	1.所有者投入的普通股													
10	2.其他权益工具持有者投入资本													
11	3.股份支付计入所有者权益的金额													
12	4.其他													
13	(三) 专项储备提取和使用													
14	1.提取专项储备													
15	2.使用专项储备													
16	(四) 利润分配													
17	1.提取盈余公积													
18	其中: 法定公积金													
19	任意公积金													
20	2.提取一般风险准备													
21	3.对所有者分配的股利													
22	4.其他													
23	(五) 所有者权益内部结转													
24	1.资本公积转增股本													
25	2.盈余公积转增股本													
26	3.弥补亏损													
27	4.设定受益计划变动额结转留存收益													
28	5.其他综合收益结转留存收益													
29	6.其他													
30	四、本年年末余额	1,239,959,450.00				-2,168,500.70		-16,709,789.51		40,038,333.13	-1,331,665.84	5,714,939,375.39	11,233,346,446.75	16,948,285,822.14
31						2,518,927,788.67		989,452.18			1,915,024,351.41			
32														
33														

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





公司所有者权益变动表

2024年度

行次	本年金额										所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
1	1,239,959,450.00	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12
一、上年年末余额	1,239,959,450.00				246,615,673.57				40,038,333.13	141,161,848.47	1,667,775,305.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,239,959,450.00				246,615,673.57				40,038,333.13	141,161,848.47	1,667,775,305.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,275,414.80				11,980,793.29	57,827,139.59	83,532,518.08
（一）综合收益总额					-6,275,414.80				-	119,807,932.88	119,807,932.88
（二）所有者投入和减少资本					-6,275,414.80				-	-50,000,000.00	-56,275,414.80
1.所有者投入的普通股					-6,275,414.80				-	-	-6,275,414.80
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）专项储备提取和使用					-				-	-50,000,000.00	-50,000,000.00
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配					-				11,980,793.29	-11,980,793.29	
1.提取盈余公积									11,980,793.29	-11,980,793.29	
其中：法定公积金									11,980,793.29	-11,980,793.29	
任意公积金											
储备基金											
#企业发展基金											
#利润归还投资											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转									-	-	
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,239,959,450.00				240,340,258.77				52,019,126.42	198,968,988.06	1,731,307,823.25

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 浙江中烟工业有限责任公司 2024年度

目	行次	上年金额										未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积			
			优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	23	24	
加：会计政策变更	2	1,239,959,450.00				246,615,673.57				29,670,514.25	51,420,976.96	1,567,666,614.78	
前期差错更正	3												
其他	4										-3,569,498.42	-3,569,498.42	
二、本年初余额	5	1,239,959,450.00				246,615,673.57				29,670,514.25	47,851,478.54	1,564,097,116.36	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6									10,367,818.88	93,310,369.93	103,678,188.81	
（一）综合收益总额	7												
（二）所有者投入和减少资本	8												
1.所有者投入的普通股	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12										103,678,188.81	103,678,188.81	
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17									10,367,818.88	-10,367,818.88		
其中：法定公积金	18									10,367,818.88	-10,367,818.88		
任意公积金	19									10,367,818.88	-10,367,818.88		
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者分配的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本	27												
2.盈余公积转增资本	28												
3.弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
（六）其他	33	1,239,959,450.00				246,615,673.57				40,038,333.13	141,161,848.47	1,667,775,305.17	

企业负责人:  会计机构负责人: 

主管会计工作负责人:  8

会计机构负责人: 



财务报表附注

一、公司基本情况

华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名杭州数字电视有限公司，成立于 2003 年 11 月 19 日，公司形式为有限责任公司，现持有杭州市高新区（滨江）市场监督管理局核准颁发的统一社会信用代码为 913301087544445217 的营业执照，截至 2024 年 12 月 31 日，注册资本人民币 123,995.9450 万元，实收资本为 123,995.9450 万元。公司法定代表人：陆政品，公司注册地：浙江省杭州市滨江区长河街道长江路 179 号。

本公司拥有 10 家一级子公司，包括：华数传媒控股股份有限公司、中广有线信息网络有限公司、华数数字电视投资有限公司、华数（浙江）科技有限公司、新昌华数数字电视有限公司、华数探索商务咨询（杭州）有限公司、华数（杭州）后勤服务有限公司、杭州华数文化创意有限公司、华数数科（浙江）股权投资有限公司、杭州智慧城市投资建设运营有限公司。

本公司所属行业为广播、电视、电影和录音制作业，主要经营活动包括有线电视网络业务、新媒体业务、宽带网络及智慧城市数字化业务、广电 5G 业务等，其中有线电视网络业务包括网络运营与维护、数字电视业务；新媒体业务包括互动电视业务、互联网电视业务、手机电视业务；宽带网络及智慧城市数字化业务包括宽带网络业务、智慧城市业务；广电 5G 业务包括移动通信服务、固移融合业务。

企业经营范围：一般项目：服务：国家数字电视试验平台运营，有线广播电视网络服务，有线广播电视网络建设与维护管理，网络出租、广播电视节目传输、信息服务；数字电视业务相关工程业务；安装、批发、零售；计算机、广播电视网设备，电子产品，办公自动化设备，与数字电视相关配套产品；设计、制作、代理、发布；国内广告（除网络广告发布）；物业管理、停车场管理；含下属分支机构的经营范围；其他无需报审批的一切合法项目。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类增值电信业务；广播电视节目制作经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司的母公司为杭州昆石投资管理有限公司，最终控制方为杭州市财政局。

本公司营业期限自 2003 年 11 月 19 日至长期。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。



三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买



日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。



6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

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

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。



以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。



管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将



交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、27。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预



期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当信用风险特征显著不同且可以合理成本评估预期信用损失的信息时，按单项金融工具评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，计量预期信用损失。本公司对涉诉、财务状况恶化的票据或款项等单项计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：关联方账龄组合
- 应收账款组合 2：非关联方账龄组合

C、合同资产

- 合同资产组合 1：关联方账龄组合
- 合同资产组合 2：非关联方账龄组合

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



期信用损失。

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：关联方账龄组合
- 其他应收款组合 2：非关联方账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。



已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。



（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、发出商品、库存商品、合同履约成本、在途物资等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

10、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。



（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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，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的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够



控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、19。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有



关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、19。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	40 年	5.00	2.38
通用设备	5 年	5.00	19.00
专用设备	8-10 年	5.00	9.5-11.88
运输工具	8 年	5.00	11.88
网络资产	25-30 年	5.00	3.17-3.8
其他设备	5 年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产



在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、19。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。



(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19。

16、无形资产

本公司无形资产包括计算机软件、土地使用权、管道使用权以及其他本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
计算机软件	5-10 年	直线法	根据预计使用寿命确定
土地使用权	40-50 年	直线法	根据土地证记载年限确定
管道使用权	30 年	直线法	根据合同约定期限确定
其他：商标权、软件著作权、专利权、域名使用权	10 年	直线法	根据合同约定期限确定

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、19。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期



损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

18、长期待摊费用

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。



资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。



除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。



23、收入的确认原则

（1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④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。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、8、（5））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合



同资产"或"其他非流动资产"项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在"合同负债"或"其他非流动负债"项目中列示。

（2）具体方法（针对公司的主要业务进行描述）

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售业务

商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据客户取得相关商品的控制权时点确认收入。

②数字电视收入、互动电视业务收入、手机电视业务收入、互联网电视业务收入

属于在某一时段内履行的履约义务，根据实际提供的服务在服务归属期内确认收入。

③网络接入收入

对于收取的有线电视入网费（包括经有关部门批准收取的配套费、初装费以及其他形式的网络接入费），在收款时计入其他非流动负债，按 10 年分期确认收入。

④节目传输收入、广告收入、互联网电视业务收入、宽带网络业务收入

对于该等业务，属于在某一时段内履行的履约义务，根据合同约定的服务期间在归属期内确认收入。

⑤云宽带对外合作业务收入

对于云宽带对外合作业务等分成收入，根据公司与合作方签订的合作协议约定，每月根据经双方确认的结算数据确认收入，若当月未取得客户提供的结算数据，在能够可靠计量的情况下，根据计费平台统计的数据信息等确认收入，在实际结算时予以调整。

⑥集成项目收入

集成项目属于在某一时点履行的履约义务，集成项目收入在取得客户验收单后一次性确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分



的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的



所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

26、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、15。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相



关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。



融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

27、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，解释第 17 号）。



（1）流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，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”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

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，如果按照准则规定该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。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。无。

（2）供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

2、企业会计准则解释第 18 号

2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预



计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应地在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

会计差错更正内容	受影响的比较期间报表项目	2023 年度累计影响数
2009 年度代购机顶盒支出误确认公司成本	①应付账款	-39,640,000.00
	②年初未分配利润	39,640,000.00
杭州头头是道投资合伙企业（有限合伙）基金退出款误确认为投资收益	①其他权益工具投资	-2,411,564.13
	②投资收益	-154,447.71
	③年初未分配利润	-2,257,116.42
土地使用权开始计提摊销金额时点不准确	①无形资产	-3,569,497.85
	②年初未分配利润	-3,569,497.85
	①其他流动资产	2,110,258.09
租赁房屋装修费误确认成固定资产，同时折旧与摊销金额有误	②固定资产	-2,681,690.62
	③管理费用	-60,702.72
	④主营业务成本	550,502.03
	⑤年初未分配利润	-81,633.22
	①应交税费	-1,099,042.37
多计提企业所得税	②所得税费用	-3,256,508.11
	③其他流动资产	3,193,948.17
	④年初未分配利润	1,036,482.43
提前确认部分工程项目收入成本	①应收账款	-10,351,324.32
	②主营业务收入	-8,145,191.12
	③年初未分配利润	-2,206,133.20
相应调整应收账款坏账准备及递延所得税资产	①应收账款	517,566.22
	②信用减值损失	517,566.22
	③递延所得税资产	-77,634.93
	④所得税费用	77,634.93
薪酬计提存在跨期	①应付职工薪酬	14,379,342.43
	②管理费用	9,938,238.18
	③年初未分配利润	-4,441,104.25
提前确认卫星频道落地费收入	①合同负债	6,780,070.76
	②主营业务收入	-1,880,699.69
	③年初未分配利润	-4,899,371.07
对联营企业的权益法核算金额不准确	①长期股权投资	-8,183,455.54



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

会计差错更正内容	受影响的比较期间报表项目	2023 年度累计影响数
	②投资收益	-1,823,660.09
	③年初未分配利润	-6,359,795.45
误冲减加密加扰费成本	①主营业务成本	876,572.17
	②应付账款	876,572.17
对深圳市茁壮网络股份有限公司的投资	①其他权益工具投资	-19,937,140.78
未按照公允价值计量	②其他综合收益	-19,937,140.78
	①年初未分配利润	-12,157,361.72
根据上述调整影响损益金额相应调整少数股东权益	②少数股东权益	-5,923,338.55
	③少数股东损益	-11,152,543.85
	④其他综合收益	6,928,156.42



（四）对期初所有者权益的累积影响

	2024.01.01					2023.01.01				
	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	2,518,927,788.67	13,998,436.54		40,038,333.13	1,918,779,507.18	2,521,096,289.37	17,699,241.69		29,670,514.25	1,687,479,156.29
会计差错更正追溯调整		-13,008,984.36			-3,755,155.77					4,704,469.25
追溯调整后余额	2,518,927,788.67	989,452.18		40,038,333.13	1,915,024,351.41	2,521,096,289.37	17,699,241.69		29,670,514.25	1,692,183,625.54



六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%
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；从租计征的,按租金收入 12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	3、5、6、8、9、10、12、15 元/平方米
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、免税

不同税率的纳税主体企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司以及子公司华数传媒控股股份有限公司、华数（浙江）科技有限公司、浙江华数传媒资本管理有限公司、杭州拱墅华数科技有限公司、浙江宁广有视网络工程有限公司、江苏通广传媒数字电视有限公司、中广有线（南通）信息网络有限公司、中广有线（徐州）信息网络有限公司、中广有线（扬州）信息网络有限公司、中广（芜湖）有线信息网络有限公司、中广（马鞍山）有线信息网络有限公司、中广（枣庄）有线信息网络有限公司、中广（滕州）有线信息网络有限公司、中广（绥化）有线信息网络有限公司、中广（绥棱县）有线信息网络有限公司、中广（海伦）有线信息网络有限公司	25%
子公司杭州携云科技有限公司、杭州滨江华数科技有限公司、华数（杭州）上城科技有限公司、华数（杭州）西湖科技有限公司、浙江两山电子商务科技有限公司、丽水华睿数字科技有限公司、磐安县融汇文创科技有限公司、兰溪华融信息科技有限公司、浙江华数文化产业发展有限公司、浙江华数数智科技有限公司	20%
子公司中广有线信息网络有限公司、中广（舟山）有线信息网络有限公司、中广（蚌埠）有线信息网络有限公司、中广（绍兴上虞）有线信息网络有限公司、中广（绍兴柯桥）有线信息网络有限公司、中广（温州）有线信息网络有限公司、华数传媒网络有限公司、杭州钱塘华数数字电视有限公司、浙江广业软件科技有限公司、丝路华数（西安）科技有限公司、浙江华数广电网络股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	免税

（二）优惠税负及批文

1、企业所得税

根据国科火字（2017）156 号文件,中广有线信息网络有限公司自 2023 年 10 月 26 日已通



过高新技术企业复审,按 15%的所得税税率计缴企业所得税,优惠期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日;中广(蚌埠)有线信息网络有限公司自 2023 年 10 月 16 日已通过高新技术企业复审,按 15%的所得税税率计缴企业所得税,优惠期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日;中广(绍兴)有线信息网络有限公司、中广(舟山)有线信息网络有限公司自 2022 年 12 月 24 日已通过高新技术企业复审,按 15%的所得税税率计缴企业所得税,优惠期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日;中广(绍兴柯桥)有线信息网络有限公司、中广(绍兴上虞)有线信息网络有限公司、中广(温州)有线信息网络有限公司自 2023 年 12 月 8 日已通过高新技术企业复审,按 15%的所得税税率计缴企业所得税,优惠期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日;根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2023 年 12 月 28 日发布了关于《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》,华数传媒网络有限公司、杭州钱塘华数数字电视有限公司和浙江华数广电网络股份有限公司为浙江省认定机构 2023 年认定的高新技术企业备案企业,2023 年至 2025 年企业所得税按 15%的税率计缴;根据《甬高企认领〔2024〕1 号文件》,浙江广业软件科技有限公司为宁波市认定机构 2023 年认定的高新技术企业备案企业,2023 年至 2025 年企业所得税按 15%的税率计缴;根据《关于对陕西省认定机构 2022 年认定的第五批高新技术企业进行备案的公告》,丝路华数(西安)科技有限公司为陕西省认定机构 2022 年认定的高新技术企业备案企业,2023 年至 2025 年企业所得税按 15%的税率计缴。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定,杭州携云科技有限公司、杭州滨江华数科技有限公司、华数(杭州)上城科技有限公司、华数(杭州)西湖科技有限公司、浙江两山电子商务科技有限公司、丽水华睿数字科技有限公司、磐安县融汇文创科技有限公司、兰溪华融信息科技有限公司、浙江华数文化产业发展有限公司、浙江华数数智科技有限公司、华数(杭州)后勤服务有限公司、杭州华数文化创意有限公司作为小型微利企业,其年应纳税所得额不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》,中广(绍兴)有线信息网络有限公司、承德广通信息网络有限公司、中广(启东)有线信息网络有限公司为文化转制企业,可以在一定期限内免征企业所得税。其中,中广(绍兴)有线信息网络有限公司的免税期限自 2020 年 3 月 19 日起,延续至 2027 年 12 月 31 日止;承德广通信息网络有限公司的免税期限自 2019 年 1 月 1 日起,延续至 2027 年 12 月 31 日止。中广(启东)有线信息网络有限公司的免税期限自 2020 年 11 月 11 日起,延续至 2027 年 12 月 31 日止(财政部 税务总局 中央宣传部公告 2024 年第 20 号)。

根据浙江舟山群岛新区海洋产业集聚区管理委员会(2019)22 号文件,若中广(舟山)有线信息网络有限公司当年实缴的增值税和所得税的舟山商保区留成部分总额在 10 万元以上(含)300 万元以下,则享受留成部分总额中的 80%增值税和 90%所得税返还;若当年实缴的增值税和所得税的舟山商保区留成部分总额在 300 万元以上(含)1000 万元以下,则享受留成部分总额中的 85%增值税和 90%所得税返还;若当年实缴的增值税和所得税的舟山商保区留成部分总额在 1000 万元以上,则享受留成部分总额中的 90%增值税和 90%所得税费返还。



2、增值税

根据财税（2023）61号文件规定,延续至2027年12月31日,公司作为广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费,免征增值税。

3、其他税种

依据财政部、税务总局公告2023年第12号公告,自2023年1月1日至2027年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税),城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

依据《中共江苏省委 江苏省人民政府印发关于促进全省经济持续回升向好的若干政策措施的通知》（苏发〔2023〕9号）公告,对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人暂免征收房产税、城镇土地使用税,执行期限延续到2023年12月31日。按照国家规定的最高限额(定额)标准执行重点群体、自主就业退役士兵创业就业税收优惠政策,执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。

根据《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》（2022年第10号），自2022年1月1日至2024年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对小型微利企业可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。小型微利企业已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受此项优惠政策。



七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

- 1、公司将华数传媒控股股份有限公司、中广有线信息网络有限公司等 103 家子/孙公司纳入合并财务报表
- 2、重要子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
1	华数传媒控股股份有限公司	一级	境内非金融子企业	浙江杭州	浙江	信息传播行业	185,293.24	36.43%	36.43%	36.43%	100,359.72	非同一控制下企业合并
2	中广有线信息网络有限公司	一级	境内非金融子企业	北京海淀	浙江	信息传播行业	156,058.00	42.96%	42.96%	42.96%	143,501.47	非同一控制下企业合并
3	华数传媒网络有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江杭州	浙江	信息传播行业	250,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	801,480.22	非同一控制下企业合并
4	浙江华数广电网络股份有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江杭州	浙江	信息传播行业	120,478.45	91.74%	91.74%	91.74%	418,036.28	同一控制下企业合并
5	杭州华数传媒电视网络有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江杭州	浙江	信息传播行业	100,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	177,329.25	非同一控制下企业合并
6	杭州萧山华数数字电视有限公司	三级	境内非金融子企业	浙江杭州	浙江	信息传播行业	25,891.28	100.00%	100.00%	100.00%	25,788.10	同一控制下企业合并



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额（万元）	取得方式
7	中广有线（南通）信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	江苏南通	江苏南通	信息传播行业	-	100.00%	100.00%	100.00%	-	投资设立
8	中广（启东）有线信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	江苏启东	江苏启东	信息传播行业	2,220.00	100.00%	100.00%	100.00%	2,220.00	投资设立
9	中广（温州）有线信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江温州	浙江温州	信息传播行业	5,000.00	100.00%	100.00%	100.00%	20,365.51	投资设立
10	中广（绍兴）有线信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江绍兴	浙江绍兴	信息传播行业	3,872.00	100.00%	100.00%	100.00%	3,872.00	投资设立
11	中广（绍兴上虞）有线信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江绍兴	浙江绍兴	信息传播行业	7,425.00	100.00%	100.00%	100.00%	7,425.00	投资设立
12	中广（绍兴柯桥）有线信息网络有限公司	二级	境内非金融子企业	浙江绍兴	浙江绍兴	信息传播行业	4,500.00	100.00%	100.00%	100.00%	4,500.00	投资设立



（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	纳入合并范围原因
1	华数传媒控股股份有限公司	36.43%	36.43%	185,293.24	100,359.72	一级	注 1
2	中广有线信息网络有限公司	42.96%	42.96%	156,058.00	143,501.47	一级	注 2

注 1：本公司为华数传媒控股股份有限公司第一大股东，剩余有表决权股份由其他 9 个股东及公众投资者持有，且他们之间或者其中一部分股东之间不存在进行集体决策的协议，除本公司外其余股东持股比例较低，股权较为分散；华数传媒控股股份有限公司董事会成员共有 12 人，其中独立董事 4 人，非独立董事 8 人，本公司在华数传媒控股股份有限公司非独立董事中占有 5 席，其他董事席位均来自不同股东；华数传媒控股股份有限公司董事长由本公司总经理兼任，综上，集团公司对其拥有实质控制权。

注 2：本公司为中广有线信息网络有限公司第一大股东，剩余有表决权股份由其他 17 个股东持有，且他们之间或者其中一部分股东之间不存在进行集体决策的协议，除本公司外其余股东持股比例较低，股权较为分散；中广有线信息网络有限公司董事会成员共有 13 人，本公司在中广有线信息网络有限公司董事席位占有 8 席，其他董事席位均来自不同股东；中广有线信息网络有限公司法定代表人由本公司委派担任，总裁和财务总监由本公司提名推荐并担任；中广有线信息网络有限公司年度预算、产品策略、市场政策、财务核算等日常经营纳入集团公司体系，因此集团公司对其拥有实质控制权。

（三）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	华数传媒控股股份有限公司	63.57%	339,445,279.34	259,125,766.46	9,495,669,195.26
2	中广有线信息网络有限公司	57.04%	80,866,517.99	57,040,971.95	1,329,534,863.46

2、主要财务信息

项 目	华数传媒控股股份有限公司		中广有线信息网络有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
流动资产	13,314,069,810.13	12,061,419,788.84	2,673,170,878.54	2,795,267,366.23
非流动资产	15,720,813,599.80	17,218,782,514.26	3,626,238,419.18	3,658,187,357.04
资产合计	29,034,883,409.93	29,280,202,303.10	6,299,409,297.72	6,453,454,723.27
流动负债	10,437,234,247.68	10,681,608,468.44	2,794,018,237.81	2,843,154,130.48
非流动负债	3,267,339,013.28	3,390,822,644.39	1,271,997,840.09	1,409,445,642.51
负债合计	13,704,573,260.96	14,072,431,112.83	4,066,016,077.90	4,252,599,772.99
营业收入	9,394,570,758.66	9,706,864,632.25	2,106,833,604.53	2,185,905,050.82



项 目	华数传媒控股股份有限公司		中广有线信息网络有限公司	
	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
净利润	541,816,212.47	703,688,428.99	141,769,179.64	174,886,429.82
综合收益总额	541,816,212.47	703,782,396.78	132,538,269.54	166,192,200.54
经营活动现金流量	1,939,935,714.22	1,965,790,880.62	924,221,085.63	602,551,853.89

（四）本期不存在同一控制下企业合并情况

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	68,238.71	36,983.62
银行存款	1,808,768,588.40	2,211,068,664.38
其他货币资金	121,376,331.98	400,209,213.12
合 计	1,930,213,159.09	2,611,314,861.12
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
票据保证金	96,872,237.62	112,361,126.19
保函保证金	18,006,791.33	16,884,334.32
诉讼冻结资金	6,860,000.00	
信用证保证金	229,040.00	716,181.54
ETC 保证金	83,000.00	24,000.00

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	303,131,506.50	52,218,862.72
其中：权益工具投资	18,398,970.27	11,073,000.00
理财产品	284,732,536.23	41,145,862.72
合 计	303,131,506.50	52,218,862.72

3、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	8,718,247.57		8,718,247.57	



票据种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	5,565,583.50	278,279.18	5,287,304.32	13,231,463.06	661,573.15	12,569,889.91
合 计	14,283,831.07	278,279.18	14,005,551.89	13,231,463.06	661,573.15	12,569,889.91

(2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类 别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,565,583.50	100.00	278,279.18	5.00	5,287,304.32
合 计	5,565,583.50	100.00	278,279.18	5.00	5,287,304.32

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类 别	期末数		期初数		账面价值
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,231,463.06	100.00	661,573.15	5.00	12,569,889.91
合 计	13,231,463.06	100.00	661,573.15	5.00	12,569,889.91

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	5,565,583.50	278,279.18	5.00

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初数	本期变动情况				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	661,573.15	-383,293.97				278,279.18
其中：						
商业承兑汇票	661,573.15	-383,293.97				278,279.18
合 计	661,573.15	-383,293.97				278,279.18



- (4) 期末无已质押的应收票据
- (5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,894,437.90
商业承兑汇票		
合 计		1,894,437.90

- (6) 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据
- (7) 本期无实际核销的应收票据

4、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,574,224,109.50	79,600,330.17	1,775,184,408.40	86,918,734.64
1 至 2 年	531,940,620.17	57,523,731.40	432,383,252.55	61,050,004.31
2 至 3 年	232,723,309.14	66,933,921.73	173,120,897.17	31,972,587.09
3 至 4 年	118,523,600.46	59,386,616.06	68,985,399.69	34,147,398.84
4 至 5 年	55,261,534.93	44,377,481.78	58,419,897.65	48,218,912.73
5 年以上	84,708,612.07	76,184,536.16	60,559,353.66	59,071,421.66
合 计	2,597,381,786.27	384,006,617.30	2,568,653,209.12	321,379,059.27

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	100,988,863.81	3.89	57,382,204.02	56.82	43,606,659.79
按组合计提坏账准备	2,496,392,922.46	96.11	326,624,413.28	13.08	2,169,768,509.18
其中：					
非关联方账龄组合	2,443,811,724.53	94.09	326,624,413.28	13.37	2,117,187,311.25
关联方账龄组合	52,581,197.93	2.02			52,581,197.93
合 计	2,597,381,786.27	100.00	384,006,617.30	14.78	2,213,375,168.97

续：



类 别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	94,118,537.39	3.66	33,950,173.68	36.07	60,168,363.71
按组合计提坏账准备	2,474,534,671.73	96.34	287,428,885.59	11.62	2,187,105,786.14
其中：					
非关联方账龄组合	2,413,496,393.79	93.96	287,428,885.59	11.91	2,126,067,508.20
关联方账龄组合	61,038,277.94	2.38			61,038,277.94
合 计	2,568,653,209.12	100.00	321,379,059.27	12.51	2,247,274,149.85

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
中国广电黑龙江网络股份有限公司	41,786,965.00	20,893,482.50	2-3 年	50.00	对方已经经营困难，最近几年出现大额亏损，回款难度加大
中国广电云南网络有限公司	45,026,354.58	22,513,177.29	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	50.00	对方已经经营困难，现金流短缺，且无可供执行财产
杭州锦昱置业有限公司	1,540,084.68	1,540,084.68	5 年以上	100.00	长期挂账无法收回
乐融致新电子科技有限公司（天津）有限公司	1,436,934.00	1,436,934.00	5 年以上	100.00	长期挂账无法收回
天津智融创新科技发展有限公司	1,604,945.00	1,604,945.00	5 年以上	100.00	长期挂账无法收回
南京聚欣影视传媒有限公司	510,950.00	510,950.00	3-4 年、4-5 年、5 年以上	100.00	长期挂账无法收回
家家购物股份有限公司	950,000.00	950,000.00	1-2 年	100.00	公司规模小，且已被列为失信被执行人，款项无法收回
浙江橙色电子商务有限公司	1,281,000.00	1,281,000.00	2-3 年	100.00	长期挂账无法收回
桐乡市星火房地产开发有限公司	588,000.00	388,000.00	5 年以上	66.00	长期挂账无法收回
桐乡弘鑫房地产开发有限公司	632,460.00	632,460.00	2-3 年	100.00	长期挂账无法收回
丽水市梁锭置业有限公司	1,941,200.00	1,941,200.00	1-2 年	100.00	长期挂账无法收回



债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率（%）	计提理由
浙江浩腾电子科技股份有限公司	1,390,738.57	1,390,738.57	1 年以内、2-3 年	100.00	公司规模小，且已被列为失信被执行人，款项无法收回
湖州诚源房地产开发有限公司	633,384.20	633,384.20	4-5 年	100.00	长期挂账无法收回
湖州宏阳房地产开发有限公司	546,530.00	546,530.00	3-4 年	100.00	长期挂账无法收回
小营	698,977.78	698,977.78	1 年以内、1-2 年、3-4 年	100.00	长期挂账无法收回
红旗	199,000.00	199,000.00	3-4 年	100.00	长期挂账无法收回
金沟屯	213,215.00	213,215.00	3-4 年	100.00	长期挂账无法收回
内蒙古电视台	8,125.00	8,125.00	5 年以上	100.00	长期挂账无法收回
合 计	100,988,863.81	57,382,204.02	—	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收非关联方

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,548,566,719.53	63.37	77,428,335.98	1,719,065,038.22	71.23	85,733,008.65
1 至 2 年	504,916,483.21	20.66	50,491,648.32	368,836,327.41	15.28	36,883,632.76
2 至 3 年	163,397,715.56	6.69	32,679,543.11	145,510,592.75	6.03	29,102,118.57
3 至 4 年	100,047,517.02	4.09	50,023,758.55	66,591,129.10	2.76	33,295,564.64
4 至 5 年	54,410,809.47	2.23	43,528,647.58	55,393,726.65	2.30	44,314,981.31
5 年以上	72,472,479.74	2.97	72,472,479.74	58,099,579.66	2.41	58,099,579.66
合 计	2,443,811,724.53	100.00	326,624,413.28	2,413,496,393.79	100.00	287,428,885.59

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	33,950,173.68	23,432,030.34			57,382,204.02
按组合计提	287,428,885.59	74,387,332.49	1,361,608.83	36,553,413.63	326,624,413.28
合 计	321,379,059.27	97,819,362.83	1,361,608.83	36,553,413.63	384,006,617.30



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国广电云南网络有限公司	45,026,354.58	1.73	22,513,177.29
中国广电黑龙江网络股份有限公司	41,786,965.00	1.61	20,893,482.50
中国广电甘肃网络股份有限公司	39,595,492.98	1.52	28,991,612.38
中国广电河北网络股份有限公司	28,970,473.77	1.12	23,991,328.03
中国广电宁夏网络有限公司	20,796,255.78	0.80	6,387,764.10
合 计	176,175,542.11	6.78	102,777,364.30

5、应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	93,529,157.48	107,294,436.60
应收账款		
合 计	93,529,157.48	107,294,436.60

(1) 期末无已质押的应收票据

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	130,503,734.20	
商业承兑汇票		
合 计	130,503,734.20	

已背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	61,784,766.71	70.44		83,363,252.23	68.03	
1 至 2 年	9,954,988.36	11.35		23,716,458.39	19.35	
2 至 3 年	4,714,564.14	5.38		8,413,906.86	6.87	
3 年以上	11,252,362.06	12.83		7,050,933.41	5.75	
合 计	87,706,681.27	100.00		122,544,550.89	100.00	



(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
天津汉威信恒文化传播有限公司	4,134,100.00	4.71	
江苏天宸装饰工程有限公司	4,002,345.89	4.56	
江苏有线网络发展有限责任公司	3,970,062.08	4.53	
中广电移动网络有限公司	3,132,069.78	3.57	
山东宏安系统集成有限公司	1,840,000.00	2.10	
合 计	17,078,577.75	19.47	—

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	788,059.56	1,190,954.97
其他应收款项	298,078,325.56	300,997,593.35
合 计	298,866,385.12	302,188,548.32

(1) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利	788,059.56	1,190,954.97
其中：（1）应收普通股股利	788,059.56	1,190,954.97
账龄一年以上的应收股利		
小 计：	788,059.56	1,190,954.97
减：坏账准备		
合 计	788,059.56	1,190,954.97

(2) 其他应收款

按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	158,856,234.64	6,201,406.96	173,530,458.68	2,267,281.92
1 至 2 年	72,193,803.63	4,431,445.25	60,035,244.24	2,396,979.95
2 至 3 年	26,988,802.97	4,665,620.17	53,920,550.26	9,642,551.52
3 至 4 年	43,240,346.04	20,124,548.45	7,387,777.40	3,693,888.70
4 至 5 年	7,387,777.40	5,910,221.92	14,746,156.39	10,174,462.20
5 年以上	98,815,340.18	68,070,736.55	94,310,414.52	74,757,843.85
合 计	407,482,304.86	109,403,979.30	403,930,601.49	102,933,008.14



按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	30,586,516.05	7.51	30,586,516.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	376,895,788.81	92.49	78,817,463.25	20.91	298,078,325.56
合 计	407,482,304.86	100.00	109,403,979.30	26.85	298,078,325.56

续:

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	34,604,416.05	8.57	34,604,416.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	369,326,185.44	91.43	68,328,592.09	18.50	300,997,593.35
合 计	403,930,601.49	100.00	102,933,008.14	25.48	300,997,593.35

①单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额		预期信用损失率(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
国家广播电视总局广播影视信息网络中心工会	1,793,250.00	1,793,250.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
中国国际广播电台	5,212,523.80	5,212,523.80	100.00	长期挂账，预计无法收回
中广有线信息网络有限公司工会	4,962,092.78	4,962,092.78	100.00	长期挂账，预计无法收回
完美时空（北京）影视文化有限公司	8,848,649.47	8,848,649.47	100.00	长期挂账，预计无法收回
巨和传媒（天津）有限公司	9,770,000.00	9,770,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
合 计	30,586,516.05	30,586,516.05	100.00	

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合



账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	158,856,234.64	42.16	6,201,406.96	173,530,458.68	46.98	2,267,281.92
1 至 2 年	72,193,803.63	19.15	4,431,445.25	60,035,244.24	16.26	2,396,979.95
2 至 3 年	26,988,802.97	7.16	4,665,620.17	53,920,550.26	14.60	9,642,551.52
3 至 4 年	43,240,346.04	11.47	20,124,548.45	7,387,777.40	2.00	3,693,888.70
4 至 5 年	7,387,777.40	1.96	5,910,221.92	14,746,156.39	3.99	10,174,462.20
5 年以上	68,228,824.13	18.10	37,484,220.50	59,705,998.47	16.17	40,153,427.80
合 计	376,895,788.81	100.00	78,817,463.25	369,326,185.44	100.00	68,328,592.09

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预 期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
期初余额	68,328,592.09		34,604,416.05	102,933,008.14
期初余额在 本期				
—转入第二阶 段				
—转入第三阶 段				
—转回第二阶 段				
—转回第一阶 段				
本期计提	10,617,728.61		-3,980,252.32	6,637,476.29
本期转回				
本期转销				
本期核销			167,629.23	167,629.23
其他变动			1,124.10	1,124.10
期末余额	78,946,320.70		30,457,658.60	109,403,979.30



③收回或转回的坏账准备

本期无收回或转回的重要坏账准备。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项 合计的比例 (%)	坏账准备
衢州云田农业科技有 限公司	押金保证金	14,130,000.00	3-4 年	3.47	7,065,000.00
杭州高新创业 投资有限公司	其他单位往来 资金	13,899,082.57	1-2 年	3.41	
完美时空（北 京）影视文化 有限公司	影视投资款	9,770,000.00	5 年以上	2.40	9,770,000.00
金华市婺城区 住房和城乡建设局	押金保证金	9,652,000.00	1 年以内	2.37	482,600.00
浙江晟喜华视 文化传媒有限 公司	押金保证金	9,000,000.00	1-2 年	2.21	900,000.00
合 计		56,451,082.57		13.86	18,217,600.00

8、存货

（1）存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,248,688.87	7,712,429.72	75,536,259.15	121,202,474.57	6,791,691.31	114,410,783.26
库存商品	194,349,956.35	39,163,302.53	155,186,653.82	163,030,972.55	38,008,232.41	125,022,740.14
周转材料	786,546.28		786,546.28	1,456,036.62		1,456,036.62
合同履约 成本	1,634,138,515.06		1,634,138,515.06	1,688,548,043.48		1,688,548,043.48
发出商品				79,189.40		79,189.40
在途物资	123,893.80		123,893.80			
合 计	1,912,647,600.36	46,875,732.25	1,865,771,868.11	1,974,316,716.62	44,799,923.72	1,929,516,792.90

（2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,791,691.31	106,343.66		121,012.61		6,777,022.36
库存商品	38,008,232.41	2,222,609.42		132,131.94		40,098,709.89
合 计	44,799,923.72	2,328,953.08		253,144.55		46,875,732.25



9、合同资产

（1）合同资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应 收 项 目 款	1,892,457,760.51	165,665,922.74	1,726,791,837.77	1,461,330,923.16	122,635,713.28	1,338,695,209.88

（2）合同资产减值准备

项 目	期初数	本期变动金额				期末数	原因
		计提	转回	转销/核销	其他 变动		
单项计提	1,605,000.00	4,912,813.20				6,517,813.20	预期信 用损失
组合计提	121,030,713.28	39,186,533.34		1,069,137.08		159,148,109.54	预期信 用损失
合 计	122,635,713.28	44,099,346.54		1,069,137.08		165,665,922.74	

10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,045,972,224.65	

11、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	10,257,240,338.21	10,669,905,062.12
增值税待抵扣金额	179,370,432.39	200,039,983.63
预缴税费	42,676,968.80	3,205,069.18
房管物业费	2,663,972.51	1,806,699.16
节目费	1,081,736.46	7,481,132.27
维保费	139,395.36	291,780.78
其他	10,489,388.70	10,801,884.59
合 计	10,493,662,232.43	10,893,531,611.73

12、其他债权投资

（1）其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
可转让大额存单	1,110,104,726.97	2,294,430,530.14



(2) 期末重要的其他债权投资

其他债权投资项目	成本	应计利息	本期公允价值变动	累计公允价值变动	账面价值	累计确认的信用减值准备
可转让大额存单	1,090,000,000.00	20,104,726.97			1,110,104,726.97	

13、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	期末余额		期初余额		期末折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	178,724,585.88	178,724,585.88	172,368,047.99	172,368,047.99	
其中：未实现融资收益	-13,609,751.51	-13,609,751.51	-17,990,014.62	-17,990,014.62	
分期收款销售商品	15,447,536.85	15,447,536.85	57,296,262.56	57,296,262.56	
其中：未实现融资收益	-1,339,254.90	-1,339,254.90	-4,349,203.11	-4,349,203.11	
其他					
小 计	194,172,122.73	194,172,122.73	229,664,310.55	229,664,310.55	
减：1 年内到期的长期应收款					
合 计	194,172,122.73	194,172,122.73	229,664,310.55	229,664,310.55	

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	12,235,569.02		3,609,337.27	8,626,231.75
对联营企业投资	381,231,642.81	28,081,383.99	46,081,701.78	363,231,325.02
小 计	393,467,211.83	28,081,383.99	49,691,039.05	371,857,556.77
减：长期股权投资减值准备	2,365,534.76			2,365,534.76
合 计	391,101,677.07	28,081,383.99	49,691,039.05	369,492,022.01



(2) 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动			计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
					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				
一、合营企业											
宁波海华数字科技有限公司	12,235,569.02			-3,609,337.27						8,626,231.75	
小 计	12,235,569.02			-3,609,337.27						8,626,231.75	
二、联营企业											
浙江移动多媒体广播电视股份有限公司	668,033.05			-180,425.84						487,607.21	
浙江爱上网络科技有限公司	26,135,673.36			896,648.60						27,032,321.96	
中国广电新疆网络股份有限公司	174,596,651.62			-7,123,902.64		152,359.18				167,625,108.16	
浙江华数文化传媒有限公司产业投资管理有限公司	4,464,932.41			-374,456.38						4,090,476.03	
杭州当虹科技股份有限公司	31,678,066.00							-31,678,066.00			
建德市数字信息有限责任公司	37,295,746.84			6,902,932.32						44,198,679.16	



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备 期末余额
					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			
广西华丽播文化传媒有限公司	1,199,694.68			125,313.36						1,325,008.04	
青岛超高清视频创新科技有限公司	476,141.25			167,827.30						643,968.55	
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	9,245,530.46			88,576.56						9,334,107.02	
数字东阳技术运营有限公司	996,710.90			17,404.78						1,014,115.68	
金华社发科技有限公司	1,799,242.13		1,799,242.13								
文成数智信息产业有限公司	869,207.10			-65,404.51						803,802.59	
浦江华屹数字科技有限公司	1,078,817.96			-12,068.72						1,066,749.24	
兰溪市数字兰信息科技有限公司	1,064,485.17			63,328.73						1,127,813.90	
嘉善善联网络科技有限公司	254,663.94			398,344.63					402,895.41	1,055,903.98	
丽水数广信息科技有限公司	1,345,034.92			546,381.88						1,891,416.80	



被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	本期增减变动				其他	期末余额	减值准备 期末余额
					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			
青田数云智慧城市 发展有限公司	2,337,964.86			991,794.63						5,779,759.49	
常山县智慧城市建 设运营有限公司	4,662,967.92	2,450,000.00		-141,516.64						4,521,451.28	
宁波市无线城市运 营有限公司	16,416,745.75			258,245.78						16,674,991.53	
开化好地方数字科 技有限公司	1,156,400.00			-315,951.53						840,448.47	
平湖明道智能科技 有限公司	1,470,000.00	980,000.00		544,706.79						2,994,706.79	
启东晟云智慧信息 技术有限公司	43,070,437.52			8,753,603.25						51,824,040.77	
浙江数投资产管理 有限公司	2,365,534.76									2,365,534.76	2,365,534.76
中科网联数据科技 有限公司	1,486,734.84			-1,486,734.84							
桐乡华数云网络科 技有限公司											
杭州华数智屏信息 技术有限公司	14,194,437.58			2,022,322.52			2,000,000.00			14,216,760.10	
浙江算力科技有限 公司	901,787.79							-901,787.79			



被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备 期末余额
					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		
湖州融易达网络科 技有限公司		250,000.00		-2,144.76					247,855.24	
磐安县融汇文创科 技有限公司				37,324.73				963,006.23	1,000,330.96	
龙游华数网络有限 公司		147,000.00							147,000.00	
衢州市衢江区广数 网络有限公司		99,000.00							99,000.00	
庆元县城发云科技 有限公司		490,000.00		332,367.31					822,367.31	
小 计	381,231,642.81	4,416,000.00	1,799,242.13	12,444,517.31		152,359.18	2,000,000.00	-31,213,952.15	363,231,325.02	2,365,534.76
合 计	393,467,211.83	4,416,000.00	1,799,242.13	8,835,180.04		152,359.18	2,000,000.00	-31,213,952.15	371,857,556.77	2,365,534.76



15、其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	131,279,269.69	68,255,778.59
合 计	131,279,269.69	68,255,778.59

16、其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	520,902,384.83	525,900,450.59
其中：权益工具投资	520,902,384.83	525,900,450.59
合 计	520,902,384.83	525,900,450.59

17、投资性房地产

（1）以成本计量

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	44,890,265.24		2,994,361.40		1,392,573.42	46,492,053.22
1、房屋、建筑物	44,890,265.24		2,878,099.11		1,392,573.42	46,375,790.93
2、土地使用权			116,262.29			116,262.29
二、累计折旧和累计摊销合计	14,959,806.58	1,820,869.56			473,344.00	16,307,332.14
1、房屋、建筑物	14,959,806.58	1,788,122.34			473,344.00	16,274,584.92
2、土地使用权		32,747.22				32,747.22
三、投资性房地产账面净值合计	29,930,458.66	-1,820,869.56	2,994,361.40		919,229.42	30,184,721.08
1、房屋、建筑物	29,930,458.66	-1,788,122.34	2,878,099.11		919,229.42	30,101,206.01
2、土地使用权		-32,747.22	116,262.29			83,515.07
四、投资性房地产减值准备累计金额合计						
1、房屋、建筑物						
2、土地使用权						
五、投资性房地产账面价值合计	29,930,458.66	-1,820,869.56	2,994,361.40		919,229.42	30,184,721.08
1、房屋、建筑物	29,930,458.66	-1,788,122.34	2,878,099.11		919,229.42	30,101,206.01
2、土地使用权		-32,747.22	116,262.29			83,515.07

① 本期折旧和摊销额 1,820,869.56 元。

② 投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。



18、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	12,475,392,547.43	12,409,452,751.10
固定资产清理	1,906.56	592,268.77
合 计	12,475,394,453.99	12,410,045,019.87

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	24,170,391,512.67	1,283,804,483.55	432,211,020.32	25,021,984,975.90
其中：房屋、建筑物	1,515,377,463.88	138,843,827.86	39,694,779.18	1,614,526,512.56
通用设备	147,348,576.38	89,503,927.14	10,745,871.91	226,106,631.61
专用设备	5,224,908,241.04	309,702,966.18	198,703,917.58	5,335,907,289.64
运输工具	199,828,778.94	20,241,235.34	10,210,618.99	209,859,395.29
网络资产	16,851,083,794.34	719,472,714.37	129,071,733.85	17,441,484,774.86
其他设备	231,844,658.09	6,039,812.66	43,784,098.81	194,100,371.94
二、累计折旧合计	11,721,254,201.96	1,213,229,000.14	400,807,207.95	12,533,675,994.15
其中：房屋、建筑物	352,571,801.95	173,107,393.28	4,487,658.84	521,191,536.39
通用设备	104,918,466.70	44,996,911.07	9,247,686.16	140,667,691.61
专用设备	3,094,911,285.79	394,607,927.82	152,220,533.98	3,337,298,679.63
运输工具	141,545,956.68	12,022,615.66	3,245,042.74	150,323,529.60
网络资产	7,839,172,501.66	578,657,167.75	196,025,651.45	8,221,804,017.96
其他设备	188,134,189.18	9,836,984.56	35,580,634.78	162,390,538.96
三、固定资产账面净值合计	12,449,137,310.71	70,575,483.41	31,403,812.37	12,488,308,981.75
其中：房屋、建筑物	1,162,805,661.93	-34,263,565.42	35,207,120.34	1,093,334,976.17
通用设备	42,430,109.68	44,507,016.07	1,498,185.75	85,438,940.00
专用设备	2,129,996,955.25	-84,904,961.64	46,483,383.60	1,998,608,610.01
运输工具	58,282,822.26	8,218,619.68	6,965,576.25	59,535,865.69
网络资产	9,011,911,292.68	140,815,546.62	-66,953,917.60	9,219,680,756.90
其他设备	43,710,468.91	-3,797,171.90	8,203,464.03	31,709,832.98
四、固定资产减值准备合计	39,684,559.61	1,207,854.20	27,975,979.49	12,916,434.32
其中：房屋、建筑物				
通用设备	40,258.44		40,258.44	



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	8,053,399.45	92,900.00	7,719,882.41	426,417.04
运输工具	68,404.07		68,404.07	
网络资产	31,521,294.40	1,114,954.20	20,146,231.32	12,490,017.28
其他设备	1,203.25		1,203.25	
五、固定资产账面价值合计	12,409,452,751.10	69,367,629.21	3,427,832.88	12,475,392,547.43
其中：房屋、建筑物	1,162,805,661.93	-34,263,565.42	35,207,120.34	1,093,334,976.17
通用设备	42,389,851.24	44,507,016.07	1,457,927.31	85,438,940.00
专用设备	2,121,943,555.80	-84,997,861.64	38,763,501.19	1,998,182,192.97
运输工具	58,214,418.19	8,218,619.68	6,897,172.18	59,535,865.69
网络资产	8,980,389,998.28	139,700,592.42	-87,100,148.92	9,207,190,739.62
其他设备	43,709,265.66	-3,797,171.90	8,202,260.78	31,709,832.98

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
金华华数苏桂苑机房	1,108,810.29	所在小区为政府拆迁安置小区，需等待产权分割及房屋竣工完成。
湖源乡小樟村宗地	163,508.06	瑕疵房产，无相关产权证书
富阳镇花坞南路 4-5 一楼营业房	459,882.00	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐横村镇机房	29,466.84	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐印渚保安、富家机房	22,898.00	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐横村综合大楼	603,100.10	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐钟山广电大楼	303,773.42	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐分水车库及仓库	6,200.54	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐合村车库及仓库	22,667.40	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐窄溪附属房	94,909.42	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐窄溪发电房	12,039.58	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐江南青山机房	36,073.36	瑕疵房产，无相关产权证书
桐庐分水东溪机房	40,748.54	瑕疵房产，无相关产权证书
合 计	2,904,077.55	

(2) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
灵桥镇灵桥村（大源）办公楼		524,835.79	办公楼拆迁
设备及运输工具	1,906.56	67,432.98	资产处置
合 计	1,906.56	592,268.77	



19、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	967,346,133.14	3,532,148.73	963,813,984.41	1,239,231,690.12	3,532,148.73	1,235,699,541.39
工程物资	200,892,417.46	587,392.25	200,305,025.21	236,964,917.06	3,473,710.71	233,491,206.35
合计	1,168,238,550.60	4,119,540.98	1,164,119,009.62	1,476,196,607.18	7,005,859.44	1,469,190,747.74

（1）在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息系统工程	215,123,897.37		215,123,897.37	164,528,406.19		164,528,406.19
网络工程	309,618,328.44		309,618,328.44	629,225,317.52	988,014.98	628,237,302.54
管道工程	249,003,376.36	988,014.98	248,015,361.38	210,467,592.35		210,467,592.35
设备安装工程	2,512,423.55		2,512,423.55	28,775,423.68		28,775,423.68
办公大楼装修工程	11,304,307.42		11,304,307.42	79,869,479.09		79,869,479.09
其他	179,783,800.00	2,544,133.75	177,239,666.25	126,365,471.29	2,544,133.75	123,821,337.54
合 计	967,346,133.14	3,532,148.73	963,813,984.41	1,239,231,690.12	3,532,148.73	1,235,699,541.39



(2) 工程物资情况

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料	200,892,417.46	587,392.25	200,305,025.21	236,964,917.06

20、使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	361,940,519.08	16,984,124.94	34,210,815.80	344,713,828.22
其中：房屋、建筑物	342,864,420.10	9,815,199.78	30,579,569.68	322,100,050.20
专用设备	11,728,071.14	7,168,925.16	3,631,246.12	15,265,750.18
网络资产	7,348,027.84			7,348,027.84
二、累计折旧合计	162,153,706.72	63,180,094.48	43,322,139.38	182,011,661.82
其中：房屋、建筑物	157,995,001.10	56,681,494.15	39,867,258.16	174,809,237.09
专用设备	3,156,805.82	6,164,633.73	3,454,881.22	5,866,558.33
网络资产	1,001,899.80	333,966.60		1,335,866.40
三、使用权资产账面净值合计	199,786,812.36	-46,195,969.54	-7,890,131.69	161,480,974.51
其中：房屋、建筑物	184,869,419.00	-46,866,294.37	-8,066,496.59	146,069,621.22
专用设备	8,571,265.32	1,004,291.43	176,364.90	9,399,191.85
网络资产	6,346,128.04	-333,966.60		6,012,161.44
四、减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
专用设备				
网络资产				
五、使用权资产账面价值合计	199,786,812.36	-46,195,969.54	-9,111,323.58	162,702,166.40
其中：房屋、建筑物	184,869,419.00	-46,866,294.37	-9,287,688.48	147,290,813.11
专用设备	8,571,265.32	1,004,291.43	176,364.90	9,399,191.85
网络资产	6,346,128.04	-333,966.60		6,012,161.44

21、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,483,260,381.91	109,507,939.46	226,623,641.84	1,366,144,679.53
其中：计算机软件	1,178,128,229.75	86,475,175.13	219,197,234.72	1,045,406,170.16
土地使用权	107,635,451.74		658,842.29	106,976,609.45
管道使用权	185,956,847.90	20,776,083.68		206,732,931.58
其他	11,539,852.52	2,256,680.65	6,767,564.83	7,028,968.34
二、累计摊销合计	747,442,778.59	95,805,506.95	189,726,477.90	653,521,807.64
其中：计算机软件	682,157,668.37	81,390,418.45	183,120,456.04	580,427,630.78



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	25,611,513.11	2,169,906.69	231,693.22	27,549,726.58
管道使用权	29,855,706.77	10,595,665.36		40,451,372.13
其他	9,817,890.34	1,649,516.45	6,374,328.64	5,093,078.15
三、无形资产减值准备合计	62,833,042.18	979,115.91	36,561,355.94	27,250,802.15
其中：计算机软件	62,833,042.18		35,972,093.86	26,860,948.32
土地使用权				
管道使用权				
其他		979,115.91	589,262.08	389,853.83
四、账面价值合计	672,984,561.14	12,723,316.60	335,808.00	685,372,069.74
其中：计算机软件	433,137,519.20	5,084,756.68	104,684.82	438,117,591.06
土地使用权	82,023,938.63	-2,169,906.69	427,149.07	79,426,882.87
管道使用权	156,101,141.13	10,180,418.32		166,281,559.45
其他	1,721,962.18	-371,951.71	-196,025.89	1,546,036.36

22、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		确认为无 形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
开发支出		31,241,631.49		3,303,803.71	18,781,899.17		9,155,928.61

23、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华数网通信息港有限公司的宽带网络业务及相应资产包	264,166,027.93			264,166,027.93
杭州华数传媒电视网络有限公司	3,346,341.88			3,346,341.88
桐庐华数数字电视有限公司	233,620.20			233,620.20
中广有线信息网络有限公司	474,895,554.06			474,895,554.06
江苏通广传媒数字电视有限公司	8,498,529.96			8,498,529.96
宁波华数广电网络有限公司	202,662,002.74			202,662,002.74
宁波江北华数广电网络有限公司	15,149,942.85			15,149,942.85
宁波市鄞州华数电视有限公司	69,082,368.33			69,082,368.33



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新昌华数数字电视有限公司	3,000,000.44			3,000,000.44
华数数字电视投资有限公司	233,685.39			233,685.39
合 计	1,041,268,073.78			1,041,268,073.78

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波江北华数广电网络有限公司	15,149,942.85			15,149,942.85
杭州华数传媒电视网络有限公司	3,346,341.88			3,346,341.88
桐庐华数数字电视有限公司	233,620.20			233,620.20
合 计	18,729,904.93			18,729,904.93

24、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
机顶盒摊销	515,804,155.05	54,443,271.17	198,378,389.91	2,343,527.27	369,525,509.04
物业装修费	77,869,433.50	48,246,315.07	42,497,822.55	263,343.90	83,354,582.12
节目内容支出	170,810,876.58	276,355,589.05	239,217,216.38		207,949,249.25
小区接入网摊销	643,216,192.95	113,404,050.39	102,742,784.49	12,196,381.63	641,681,077.22
小区配套材料摊销	525,250,467.94	77,514,450.74	100,806,293.64	4,247,484.40	497,711,140.64
调制解调器	4,071,411.83	212,508.85	2,392,390.84		1,891,529.84
管道租赁	15,533,678.40	3,693,915.19	1,321,326.57	1,973,807.66	15,932,459.36
监控工程	297,866,655.24	128,189,754.35	172,170,803.77	20,094.34	253,865,511.48
承销费摊销	740,566.10		371,069.17		369,496.93
其他	293,826,258.39	148,085,353.70	126,080,049.11	895,488.76	314,936,074.22
合 计	2,544,989,695.98	850,145,208.51	985,978,146.43	21,940,127.96	2,387,216,630.10

25、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和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产				
资产减值准备	190,610,605.65	28,810,808.01	204,214,790.21	30,730,159.20



项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
可抵扣亏损	17,066,416.66	2,559,962.51	12,075,407.70	2,560,965.87
租赁负债	187,448,823.68	29,005,636.92	152,000,453.67	23,164,457.47
公允价值变动损益		2,923,638.24		
小 计	395,125,845.99	63,300,045.68	368,290,651.58	56,455,582.54
二、递延所得税负债				
交易性金融资产公允价值变动	24,497,884.87	3,674,682.73	35,357,779.20	5,303,666.87
固定资产加速折旧	1,134,236.07	170,135.41	1,205,685.27	180,852.79
使用权资产	190,232,438.75	29,413,898.10	169,358,518.34	24,874,202.29
小 计	215,864,559.69	33,258,716.24	205,921,982.81	30,358,721.95

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末		期初	
	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
一、递延所得税资产	29,144,714.12	34,155,331.56	24,689,792.77	31,765,789.77
二、递延所得税负债	29,144,714.12	4,114,002.12	24,689,792.77	5,668,929.18

26、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付购房款	5,251,381.54	1,000,000.00
往来款清算	2,020,164.10	
预付股权收购款		5,000,000.00
其他	498,225.70	
合 计	7,769,771.34	6,000,000.00

27、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	73,633,046.42	1,127,424,220.56

28、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	707,024,458.96	618,096,280.60
商业承兑汇票	-	3,991,222.35
合计	707,024,458.96	622,087,502.95



29、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,338,220,232.75	4,122,525,018.84
1 至 2 年	118,394,268.67	85,262,680.41
2 至 3 年	25,019,431.51	35,272,309.03
3 年以上	58,636,249.03	58,927,902.80
合 计	4,540,270,181.96	4,301,987,911.08

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

30、预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		445,603.17
1 年以上		18,649.55
合 计		464,252.72

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

31、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
收视服务款	1,210,445,975.13	914,809,659.85
商品销售款	363,622,538.97	424,392,022.35
宽带业务款	731,959,909.45	957,580,918.00
卫星电视落地款（节目传输费）	69,672,353.51	147,003,984.45
工程款	886,733,438.30	690,956,638.59
项目类及集成业务款	899,962,667.96	884,494,886.95
其他	211,840,402.69	464,155,590.58
合 计	4,374,237,286.01	4,483,393,700.77

32、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	901,638,501.88	3,059,123,485.63	3,061,941,208.58	898,820,778.93
离职后福利-设定提存计划	27,240,106.28	302,765,932.10	306,542,222.89	23,463,815.49
辞退福利	894,754.20	14,621,010.80	15,458,578.36	57,186.64
合 计	929,773,362.36	3,376,510,428.53	3,383,942,009.83	922,341,781.06



(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	852,678,108.32	2,430,081,920.30	2,429,043,595.67	853,716,432.95
职工福利费	5,731,353.76	174,270,165.52	175,644,360.07	4,357,159.21
社会保险费	8,452,001.73	155,371,721.67	155,682,051.46	8,141,671.94
其中：医疗保险费	7,855,077.09	148,119,616.59	148,386,927.52	7,587,766.16
工伤保险费	458,449.63	6,574,846.29	6,624,213.18	409,082.74
生育保险费	138,475.01	677,258.79	670,910.76	144,823.04
住房公积金	4,054,567.86	211,405,207.81	210,833,547.94	4,626,227.73
工会经费和职工教育经费	30,374,220.31	43,976,428.35	47,426,754.95	26,923,893.71
劳务派遣		19,748,828.43	19,063,101.43	685,727.00
其他短期薪酬	348,249.90	24,269,213.55	24,247,797.06	369,666.39
合 计	901,638,501.88	3,059,123,485.63	3,061,941,208.58	898,820,778.93

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	27,240,106.28	302,765,932.10	306,542,222.89	23,463,815.49
其中：基本养老保险费	22,437,207.85	242,235,341.05	247,380,277.32	17,292,271.58
失业保险费	862,252.02	7,889,889.05	8,063,914.16	688,226.91
企业年金缴费	3,940,646.41	52,640,702.00	51,098,031.41	5,483,317.00
合 计	27,240,106.28	302,765,932.10	306,542,222.89	23,463,815.49

33、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,910,284.75	11,175,648.40
个人所得税	5,312,588.24	5,940,550.66
增值税	24,968,811.46	34,699,013.97
城市维护建设税	531,925.28	1,213,984.59
教育费附加	240,828.56	539,640.28
地方教育费附加	160,866.00	360,534.34
房产税	1,820,288.15	3,208,748.34
土地使用税	2,127,861.93	577,805.26
印花税	1,195,427.87	1,493,079.45
水利建设专项基金	45,332.04	43,416.66
其他税费	1,535,348.69	2,685,861.59
合 计	50,849,562.97	61,938,283.54



34、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	88,203,494.78	60,467,986.21
其他应付款项	935,939,177.82	953,607,356.75
合 计	1,024,142,672.60	1,014,075,342.96

(1) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	88,203,494.78	60,467,986.21

(2) 其他应付款项

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	269,792,936.18	315,751,460.43
应付暂收款	340,972,326.62	295,306,093.57
应付未付费用	211,969,971.47	233,215,611.13
其他	113,203,943.55	109,334,191.62
合 计	935,939,177.82	953,607,356.75

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款项

35、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的债券	550,000,000.00	2,000,000,000.00
1 年内到期的中期票据利息	30,925,041.09	45,711,301.36
1 年内到期的债券利息	22,521,786.94	40,934,121.34
1 年内到期的其他长期负债	44,318,232.69	47,413,091.68
合 计	647,765,060.72	2,134,058,514.38

(1) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2022 年公司债券（第一期）	350,000,000.00	2022/4/18	3 年	350,000,000.00
2022 年公司债券（第二期）	200,000,000.00	2022/9/22	3 年	200,000,000.00
小 计	550,000,000.00			550,000,000.00

一年内到期的应付债券（续）



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期转入	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021年第一期中期票据	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
2021年第二期中期票据	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
2022年公司债券（第一期）		350,000,000.00			350,000,000.00
2022年公司债券（第二期）		200,000,000.00			200,000,000.00
1 年内到期的中期票据利息	45,711,301.36	30,925,041.09		45,711,301.36	30,925,041.09
1 年内到期的债券利息	40,934,121.34	22,521,786.94		40,934,121.34	22,521,786.94
合 计	2,086,645,422.70	603,446,828.03		2,086,645,422.70	603,446,828.03

36、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
待转销项税额	55,961,728.60	47,148,753.91
短期融资券利息	13,211,643.83	23,915,178.09
预提付费业务成本	6,669,133.56	8,944,681.83
未终止确认的应收票据	1,894,437.90	
其他	38,059,552.63	459,118.86
合 计	3,115,796,496.52	3,080,467,732.69

37、应付债券

（1）应付债券

项 目	期末余额	期初余额
普通债券	2,007,408,888.89	2,000,000,000.00
中期票据	1,800,000,000.00	2,000,000,000.00
小 计	3,807,408,888.89	4,000,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	550,000,000.00	2,000,000,000.00
合 计	3,257,408,888.89	2,000,000,000.00



(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期增加	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2024 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2024/3/26	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
2023 年公司债券（第一期）	750,000,000.00	2023/6/20	3 年	750,000,000.00	750,000,000.00				750,000,000.00
2023 年公司债券（第二期）	700,000,000.00	2023/7/17	3 年	700,000,000.00	700,000,000.00				700,000,000.00
2024 年第三期中期票据	500,000,000.00	2024/7/19	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00
2022 年公司债券（第一期）	350,000,000.00	2022/4/18	3 年	350,000,000.00	350,000,000.00				350,000,000.00
2024 年第二期中期票据	300,000,000.00	2024/5/22	3 年	300,000,000.00		300,000,000.00			300,000,000.00
2022 年公司债券（第二期）	200,000,000.00	2022/9/22	3 年	200,000,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00
2021 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021/3/10	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
2021 年第二期中期票据	1,000,000,000.00	2021/4/28	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
债券利息						7,408,888.89			7,408,888.89
合 计	5,800,000,000.00	—	—	5,800,000,000.00	4,000,000,000.00	1,807,408,888.89		2,000,000,000.00	3,807,408,888.89



38、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	213,551,405.41	223,976,510.18
其中：未确认融资费用	27,263,138.15	20,376,791.69
减：一年内到期的租赁负债	117,935,905.11	103,689,526.93
租赁负债净额	95,615,500.30	120,286,983.25

39、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,217,532.38	1,830,658.59
合 计	1,217,532.38	1,830,658.59

（1）专项应付款

①专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 华数媒体云项目	500,000.00		500,000.00	
2. 基于 NGB 的彩票互联互通技术研究	120,000.00			120,000.00
3. NGB 智能家庭网络关键技术与设备研发项目	212,264.15		95,650.97	116,613.18
4. 万人计划人文社科领军人才资助经费	998,394.44		17,475.24	980,919.20
合 计	1,830,658.59	-	613,126.21	1,217,532.38

40、长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
改制遗留员工安置费	2,849,580.00	2,938,590.00

41、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	129,012,983.52	32,859,820.30	43,662,887.22	118,209,916.60



其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向三网融合的媒体云综合运营系统	2,570,867.71	-	1,338,151.92	其他收益	-	1,232,715.79	与资产相关
家庭数字影院规模化应用示范	767,499.84	-	383,750.04	其他收益	-	383,749.80	与资产相关
基于全省广电的 i-zhejiang 无线 WiFi 应用示范项目	1,082,812.66	-	375,000.00	其他收益	-	707,812.66	与资产相关
面向 TVOS 智能终端的媒体云综合运营服务系统建设工程	656,250.00	-	375,000.00	其他收益	-	281,250.00	与资产相关
传媒人工智能开源开放创新服务平台开发及应用项目	550,000.00	-	550,000.00	其他收益	-	-	与资产相关
华数传媒数字版权保护产业化试点	3,898,157.80	-	1,730,622.84	其他收益	-	2,167,534.96	与资产相关
安全播出保障项目	750,000.00	-	750,000.00	其他收益	-	-	与资产相关
基于人工智能的泛音视频云服务平台	1,740,000.00	-	-	其他收益	-	1,740,000.00	与资产相关
杭州 5G 数字社会融合业务服务平台建设工程项目	30,020,000.00	-	-	其他收益	-	30,020,000.00	与资产相关
融媒体协同传播模式下内容多模态采集、智能生产和融媒体传播链研究与应用	512,000.00	-	-	其他收益	-	512,000.00	与资产相关
安全播出保障项目	-	750,000.00	-	其他收益	-	750,000.00	与资产相关
华数 AIGC 智能内容生产及数字人应用项目	-	800,000.00	-	其他收益	-	800,000.00	与资产相关
基于通用计算平台的超高清视频	-	750,000.00	-	其他收益	-	750,000.00	与资产相关
开发区地埋管道配套收入	1,485,265.75	-	99,904.32	其他收益	-	1,385,361.43	与资产相关
全省网络无线应用示范项目	7,300,000.00	-	1,300,000.00	其他收益	-	6,000,000.00	与资产相关



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
媒体云研究院项目	4,100,000.00	-	854,166.67	其他收益	-	3,245,833.33	与资产相关
中央文化发展专项补助 华数智慧乡镇项目	4,445,833.41	-	595,833.29	其他收益	-	3,850,000.12	与资产相关
基于三屏融合的智慧民生综合服务平台建设项目	949,975.00	-	156,325.00	其他收益	-	793,650.00	与资产相关
华数集团广电网络宽带接入应用示范工程项目	1,316,666.53	-	216,666.71	其他收益	-	1,099,999.82	与资产相关
跨界服务融合理论与关键技术	687,083.41	-	92,083.29	其他收益	-	595,000.12	与资产相关
基于 TVOS 的全省智慧广电建设项目	6,583,333.47	-	1,083,333.29	其他收益	-	5,500,000.18	与资产相关
基于广电网络的新时代文明实践平台建设及示范项目	6,385,833.41	-	855,833.29	其他收益	-	5,530,000.12	与资产相关
基于全省高清智能终端的	10,923,333.38	-	1,256,666.58	其他收益	-	9,666,666.80	与资产相关
华数集团安全播出指挥中心平台项目	-	750,000.00	-	其他收益	-	750,000.00	与资产相关
乡镇广播站设备采购资金	664,761.81	-	-	其他收益	-	664,761.81	与资产相关
WiFi 补助	1,079,961.10	-	-	其他收益	-1,110,693.92	2,190,655.02	与资产相关
应急广播补助	1,482,941.12	-	-	其他收益	1,482,941.12	-	与资产相关
江山财政局农村广播应急系统维护费	1,170,000.00	1,170,000.00	1,170,000.00	其他收益	-	1,170,000.00	与资产相关
江山财政局农村电视低保费	1,892,669.35	1,837,700.00	-	其他收益	1,892,669.35	1,837,700.00	与资产相关
浙江省广播电视事业发展专项资金	517,000.00	550,000.00	517,000.00	其他收益	-	550,000.00	与资产相关
广播电视专项	1,500,000.00	1,450,000.00	1,500,000.00	其他收益	-	1,450,000.00	与资产相关



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
福全项目投入奖	2,050,140.80		157,703.18	其他收益		1,892,437.62	与资产相关
平水大楼工程进度奖	1,090,995.10		83,922.70	其他收益		1,007,072.40	与资产相关
应急广播补助费	3,627,672.95		453,459.12	其他收益		3,174,213.83	与资产相关
钱清镇广电站机房新建工程政府补助		1,415,094.34	707,547.17	其他收益		707,547.17	与资产相关
互动机顶盒开发项目	918,002.60			其他收益	234,383.64	683,618.96	与资产相关
工程项目奖励款	22,441,025.94		599,454.43	其他收益		21,841,571.51	与资产相关
其他零星补助	3,852,900.38	946,000.02	1,164,137.23	其他收益	356,000.02	3,278,763.15	与资产相关
合 计	129,012,983.52	10,418,794.36	18,366,561.07		2,855,300.21	118,209,916.60	

42、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
网络接入收入	4,334,493,395.22	4,550,038,124.54

43、实收资本

单位：万元

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
杭州昆石投资管理有限公司	31,122.98	25.10	-	-	31,122.98	25.10
浙江易通传媒投资有限公司	31,122.98	25.10	-	-	31,122.98	25.10
宁波广播电视集团	17,970.54	14.49	-	-	17,970.54	14.49
西湖电子集团有限公司	11,399.57	9.19	-	-	11,399.57	9.19
杭州日报报业集团有限公司	6,331.51	5.11	-	-	6,331.51	5.11
之江电影集团有限公司	6,199.80	5.00	-	-	6,199.80	5.00
杭州萧山广电国有资产经营有限公司	5,300.58	4.27	-	-	5,300.58	4.27
杭州市富阳区融媒体中心	2,504.04	2.02	-	-	2,504.04	2.02
杭州余杭传媒集团有限公司	4,768.37	3.85	-	2,384.18	2,384.19	1.93
杭州临平文化传媒集团有限公司	-	-	2,384.18	-	2,384.18	1.93



投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
浙江国兴投资集团有限公司	2,275.28	1.83	-	-	2,275.28	1.83
淳安县国有资产投资有限公司	2,000.63	1.61	-	-	2,000.63	1.61
桐庐县国有资产投资经营有限公司	1,541.51	1.24	-	-	1,541.51	1.24
建德市融媒体中心	1,458.16	1.18	-	-	1,458.16	1.18
合 计	123,995.95	100.00	2,384.18	2,384.18	123,995.95	100.00

44、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	230,095,657.42			230,095,657.42
其他资本公积	2,288,832,131.25		3,659,854.93	2,285,172,276.32
合 计	2,518,927,788.67		3,659,854.93	2,515,267,933.74

本期其他资本公积减少 3,659,854.93 元，系：

联营企业当虹科技公司由权益法核算转为以公允价值计量的金融资产，结转其他资本公积 3,715,364.70 元；

联营企业新疆广电其他权益变动，公司按持有的股权比例计算，相应增加其他资本公积 55,509.77 元。

45、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

项 目	期初余额	本期发生额		期末余额
		税后归属于母公司	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-152,017.77	-4,248,021.90		-4,400,039.67
1.其他权益工具投资公允价值变动	-152,017.77	-4,248,021.90		-4,400,039.67
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,141,469.95	-133,181.26		1,008,288.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,141,469.95	-133,181.26		1,008,288.69
其他综合收益合计	989,452.18	-4,381,203.16		-3,391,750.98

利润表中归属于母公司的其他综合收益：



项 目	本期所得税前发生额	本期发生额		减：税后归属于少数股东	税后归属于母公司
		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-11,292,863.80		-1,628,984.14	-5,415,857.76	-4,248,021.90
1.其他权益工具投资公允价值变动	-11,292,863.80		-1,628,984.14	-5,415,857.76	-4,248,021.90
二、将重分类进损益的其他综合收益	-365,546.16			-232,364.90	-133,181.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-365,546.16			-232,364.90	-133,181.26
其他综合收益合计	-11,658,409.96		-1,628,984.14	-5,648,222.66	-4,381,203.16

其他综合收益的税后净额本期发生额为-10,029,425.82 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-4,381,203.16 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-5,648,222.66 元。

46、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	40,038,333.13	11,980,793.29		52,019,126.42

本期增加系公司根据公司章程按 2024 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

47、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	1,915,024,351.41	1,687,479,156.29
期初调整金额		4,704,469.25
本期期初余额	1,915,024,351.41	1,692,183,625.54
本期增加额	117,817,713.09	234,540,210.59
其中：本期净利润转入	117,817,713.09	234,540,210.59
本期减少额	11,980,793.29	10,367,818.88
其中：本期提取盈余公积数	11,980,793.29	10,367,818.88
应付普通股股利	50,000,000.00	
收购少数股权价款与对应的少数股东权益账面价值之间的差异		1,331,665.84
本期期末余额	1,970,861,271.21	1,915,024,351.41

注：期初调整金额详见附注五、（三）



48、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,540,087,437.37	7,882,542,291.66	11,982,162,359.30	8,282,636,003.20
其他业务	79,808,921.37	54,125,722.44	66,599,162.06	38,961,753.05
合 计	11,619,896,358.74	7,936,668,014.10	12,048,761,521.36	8,321,597,756.25

（2）按产品类型划分

主营业务收入明细：

主要产品类型	本期发生额		
	在某一时点确认	某一时段确认	合计
数字电视收入		1,782,654,861.54	1,782,654,861.54
网络接入收入		887,899,668.40	887,899,668.40
节目传输收入		152,729,020.31	152,729,020.31
互动电视业务收入		530,352,287.28	530,352,287.28
广告业务收入		136,669,027.65	136,669,027.65
宽带及数据通信业务收入		1,600,386,440.71	1,600,386,440.71
设备销售收入	518,959,958.63		518,959,958.63
集团客户集成项目收入	3,811,611,253.60		3,811,611,253.60
云宽带对外合作业务收入		46,004,829.31	46,004,829.31
手机电视业务收入		23,746,863.46	23,746,863.46
互联网电视业务收入		1,681,756,236.63	1,681,756,236.63
其他收入	367,316,989.85		367,316,989.85
合 计	4,697,888,202.08	6,842,199,235.29	11,540,087,437.37

续：

主要产品类型	上期发生额		
	在某一时点确认	某一时段确认	合计
数字电视收入		1,943,506,221.56	1,943,506,221.56
网络接入收入		946,219,492.31	946,219,492.31
节目传输收入		159,578,858.80	159,578,858.80
互动电视业务收入		555,610,153.59	555,610,153.59
广告业务收入		157,349,407.03	157,349,407.03
宽带及数据通信业务收入		1,960,535,308.75	1,960,535,308.75
设备销售收入	589,856,468.30		589,856,468.30



主要产品类型	上期发生额		合计
	在某一时点确认	某一时段确认	
集团客户集成项目收入	3,316,532,380.72		3,316,532,380.72
云宽带对外合作业务收入		74,105,483.13	74,105,483.13
手机电视业务收入		27,439,565.12	27,439,565.12
互联网电视业务收入		1,876,722,385.19	1,876,722,385.19
其他收入	374,706,634.80		374,706,634.80
合 计	4,281,095,483.82	7,701,066,875.48	11,982,162,359.30

主营业务成本明细:

项 目	本期金额	上期金额
商品销售成本	312,502,488.06	424,946,839.67
运行成本	2,523,221,696.41	3,173,048,567.71
折旧和摊销	1,347,455,735.71	1,375,843,690.21
职工薪酬	1,101,971,640.26	1,258,445,108.90
系统集成	2,257,326,345.06	1,799,715,788.26
其他成本	340,064,386.16	250,636,008.45
合计	7,882,542,291.66	8,282,636,003.20

49、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,348,876.92	9,713,209.60
房产税	10,771,869.60	12,073,428.42
教育费附加	5,398,540.72	4,259,101.22
印花税	4,577,162.90	4,505,390.34
地方教育费附加	3,602,182.16	2,824,935.82
文化事业建设费	2,130,970.75	524,110.41
土地使用税	2,089,467.49	1,165,645.05
车船使用税	313,803.46	292,395.58
其他	1,377,920.19	3,258,610.21
合计	42,610,794.19	38,616,826.65

50、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	747,666,537.85	590,308,406.76
业务发展费用	246,623,151.58	258,332,944.44
折旧与摊销	79,896,167.48	73,786,290.74
办公费用	34,010,064.27	34,893,499.05
本地交通费	3,238,879.03	2,955,241.47



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	14,953,503.61	32,604,243.75
合 计	1,126,388,303.82	992,880,626.21

51、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	927,524,858.69	927,587,515.78
办公费用	145,618,658.19	172,034,428.33
折旧与摊销	129,223,772.71	110,730,202.47
专业服务费	37,272,821.33	42,451,579.92
业务发展费用	24,274,696.26	29,096,366.05
本地交通费	8,149,900.83	7,280,317.50
其他	79,893,698.66	79,174,140.94
合 计	1,351,958,406.67	1,368,354,550.99

52、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	581,068,986.72	543,721,909.03
折旧摊销	162,229,426.25	153,351,953.28
直接投入	33,286,915.26	35,535,694.27
办公费用	8,636,176.24	13,067,210.06
业务发展费用	1,380,683.25	1,306,786.03
其他费用	26,116,111.47	13,441,595.64
合 计	812,718,299.19	760,425,148.31

53、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	192,921,467.31	220,298,481.54
减：利息收入	223,712,767.54	227,956,241.50
汇兑损益		-67,408.69
手续费及其他	19,119,767.65	12,523,458.75
合 计	-11,671,532.58	4,798,290.10

54、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府补助	67,774,513.58	94,404,478.19	是
代扣个人所得税手续费返还	1,256,432.01	1,940,475.82	否
进项税加计抵减	4,191,067.11	43,760,055.95	否
退役士兵扣减增值税		450.00	否



项 目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
税收返还	193,174.00	132,214.03	否
其他	2,424,550.21	10,092.89	否
合 计	75,839,736.91	140,247,766.88	

55、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,835,180.04	1,052,902.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-220,493.10	34,663,031.30
理财产品收益	196,477,072.47	227,629,265.53
金融工具持有期间及处置产生的投资收益	0.45	6,071,137.15
债权投资持有期间的利息收益	509,433.96	
其他债权投资持有期间的利息收益	240,455.81	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	26,488,464.41	216,053.96
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	279,651.22	
债务重组产生的投资收益	63,930.40	
其他	-452,119.56	-2,551,827.79
合 计	232,221,576.10	267,080,562.98

56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,184,077.03	-7,582,736.31

57、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-103,944,687.70	-91,413,992.72

58、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-2,328,953.08	-6,237,353.65
合同资产减值损失	-44,200,729.89	-25,123,241.21
固定资产减值损失		-2,475,656.30
工程物资减值损失	157,233.37	-124,540.00
无形资产减值损失	512,469.99	-25,683,632.57
合 计	-45,859,979.61	-59,644,423.73

59、资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产（处置组）处置利得	143,861.96	179,215.77	143,861.96



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
其中：固定资产处置利得	-1,378,376.21	163,537.41	-1,378,376.21
使用权资产处置利得	1,522,238.17	15,678.36	1,522,238.17
其他	3,297,397.60		3,297,397.60
合 计	3,441,259.56	179,215.77	3,441,259.56

60、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的款项	25,163,622.12	17,491,598.74	25,163,622.12
违约、赔偿收入	26,940,350.17	5,825,116.09	26,940,350.17
非流动资产毁损报废利得	7,635,339.41	7,613,620.94	7,635,339.41
罚没收入	182,000.00	18,001,481.70	182,000.00
盘盈利得	1.12	50,193.57	1.12
其他	25,053,910.91	1,282,882.35	25,053,910.91
合 计	84,975,223.73	50,264,893.39	84,975,223.73

61、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	28,335,248.45	26,127,514.79	28,335,248.45
对外捐赠支出	1,963,704.20	1,962,798.31	1,963,704.20
罚款、赔款支出	745,624.61	592,130.68	745,624.61
盘亏损失	611,286.44	1,364,624.45	611,286.44
其他	3,375,759.71	5,692,247.15	3,375,759.71
合 计	35,031,623.41	35,739,315.38	35,031,623.41

62、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,734,910.18	33,353,522.05
递延所得税调整	-2,348,586.81	3,395,170.72
合 计	28,386,323.37	36,748,692.77

63、租赁

（1）作为承租人

承租人信息

项 目	金额
租赁负债的利息费用	3,369,547.43



项 目	金 额
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	46,860,345.95
与租赁相关的总现金流出	102,569,445.67

(2) 作为出租人

融资租赁出租人

项 目	金 额
一、收入情况	
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	6,131,518.29
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	105,572,753.93
第 2 年	40,114,151.95
第 3 年	22,953,480.00
第 4 年	10,084,200.00
第 5 年	
5 年以上	
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	178,724,585.88
减：未实现融资收益	13,609,751.51
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	165,114,834.37

64、合并现金流量表相关事项

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	547,663,332.59	788,731,600.96
加：资产减值损失	45,859,979.61	59,644,423.73
信用减值损失	103,944,687.70	91,413,992.72
固定资产折旧	1,076,465,853.87	1,021,215,776.31
使用权资产折旧	63,180,094.48	53,975,593.60
无形资产摊销	96,342,881.94	103,686,514.09
长期待摊费用摊销	985,978,146.43	1,016,922,748.52
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)	-3,441,259.56	-179,215.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,699,909.04	18,513,893.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,184,077.03	7,582,736.31



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	50,349,499.40	220,298,481.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-232,221,576.10	-267,080,562.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,389,541.79	3,756,613.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,554,927.06	-1,349,866.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,006,568.20	87,469,715.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-449,825,027.53	-1,440,518,363.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,597,203.83	784,052,794.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,329,458,611.62	2,548,136,876.03
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		
新增使用权资产	16,984,124.94	25,612,828.39
3.现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,808,162,090.14	2,481,329,219.07
减：现金的期初余额	2,481,329,219.07	5,007,465,371.75
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	-673,167,128.93	-2,526,136,152.68

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,808,162,090.14	2,481,329,219.07
其中：库存现金	68,238.71	69,924.69
可随时用于支付的银行存款	1,801,825,588.40	2,210,513,752.78
可随时用于支付的其他货币资金	6,268,263.03	270,745,541.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,808,162,090.14	2,481,329,219.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



65、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,051,068.95	票据保证金、保函保证金、ETC 保证金、信用证保证金、诉讼冻结资金等

九、或有事项

1、或有负债

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (元)	案件进展情况
成都康特电子科技股份有限公司	中广有线信息网络有限公司枣庄滕州分公司、中广有线信息网络有限公司	承揽合同纠纷	山东省枣庄市滕州市人民法院	8,819,700.00	审理中
成都康特电子科技股份有限公司	中广有线信息网络有限公司枣庄分公司、中广有线信息网络有限公司	买卖合同纠纷	山东省枣庄市市中区人民法院	11,180,122.72	审理中
枣庄金城建筑工程有限公司	中广有线信息网络有限公司枣庄分公司、中广有线信息网络有限公司	服务合同纠纷	山东省枣庄市市中区人民法院	1,429,561.20	截至本报告出具日，原告已撤诉

（2）截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2025 年 3 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

1、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 (%)
杭州昆石投资管理有限公司	杭州	投资	50.00	25.10	25.10

昆石投资与浙江易通数字电视投资有限公司为公司并列第一大股东，昆石投资同时实质控制公司的董事会，并间接对股东会决议产生重大影响，且其作为国有企业深化改革后



对本集团履行出资人职责公司股东，故昆石投资为本集团的控股股东。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
浙江易通传媒投资有限公司	股东
宁波广播电视集团	股东
西湖电子集团有限公司	股东
杭州日报报业集团有限公司	股东
杭州萧山广电国有资产经营有限公司	股东
之江电影集团有限公司	股东
杭州余杭传媒集团有限公司	股东
杭州市富阳区融媒体中心	股东
浙江国兴投资集团有限公司	股东
淳安县国有资产投资有限公司	股东
桐庐县国有资产投资经营有限公司	股东
建德市融媒体中心	股东
宁波海华数字科技有限公司	合营企业
浙江华云数字科技有限公司	联营企业
浙江移动多媒体广播电视股份有限公司	联营企业
浙江爱上网络科技有限公司	联营企业
中国广电新疆网络股份有限公司	联营企业
浙江华数文化传媒产业投资管理有限公司	联营企业
杭州当虹科技股份有限公司	联营企业
建德市数字信息有限责任公司	联营企业
新疆华夏丝路国际文化传媒有限公司	联营企业
广西华丽播文化传媒有限公司	联营企业
青岛超高清视频创新科技有限公司	联营企业
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	联营企业
数字东阳技术运营有限公司	联营企业
金华社发科技有限公司	联营企业
文成数智信息产业有限公司	联营企业
新昌华数数字电视有限公司	联营企业
启东晟云智慧信息技术有限公司	联营企业
浦江华屹数字科技有限公司	联营企业
兰溪市数字兰信息科技有限公司	联营企业
嘉善善联网络科技有限公司	联营企业
丽水数广信息科技有限公司	联营企业



关联方名称	与本公司关系
青田数云智慧城市发展有限公司	联营企业
常山县智慧城市建设运营有限公司	联营企业
宁波市无线城市运营有限公司	联营企业
浙江数投资产管理有限公司	联营企业
中科网联数据科技有限公司	联营企业
桐乡华数云网络科技有限公司	联营企业
杭州华数智屏信息技术有限公司	联营企业
开化好地方数字科技有限公司	联营企业
平湖明道智能科技有限公司	联营企业
浙江算力科技有限公司	联营企业
磐安县融汇文创科技有限公司	联营企业
庆元县城发云科技有限公司	联营企业
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	江苏省广电有限信息网络股份有限公司的子公司
江苏有线数据网络有限责任公司	江苏省广电有限信息网络股份有限公司的子公司
江苏有线邦联新媒体有线公司	江苏省广电有限信息网络股份有限公司的子公司
阿里云计算有限公司	其他关联法人
数源科技股份有限公司	其他关联法人
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联法人
聚好看科技股份有限公司	其他关联法人
浙江都市快报控股有限公司	其他关联法人
宁波广电传媒集团有限公司	其他关联法人
恒生电子股份有限公司	其他关联法人
浙江华媒控股股份有限公司	其他关联法人
浙江东阳天世文化传播有限公司	其他关联法人
上海赛驰体育文化有限公司	其他关联法人
杭州文化广播电视集团	其他关联法人
杭州滑稽艺术剧院演艺有限公司	其他关联法人
上海华奥电竞信息科技有限公司	其他关联法人
杭州观盛文化传播有限公司	其他关联法人
杭州市实业投资集团有限公司	其他关联法人
萧山日报社	其他关联法人
深圳市易平方网络科技有限公司	其他关联法人
杭州萧山日报传媒有限公司	其他关联法人
桐庐县城乡住房改造开发有限公司	其他关联法人
深圳市苗壮网络股份有限公司	其他关联法人
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	其他关联法人
芜湖市广播电视台	其他关联法人



关联方名称	与本公司关系
中广有线信息网络有限公司工会	其他关联法人
绍兴广电工程有限公司	其他关联法人
温州市有线电视信息网络工程有限公司	其他关联法人
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	其他关联法人
承德广通公司工会委员会	其他关联法人
Discovery Networks Asia-Pacific Pte.Ltd	其他关联法人
浙江越牛科技有限公司	其他关联法人
绍兴市新闻传媒中心	其他关联法人
新昌县广播电视总台	其他关联法人
温州广播电视传媒集团	其他关联法人
舟山广播电视总台	其他关联法人
绍兴市柯桥传媒集团有限公司	其他关联法人
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	其他关联法人
江苏省广电有线信息网络股份有限公司徐州分公司	其他关联法人
国家新闻出版广电总局广播影视信息网络中心	其他关联法人
中国广电网络股份有限公司	其他关联法人
芜湖广电传媒中心	其他关联法人
宁波市江北区广播电视中心	其他关联法人
广电总局网络中心	其他关联法人
华数网通信息港有限公司	其他关联法人
诸暨市广播电视台网络中心	其他关联法人
嵊州市广电信息网络有限公司	其他关联法人
杭州喜牛文化有限公司	其他关联法人
杭州中国国际动漫节会展有限公司	其他关联法人
浙江广播电视集团	其他关联法人
杭州市公共交通集团有限公司	其他关联法人
桐庐县富春江全域建设开发有限公司	其他关联法人
深圳市茁壮网络股份有限公司	其他关联法人
国家广播电视总局广播影视信息网络中心	其他关联法人
浙江省古村落（传统村落）保护利用股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联法人
杭州地铁集团有限责任公司运营分公司	其他关联法人
北京中广网媒信息咨询有限公司	其他关联法人
蚌埠市广电信息网络管理中心	其他关联法人
绍兴市上虞区广播电视网络发展总站	其他关联法人
浙江影视（集团）有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江蓝巨星国际传媒有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江华数元启投资合伙企业（有限合伙）	浙江广播电视集团子公司
浙江浩渺通讯科技有限公司	浙江广播电视集团子公司



关联方名称	与本公司关系
数字浙江技术运营有限公司	浙江广播电视集团子公司
建德市融媒体集团有限公司	浙江广播电视集团子公司
建德广播电视台	浙江广播电视集团子公司
杭州萧山传媒有限公司	浙江广播电视集团子公司
杭州市停车产业股份有限公司	浙江广播电视集团子公司
传播大脑科技（浙江）股份有限公司	浙江广播电视集团子公司
北京数字太和科技有限责任公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广播电视传媒集团有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广联有线电视传输中心	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视器材公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视服务公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省广播电视工程公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广播电视发展总公司	浙江广播电视集团子公司
浙江新蓝网络传媒有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江广电新媒体有限公司	浙江广播电视集团子公司
好易购家庭购物有限公司	浙江广播电视集团子公司
浙江省发展资产经营有限公司	子公司的其他股东
宁波市鄞州区广播电视台	子公司的其他股东
国家广播电影电视总局广播影视信息网络中心工会	子公司的其他股东
马鞍山市有线电视网络中心	子公司的其他股东
南通广播电视台	子公司的其他股东
绍兴广电信息网络有限公司	子公司的其他股东
绥化有线广播电视台	子公司的其他股东
温州市有线广播电视网络中心	子公司的其他股东
芜湖市广电报业传媒（集团）有限公司	子公司的其他股东
扬州电视台	子公司的其他股东
枣庄有线广播电视传输中心	子公司的其他股东
新昌县融媒体中心	子公司的其他股东
新昌县广播电视网络服务中心	子公司的其他股东
杭州高新创业投资有限公司	子公司的其他股东
宁波市鄞州区融媒体中心	子公司的其他股东
杭州杭港地铁有限公司	子公司的前股东
杭州市地铁集团有限责任公司运营分公司	子公司的前股东



4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江广播电视集团	版权内容费	65,094,339.62	39,622,641.51
浙江广播电视集团	服务费等	544,528.31	527,169.81
阿里云计算有限公司	技术服务	25,138,566.09	
阿里云计算有限公司	工程物资	114,160.12	
阿里云计算有限公司	线路租费		30,300,932.22
阿里云计算有限公司	设备采购等		9,513,775.05
青田数云智慧城市发展有限公司	商品采购	22,041,161.72	13,464,478.57
浙江越牛科技有限公司	工程服务	15,633,792.44	3,649,445.76
浙江越牛科技有限公司	网络运行成本		5,975,558.03
平湖明道智能科技有限公司	客户化项目劳务费	12,114,500.46	
平湖明道智能科技有限公司	工程物资	2,591,150.44	
浙江广播电视发展总公司	工程服务	8,511,627.99	9,224,677.01
浙江广播电视发展总公司	维保费	1,938,641.51	530,804.75
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	网路传输成本	9,725,783.09	7,270,428.49
建德市数字信息有限责任公司	商品采购	9,286,453.05	116,844.74
宁波市无线城市运营有限公司	客户化业务	5,898,581.02	
宁波市无线城市运营有限公司	网络运维	627,924.55	
宁波市无线城市运营有限公司	商品采购		10,097,230.58
浙江省广播电视服务公司	商品成本	4,315,334.69	
浙江省广播电视服务公司	工程服务	2,051,226.62	
杭州文化广播电视集团	广告费	6,226,415.04	22,398,935.72
浙江省广播电视工程公司	工程服务等	5,478,216.62	15,446,065.41
浙江省广播电视工程公司	网络运行成本	566,611.19	
庆元县城发云科技有限公司	客户化项目款	5,868,759.14	
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	材料款、网内结算费、服务费等	3,517,239.71	24,155,532.53
中国广电网络股份有限公司	链路成本	2,740,413.88	
中国广电网络股份有限公司	其他	27,832.45	1,045,648.81
杭州市公共交通集团有限公司	交通费	1,709,546.41	
数字东阳技术运营有限公司	集成项目成本	1,652,437.48	1,877,358.49
杭州当虹科技股份有限公司	商品采购	960,743.36	1,553,447.47
杭州当虹科技股份有限公司	技术服务	348,199.69	384,940.74



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏有线数据网络有限责任公司	材料采购、网络运行成本	1,120,000.00	18,698,547.58
常山县智慧城市建设运营有限公司	客户化服务成本	1,080,813.21	
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	水电费	792,000.00	
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	网络运行成本	240,716.49	
支付宝（中国）网络技术有限公司	手续费等	798,415.54	206,485.53
深圳市茁壮网络股份有限公司	材料采购、软件服务费、网络运行成本	765,804.89	822,645.00
绍兴市新闻传媒中心	水电费	600,000.00	
金华社发科技有限公司	商品采购	524,516.81	446,017.70
杭州滑稽艺术剧院演艺有限公司	广告费用	492,400.00	
丽水数广信息科技有限公司	网络维护成本	300,457.70	122,111.33
浙江省广播电视器材公司	工程物资	166,805.42	1,329,823.19
浙江省广播电视器材公司	工程服务		79,716.98
嵊州市广电信息网络有限公司	网络运行成本	152,182.56	
浙江广联有线电视传输中心	线路租费	149,056.60	122,929.23
开化好地方数字科技有限公司	管道工程	109,878.90	
好易购家庭购物有限公司	商品采购	107,010.62	31,125.00
杭州萧山传媒有限公司	市场推广费	93,396.23	17,924.53
磐安县融汇文创科技有限公司	广告费用	51,886.79	
数源科技股份有限公司	工程物资	51,256.64	47,079.65
建德市融媒体中心集团有限公司	广告费用	47,169.81	
中科网联数据科技有限公司	广告成本	32,075.46	
中科网联数据科技有限公司	数字电视增值服务费		192,924.53
浙江都市快报控股有限公司	其他	18,216.00	5,812.84
杭州喜牛文化有限公司	培训费	15,094.34	
宁波海华数字科技有限公司	集成项目成本		212,264.15
文成数智信息产业有限公司	商品采购		1,268,442.48
浙江广电新媒体有限公司	市场推广费		268,479.25
浙江新蓝网络传媒有限公司	其他		76,037.74

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江省广播电视工程公司	集客客户化业务等	25,548,874.11	13,003,216.27
浙江爱上网络科技有限公司	IPTV 网络电视收入	15,196,026.06	18,547,169.82
浙江爱上网络科技有限公司	租赁收入	334,092.68	



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丽水数广信息科技有限公司	集客项目收入	15,089,037.51	3,033,670.79
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	数据业务、节目传输、商品销售、试听费等收入	10,415,136.84	10,771,127.36
兰溪市数字兰信息科技有限公司	集客项目收入、工程费	9,570,351.49	14,358,887.09
宁波广播电视集团	工程建设收入	4,159,901.77	
宁波广播电视集团	客户化项目收入	1,548,789.48	
宁波广播电视集团	数据专线收入	1,466,435.46	
宁波广播电视集团	视听收入	38,361.13	
宁波广播电视集团	5G 收入	4,415.09	
青田数云智慧城市发展有限公司	工程施工收入	7,190,349.16	
青田数云智慧城市发展有限公司	商品销售收入	15,256.64	
青田数云智慧城市发展有限公司	集客项目收入		5,103,479.91
浙江算力科技有限公司	客户化业务收入	5,312,534.81	
浙江广播电视发展总公司	客户化业务收入	3,876,703.54	
浙江广播电视发展总公司	服务费等	84,905.67	21,651.92
浙江广联有线电视传输中心	宽带及数据通信业务收入等	3,950,370.89	2,564,355.36
江苏有线数据网络有限责任公司	项目及集成业务收入	3,571,818.60	6,805,578.72
江苏有线数据网络有限责任公司	节目传输收入		1,698,739.66
中国广电新疆网络股份有限公司	互动电视业务收入	2,684,905.66	1,131,334.97
浙江省广播电视服务公司	集客客户化业务等	1,809,808.92	548,149.18
常山县智慧城市建设运营有限公司	集客项目收入等	1,799,427.74	2,131,649.22
磐安县融汇文创科技有限公司	客户化项目收入	1,004,906.99	
磐安县融汇文创科技有限公司	数据业务收入	491,154.72	
磐安县融汇文创科技有限公司	工程迁建收入	121,774.31	
好易购家庭购物有限公司	节目传输费	852,428.81	
好易购家庭购物有限公司	落地费收入	338,839.76	651,072.58
好易购家庭购物有限公司	广告费收入		832,547.18
浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	集客宽带业务等	1,161,574.22	24,387.10
南通广播电视台	节目传输、数据业务收入	1,133,584.61	439,200.00
中国广电网络股份有限公司	数据业务收入等	1,070,021.30	645.16
建德市数字信息有限责任公司	其他	899,086.29	780,522.38
建德市数字信息有限责任公司	集客数据业务收入	89,759.80	13,294,468.89
建德市数字信息有限责任公司	商品销售收入	17,345.13	1,425,220.79
阿里云计算有限公司	宽带及数据通信业务收入	906,000.08	510,217.61



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云计算有限公司	软件开发费		113,207.55
浙江广播电视集团	宽带及数据通信业务收入等	572,074.33	430,167.47
浙江新蓝网络传媒有限公司	数据业务收入等	377,409.13	
浙江新蓝网络传媒有限公司	广告收入		464,179.12
杭州日报报业集团集团有限公司	宽带及数据通信业务收入	252,689.82	135,784.00
杭州日报报业集团集团有限公司	商品销售收入	90,864.15	
文成数智信息产业有限公司	数据业务收入	287,799.06	
杭州中国国际动漫节会展有限公司	其他业务收入	238,679.25	
启东晟云智慧信息技术有限公司	客户化业务收入	204,697.10	
宁波海华数字科技有限公司	数据专线收入	151,886.79	
金华社发科技有限公司	客户化项目收入	136,306.11	
金华社发科技有限公司	工程建设收入		7,339.45
支付宝（中国）网络技术有限公司	集团宽带网络业务收入	60,245.28	95,893.13
支付宝（中国）网络技术有限公司	数据业务收入	33,988.62	
建德市融媒体中心集团有限公司	数据业务收入	93,584.91	
数源科技股份有限公司	数据业务收入	79,245.28	84,000.00
宁波市无线城市运营有限公司	工程费、广告费收入	67,792.13	265,585.26
新昌县融媒体中心	电费	65,701.69	
新昌县融媒体中心	数据业务收入		93,481.51
杭州萧山传媒有限公司	客户化项目收入	61,309.73	
平湖明道智能科技有限公司	客户化项目收入	58,679.25	
杭州当虹科技股份有限公司	宽带及数据通信业务收入等	47,169.75	47,282.94
杭州市停车产业股份有限公司	数据及宽带业务收入	38,220.64	50,465.54
浙江华媒控股股份有限公司	宽带及数据通信业务收入	28,301.89	30,000.00
恒生电子股份有限公司	宽带及数据通信业务收入	27,067.26	51,108.38
西湖电子集团有限公司	宽带及数据通信业务收入	22,924.53	22,800.00
开化好地方数字科技有限公司	客户化项目收入	15,199.45	
开化好地方数字科技有限公司	商品销售收入	2,566.37	
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	广告费	16,981.12	18,000.00
杭州文化广播电视集团	宽带及数据通信业务收入等	15,248.12	78,297.92
浙江都市快报控股有限公司	广告业务	12,202.83	141,509.43
建德市融媒体中心	宽带及数据通信业务收入	11,537.66	18,379.86



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	租赁收入	11,156.80	
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	设备销售	230.09	
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	电费		265.49
杭州萧山日报传媒有限公司	数据业务收入	10,566.04	33,600.00
桐庐县国有资产投资经营有限公司	宽带及数据业务收入	10,188.68	27,379.76
中科网联数据科技有限公司	收视服务费	3,275.47	5,952.00
浙江影视（集团）有限公司	收视服务费	1,086.79	1,152.00
浙江广电新媒体有限公司	视听费收入	701.89	744.00
杭州滑稽艺术剧院演艺有限公司	收视服务费	566.92	816.00
浙江越牛科技有限公司	商品销售收入	132.16	
传播大脑科技（浙江）股份有限公司	集客项目收入		1,837,000.00
Discovery Networks Asia-Pacific Pte Ltd	提供咨询服务		1,187,786.07
数字东阳技术运营有限公司	集客项目收入		539,622.64
广西华丽播文化传媒有限公司	数据业务收入		283,018.89
数字浙江技术运营有限公司	广告业务收入		75,471.70
浦江华屹数字科技有限公司	商品销售、数据业务收入		51,602.97
浙江省发展资产经营有限公司	集团宽带网络业务收入		24,999.96
桐庐县城乡住房改造开发有限公司	数据业务收入		4,799.52
杭州市实业投资集团有限公司	收视服务费		105.68

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方当年确认的租赁收入

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波广播电视集团	房产	1,091,228.40	
浙江爱上网络科技有限公司	房产	334,092.68	
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	房产	11,156.80	

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款 项	上期应支付的租赁款 项
江苏省广电有线信息网络股份有限公司徐州分公司	房产	3,119,266.06	
绥化有线广播电视台	房产	2,201,834.88	2,201,834.88



出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
芜湖市广电报业传媒（集团）有限公司	房产	2,150,000.00	2,000,000.04
舟山广播电视总台	房产	1,924,166.90	1,165,623.06
新昌县融媒体中心	房产	1,142,857.14	
温州市有线广播电视网络中心	房产	1,077,428.57	296,476.19
南通广播电视台	房产	940,303.43	1,142,857.14
绍兴市柯桥传媒集团有限公司	房产	717,431.19	428,698.06
马鞍山市有线电视网络中心	房产	699,999.96	699,999.96
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	房产	600,000.00	600,000.00
扬州电视台	房产	571,428.57	541,209.48
枣庄有线广播电视传输中心	房产	120,000.00	360,000.00
温州广播电视传媒集团	房产		755,370.36

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江爱上网络科技有限公司	19,579,000.00	1,912,875.00		
应收账款	浙江省广播电视工程公司	15,347,564.54	635,533.06	8,386,897.60	756,224.78
应收账款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	12,332,042.60	709.59	14,245,410.05	
应收账款	兰溪市数字兰信息科技有限公司	12,052,028.21	1,058,107.28	14,502,352.68	725,117.63
应收账款	中国广电新疆网络股份有限公司	7,551,999.98	623,900.00	10,249,739.73	869,379.00
应收账款	温州市有线广播电视网络中心	5,336,900.00		5,657,570.00	
应收账款	常山县智慧城市建设运营有限公司	4,170,954.90	401,421.55	5,006,973.20	515,312.95
应收账款	青田数云智慧城市发展有限公司	3,121,787.11	64,517.60	1,831,737.16	258,538.83
应收账款	江苏有线数据网络有限责任公司	2,950,328.83		4,470,203.70	
应收账款	建德市数字信息有限责任公司	2,221,321.47	186,129.96	4,629,498.00	250,352.65
应收账款	浙江省广播电视服务公司	1,973,841.20	192,285.80	7,161,507.00	358,075.35
应收账款	阿里云计算有限公司	706,560.00	204,678.00	697,780.00	138,389.00
应收账款	开化好地方数字科技有限公司	663,074.61	66,307.46	1,762,771.54	88,138.58



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司徐州分公司	400,000.00			
应收账款	建德市融媒体中心	324,824.00	54,967.80		
应收账款	文成数智信息产业有限公司	305,067.00	15,253.35		
应收账款	宁波广播电视集团	297,200.00	14,860.00	36,390.13	1,819.51
应收账款	南通广播电视台	242,223.10		11,461.10	
应收账款	启东晟云智慧信息技术有限公司	193,940.00			
应收账款	浙江算力科技有限公司	134,801.40			
应收账款	浙江广播电视集团	126,000.00	6,300.00		
应收账款	中国广电网络股份有限公司	119,945.84	11,394.58	161,075.09	8,053.75
应收账款	宁波市无线城市运营有限公司	118,200.00	11,820.00	164,600.00	8,580.00
应收账款	浙江越牛科技有限公司	106,920.00		133,560.00	
应收账款	嵊州市广电信息网络有限公司	68,600.00			
应收账款	平湖明道智能科技有限公司	62,200.00	3,110.00		
应收账款	金华社发科技有限公司	36,990.94	1,849.55	154,365.00	7,718.25
应收账款	浙江广播电视发展总公司	30,232.00	1,511.60		
应收账款	宁波市鄞州区融媒体中心	30,000.00			
应收账款	浙江都市快报控股有限公司	12,935.00	646.75		
应收账款	绍兴市柯桥传媒集团有限公司	9,747.58			
应收账款	好易购家庭购物有限公司	8,472.49	423.62	415,715.99	20,785.80
应收账款	传播大脑科技（浙江）股份有限公司	1,415.09			
应收账款	浙江广联有线电视传输中心	483.87	24.19		
应收账款	杭州滑稽艺术剧院演艺有限公司	183.93	16.55		
应收账款	杭州市公共交通集团有限公司	146,971.00	127,485.50		
应收账款	浙江华数元启投资合伙企业（有限合伙）			1,127,827.69	56,391.38



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏有线邦联新媒体科技有限公司			6,000.00	
应收账款	浙江省新型互联网交换中心有限责任公司			287,500.00	14,375.00
应收账款	数字东阳技术运营有限公司			572,000.00	28,600.00
应收账款	丽水数广信息科技有限公司			199,280.00	9,964.00
应收账款	合 计	90,784,756.69	5,596,128.79	81,872,215.66	4,115,816.46
其他应收款	国家广播电视总局广播影视信息网络中心	19,759,895.20		19,759,895.20	
其他应收款	杭州高新创业投资有限公司	13,899,082.57			
其他应收款	西湖电子集团有限公司	6,949,541.28			
其他应收款	中广有线信息网络有限公司工会	4,962,092.78	4,962,092.78	4,962,092.78	4,962,092.78
其他应收款	绍兴市上虞区广播电视网络发展总站	4,874,552.97			
其他应收款	浙江省广播电视工程公司	4,352,831.36	120,552.33	931,375.45	98,577.89
其他应收款	新昌县广播电视总台	1,827,557.51			
其他应收款	国家广播电影电视总局广播影视信息网络中心工会	1,793,250.00	1,793,250.00	1,793,250.00	1,793,250.00
其他应收款	江苏有线数据网络有限责任公司	829,561.24		962,592.20	
其他应收款	数字东阳技术运营有限公司	715,000.00	357,500.00	715,000.00	
其他应收款	新昌县融媒体中心	640,126.13		2,049,930.54	
其他应收款	承德广通公司工会委员会	636,339.63		393,311.93	
其他应收款	蚌埠市广电信息网络管理中心	307,838.36			
其他应收款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司徐州分公司	300,000.00			
其他应收款	启东晟云智慧信息技术有限公司	287,399.95		103,113.27	
其他应收款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	122,971.60		113,771.60	
其他应收款	支付宝（中国）网络技术有限公司	122,526.72	11,152.52	220,152.33	11,015.63
其他应收款	丽水数广信息科技有限公司	94,145.00	4,707.25	148,247.00	7,412.35



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江省广播电视服务公司	84,275.50		50,000.00	5,000.00
其他应收款	常山县智慧城市建设运营有限公司	70,183.30	3,604.43	1,905.30	95.27
其他应收款	中国广电网络股份有限公司	71,221.43	3,064.70	78,905.77	3,945.29
其他应收款	建德市数字信息有限责任公司	37,164.90	1,858.25		
其他应收款	新昌县广播电视网络服务中心	33,400.00		33,400.00	33400
其他应收款	华数网通信息港有限公司	32,864.00			
其他应收款	绍兴广电信息网络有限公司	30,000.00			
其他应收款	宁波广播电视集团	26,688.99	2,683.90	39,465.54	
其他应收款	宁波海华数字科技有限公司	14,604.48	730.22		
其他应收款	磐安县融汇文创科技有限公司	11,740.00	1,774.00	205,597.00	10,279.85
其他应收款	杭州市公共交通集团有限公司	8,000.00	400.00		
其他应收款	北京中广网媒信息咨询有限公司	5,576.39	3,376.39		
其他应收款	好易购家庭购物有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00	50
其他应收款	杭州市地铁集团有限责任公司运营分公司	600.00		600.00	
其他应收款	温州市有线广播电视网络中心	3.00			
其他应收款	青田数云智慧城市发展有限公司			39,143.44	1,957.17
其他应收款	合 计	62,902,034.29	7,266,846.77	32,602,749.35	6,927,076.23
预付款项	浙江省广播电视工程公司	410,667.55		2,512,739.90	
预付款项	阿里云计算有限公司	242,865.25		187,429.62	
预付款项	浙江都市快报控股有限公司	20,101.00			
预付款项	支付宝（中国）网络技术有限公司	17,788.80		41,965.82	
预付款项	浙江省广播电视器材公司			79,716.98	
预付款项	浙江广播电视发展总公司			56,243.14	
预付款项	合 计	691,422.60		2,878,095.46	



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	浙江爱上网络科技有限公司	18,950,000.04	1,825,000.00	50,607,212.40	6,347,636.43
合同资产	浙江省广播电视工程公司	17,449,293.82	1,191,600.13	7,021,121.66	360,040.95
合同资产	兰溪市数字兰信息科技有限公司	10,020,903.57	501,045.18	2,419,892.13	120,994.61
合同资产	磐安县融汇文创科技有限公司	2,011,119.15	902,894.78	1,782,975.15	89,148.76
合同资产	浙江算力科技有限公司	1,572,296.10			
合同资产	建德市数字信息有限责任公司	603,738.86	51,397.91	10,879,901.83	543,995.09
合同资产	常山县智慧城市建设运营有限公司	351,461.65	17,573.08		
合同资产	青田数云智慧城市发展有限公司	231,479.17	11,573.96		
合同资产	丽水数广信息科技有限公司	191,265.14	9,563.26	1,714,390.07	85,719.50
合同资产	开化好地方数字科技有限公司	131,257.00	6,562.85		
合同资产	浙江广联有线电视传输中心	4,459.85	261.16	763.31	38.17
合同资产	宁波广播电视集团	3,396.23	169.81		
合同资产	传播大脑科技（浙江）股份有限公司			1,696,500.00	84,825.00
合同资产	合 计	51,520,670.58	4,517,642.12	76,122,756.55	7,632,398.51

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江广播电视集团	39,471,698.10	26,179,245.27
应付账款	浙江省广播电视工程公司	22,614,721.17	16,299,143.02
应付账款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	21,013,843.14	21,403,855.68
应付账款	浙江广播电视发展总公司	16,428,703.70	18,725,867.07
应付账款	阿里云计算有限公司	13,296,088.56	23,350,786.90
应付账款	宁波市无线城市运营有限公司	8,218,950.67	7,291,266.98
应付账款	杭州文化广播电视集团	4,716,994.85	10,943,410.05
应付账款	数字东阳技术运营有限公司	4,703,347.38	3,050,909.90
应付账款	浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	4,293,633.25	1,813,890.23
应付账款	庆元县城发云科技有限公司	3,728,844.85	
应付账款	中国广电网络股份有限公司	2,624,528.30	
应付账款	浙江省广播电视器材公司	2,437,193.38	3,626,328.91



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	杭州当虹科技股份有限公司	3,729,781.85	5,663,709.58
应付账款	江苏有线数据网络有限责任公司	1,853,092.35	898,105.24
应付账款	徐州广播电视传媒集团有限责 任公司	1,790,167.81	
应付账款	平湖明道智能科技有限公司	1,756,800.00	
应付账款	江苏省广电有线信息网络股份 有限公司徐州分公司	1,700,000.00	
应付账款	文成数智信息产业有限公司	1,341,540.00	1,387,440.00
应付账款	江苏有线邦联新媒体科技有限公 司	1,226,898.74	1,226,898.74
应付账款	浙江省广播电视服务公司	1,161,550.31	874,905.44
应付账款	深圳市茁壮网络股份有限公司	1,110,470.70	1,009,995.00
应付账款	青田数云智慧城市发展有限公 司	1,043,186.44	5,036,075.05
应付账款	浙江越牛科技有限公司	1,036,793.51	3,199,984.15
应付账款	数源科技股份有限公司	520,453.69	791,019.34
应付账款	恒生电子股份有限公司	438,910.80	426,086.80
应付账款	建德市数字信息有限责任公司	249,473.89	248,279.19
应付账款	宁波广播电视集团	173,822.66	
应付账款	宁波广电传媒集团有限公司	158,534.00	158,534.00
应付账款	温州市有线电视信息网络工程有 限公司	122,000.00	122,000.00
应付账款	诸暨市广播电视台网络中心	74,950.00	74,950.00
应付账款	杭州滑稽艺术剧院演艺有限公 司	72,400.00	
应付账款	宁波海华数字科技有限公司	69,000.00	
应付账款	常山县智慧城市建设运营有限 公司	57,283.10	
应付账款	磐安县融汇文创科技有限公司	5,000.00	
应付账款	浙江蓝巨星国际传媒有限公司	1,026.11	1,026.11
应付账款	支付宝（中国）网络技术有限 公司	939.10	939.10
应付账款	芜湖市广播电视台		39,640,000.00
应付账款	金华社发科技有限公司		504,000.00
应付账款	华数网通信息港有限公司		62,880.00
应付账款	浙江新蓝网络传媒有限公司		40,300.00
应付账款	合 计	163,242,622.41	194,051,831.75
其他应付款	江苏省广电有线信息网络股份有 限公司	28,202,010.48	12,943,560.03
其他应付款	平湖明道智能科技有限公司	9,757,305.50	
其他应付款	马鞍山市有线电视网络中心	9,432,632.12	7,731,626.78
其他应付款	绍兴市新闻传媒中心	8,594,694.64	4,109,056.61



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	浙江省广播电视工程公司	8,261,777.79	1,285,812.30
其他应付款	温州市有线广播电视网络中心	2,904,847.21	1,997,818.86
其他应付款	浙江广播电视发展总公司	1,866,506.72	1,890,545.55
其他应付款	阿里云计算有限公司	1,680,762.67	1,151,812.67
其他应付款	枣庄有线广播电视传输中心	1,122,060.07	1,122,060.07
其他应付款	绍兴广电信息网络有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	绍兴市柯桥传媒集团有限公司	892,452.83	
其他应付款	浙江越牛科技有限公司	876,060.06	3,731,133.10
其他应付款	中国广电网络股份有限公司	810,655.18	450,323.75
其他应付款	宁波广播电视集团	754,628.35	
其他应付款	庆元县城发云科技有限公司	752,000.00	
其他应付款	数源科技股份有限公司	680,640.00	500,000.00
其他应付款	浙江广播电视集团	519,056.61	
其他应付款	浙江省广播电视器材公司	510,440.00	383,490.00
其他应付款	宁波市无线城市运营有限公司	302,190.00	257,560.00
其他应付款	新昌县融媒体中心	274,501.53	
其他应付款	杭州当虹科技股份有限公司	259,120.00	240,485.40
其他应付款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司徐州分公司	199,066.45	
其他应付款	嵊州市广电信息网络有限公司	173,824.38	171,083.30
其他应付款	浙江省新型互联网交换中心有限责任公司	140,000.00	130,000.00
其他应付款	徐州广播电视传媒集团有限责任公司	139,813.54	
其他应付款	绥化有线广播电视台	137,254.27	
其他应付款	承德广通公司工会委员会	112,409.79	34,065.82
其他应付款	青田数云智慧城市发展有限公司	78,707.46	12,016,531.34
其他应付款	江苏有线数据网络有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	江苏有线邦联新媒体科技有限公司	40,000.00	30,000.00
其他应付款	浙江广联有线电视传输中心	25,600.00	58,966.98
其他应付款	建德市数字信息有限责任公司	21,670.00	21,670.00
其他应付款	诸暨市广播电视台网络中心	9,995.00	9,995.00
其他应付款	北京数字太和科技有限责任公司	9,980.00	9,980.00
其他应付款	丽水数广信息科技有限公司	5,000.00	
其他应付款	深圳市茁壮网络股份有限公司	2,000.00	
其他应付款	支付宝（中国）网络技术有限公司	0.37	
其他应付款	杭州市公共交通集团有限公司	5,270.00	



华数数字电视传媒集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	浙江华数文化传媒产业投资管理 有限公司		78,990.86
其他应付款	浙江省广播电视服务公司		28,840.00
其他应付款	合 计	80,604,933.02	51,435,408.42
合同负债	江苏省广电有线信息网络股份 有限公司	9,536,604.41	
合同负债	宁波广播电视集团	4,406,089.43	
合同负债	江苏有线数据网络有限责任公 司	2,502,208.50	
合同负债	青田数云智慧城市发展有限公 司	2,053,017.75	2,849,252.88
合同负债	启东晟云智慧信息技术有限公司	1,474,516.86	
合同负债	兰溪市数字兰信息科技有限公司	1,149,952.09	606,430.18
合同负债	浙江广联有线电视传输中心	630,556.35	132,621.10
合同负债	磐安县融汇文创科技有限公司	557,100.00	1,004,784.84
合同负债	徐州广播电视传媒集团有限责 任公司	375,023.39	
合同负债	浙江省广播电视工程公司	219,959.82	5,136,470.47
合同负债	中国广电网络股份有限公司	194,567.22	435,475.98
合同负债	金华社发科技有限公司	121,974.90	136,306.11
合同负债	浙江省广播电视服务公司	118,928.70	72,905.66
合同负债	浙江广播电视集团	118,867.92	
合同负债	数字东阳技术运营有限公司	117,773.78	72,044.18
合同负债	常山县智慧城市建设运营有限 公司	103,415.10	
合同负债	建德市融媒体中心集团有限公司	102,228.00	
合同负债	浙江省新型互联网交换中心有 限责任公司	100,000.00	
合同负债	好易购家庭购物有限公司	90,587.40	
合同负债	绍兴市柯桥传媒集团有限公司	69,724.78	
合同负债	宁波市无线城市运营有限公司	67,478.03	62,761.05
合同负债	桐庐县富春江全域建设开发有 限公司	61,471.56	
合同负债	杭州市停车产业股份有限公司	49,509.43	38,900.00
合同负债	浙江爱上网络科技有限公司	34,561.53	
合同负债	温州市有线广播电视网络中心	30,566.04	
合同负债	宁波海华数字科技有限公司	29,590.18	98,488.86
合同负债	传播大脑科技（浙江）股份有 限公司	22,405.66	
合同负债	西湖电子集团有限公司	18,300.00	
合同负债	浙江广播电视发展总公司	17,587.50	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	支付宝（中国）网络技术有限 公司	13,911.34	8,618.89
合同负债	建德市融媒体中心		197,400.00
合同负债	丽水数广信息科技有限公司	0.01	2,040,100.45
合同负债	杭州萧山传媒有限公司		61,309.73
合同负债	合 计	24,388,477.68	12,891,109.33

十二、母公司财务报表的主要项目附注

1、应收账款

（1）按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	7,391,294.07		16,576,630.27	190.48
1 至 2 年			97,342.86	
2 至 3 年			97,342.86	
3 至 4 年			2,752,648.34	1,179,665.34
4 至 5 年				
5 年以上	1,675,181.72	1,255,181.72	1,866,181.72	1,255,181.72
合 计	9,066,475.79	1,255,181.72	21,390,146.05	2,435,037.54

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	账面余额		年 末 余 额		账 面 价 值
	金 额	比例 (%)	坏账准备		
			金 额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,066,475.79	100.00	1,255,181.72	13.84	7,811,294.07
其中：					
非关联方账龄组合	1,255,181.72	13.84	1,255,181.72	100.00	
关联方账龄组合	7,811,294.07	86.16			7,811,294.07
合 计	9,066,475.79	100.00	1,255,181.72	13.84	7,811,294.07

（续）



类 别	账面余额		年初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,390,146.05	100.00	2,435,037.54	11.38	18,955,108.51
其中：					
非关联方账龄组合	3,618,321.95	16.92	2,435,037.54	67.30	1,183,284.41
关联方账龄组合	17,771,824.10	83.08			17,771,824.10
合 计	21,390,146.05	100.00	2,435,037.54	11.38	18,955,108.51

期末无单项计提坏账准备的应收账款

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：应收非关联方

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）				3,809.56	0.11	190.48
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年				2,359,330.67	65.21	1,179,665.34
4 至 5 年						
5 年以上	1,255,181.72	100.00	1,255,181.72	1,255,181.72	34.69	1,255,181.72
合 计	1,255,181.72	100.00	1,255,181.72	3,618,321.95	100.00	2,435,037.54

组合计提项目：应收关联方

账 龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	7,391,294.07	94.62		16,572,820.71	93.25	
1 至 2 年				97,342.86	0.55	
2 至 3 年				97,342.86	0.55	
3 至 4 年				393,317.67	2.21	
4 至 5 年						
5 年以上	420,000.00	5.38		611,000.00	7.82	
合 计	7,811,294.07	100.00		17,771,824.10	100.00	



(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备

类 别	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提					
按组合计提	2,435,037.54	-1,179,855.82			1,255,181.72
合 计	2,435,037.54	-1,179,855.82			1,255,181.72

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
华数传媒网络有限公司	5,915,821.68	65.25	
华数（杭州）后勤服务有限公司	1,468,051.76	16.19	
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	319,906.00	3.53	319,906.00
兰溪市融媒体中心	200,000.00	2.21	
平阳县广播电视台	200,000.00	2.21	
合 计	8,103,779.44	89.38	319,906.00

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	57,198,208.08	22,578,063.42

(1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	57,364,849.28	214,836.98	1,670,986.06	10,463.85
1 至 2 年			20,832,987.07	
2 至 3 年			1,231.04	
3 至 4 年				
4 至 5 年			4,902.79	
5 年以上	158,681.78	110,486.00	242,540.06	164,119.75
合 计	57,523,531.06	325,322.98	22,752,647.02	174,583.60

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	174,583.60			174,583.60



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	150,739.38			150,739.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	325,322.98			325,322.98

3、长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,807,719,171.61	344,165,804.35	150,441,219.15	3,001,443,756.81
对联营、合营企业投资	1,658,573.12	4,074.90		1,662,648.02
小 计	2,809,377,744.73	344,169,879.25	150,441,219.15	3,003,106,404.83
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,809,377,744.73	344,169,879.25	150,441,219.15	3,003,106,404.83

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中广有线信息网络有限公司	1,435,014,671.70			1,435,014,671.70		
华数传媒控股股份有限公司	1,003,597,221.82			1,003,597,221.82		
华数数科（浙江）股权投资有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
华数（浙江）科技有限公司		144,165,804.35		144,165,804.35		
华数数字电视投资有限公司	130,302,846.25			130,302,846.25		
新昌华数数字电视有限公司	41,027,844.00			41,027,844.00		



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
华数探索商务咨询(杭州)有限公司	33,050,000.00			33,050,000.00		
华数(杭州)后勤服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州华数文化创意有限公司	4,285,368.69			4,285,368.69		
华数云科技有限公司	150,441,219.15		150,441,219.15			
合 计	2,807,719,171.61	344,165,804.35	150,441,219.15	3,001,443,756.81		



(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加/新增 投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动			宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
					其他综合 收益调整	其他权益 变动						
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江移动多 媒体广播电 视股份有限 公司	1,658,573.12			4,074.90							1,662,648.02	
合 计	1,658,573.12			4,074.90							1,662,648.02	



4、营业收入与营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,414,606.37	32,389,861.76	35,669,604.91	33,540,753.01
其他业务	65,162,392.72	12,259,794.06	65,681,242.24	7,365,633.25
合 计	96,576,999.09	44,649,655.82	101,350,847.15	40,906,386.26

（2）按产品类型划分

主营业务收入明细：

主要产品类型	本期发生额		
	在某一时点确认	某一时段确认	合计
数字电视收入		31,006,504.52	31,006,504.52
其他收入	408,101.85		408,101.85
合 计	408,101.85	31,006,504.52	31,414,606.37

续：

主要产品类型	上期发生额		
	在某一时点确认	某一时段确认	合计
数字电视收入		35,027,376.48	35,027,376.48
其他收入	642,228.43		642,228.43
合 计	642,228.43	35,027,376.48	35,669,604.91

主营业务成本明细：

项 目	本期金额	上期金额
运行成本	29,474,460.22	32,090,269.60
折旧和摊销	758,501.45	794,695.49
其他成本	2,156,900.09	655,787.92
合计	32,389,861.76	33,540,753.01

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	191,477,019.94	191,478,398.81
权益法核算的长期股权投资收益	4,074.90	
处置长期股权投资产生的投资收益		-21,463,245.28
理财产品收益	141,150,883.70	140,552,590.01



华数数字电视传媒集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
金融工具持有期间及处置产生的投资收益	240,455.81	223,139.11
其他		663,763.34
合 计	332,872,434.35	311,454,645.99

华数数字电视传媒集团有限公司
2025 年 3 月 25 日



姓名: 王越爱
Full name: 王越爱
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1991-02-16
Date of birth: 1991-02-16
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 330327199102161336
Identity card No.: 330327199102161336

注册会计师(特殊普通合伙)
11000087274

证书编号: 110101500250
No. of Certificate: 110101500250
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2015 年 09 月 16 日
Date of Issuance: 2015 年 09 月 16 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA 任职检验合格合格
BICPA
2016

CPA 任职检验合格合格
BICPA
2017

年 月 日

此件仅供业务报告使用, 复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职检验合格
(原证书2018129号)
2018 检

浙江注册会计师协会

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职检验合格
(原证书2019025号)
2019 检

浙江注册会计师协会

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职检验合格
(原证书2020034号)
2020 检

浙江注册会计师协会

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职检验合格
(原证书2021056号)
2021 检

浙江注册会计师协会

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
2019年6月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
2019年8月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日

姓名 苏小龙
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-11-10
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330327198911100977
Identity card No.

注册会计师事务所(特殊普通合伙)
检验登记
Renewal Registration
与往年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
注册会计师继续教育
(继续教育2020-11月)
2020 检
浙江注册会计师协会
证书编号: 330000010847
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019 年 12 月 30 日
Date of Issuance

此件仅供业务报告使用, 复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
注册会计师继续教育
(继续教育2020-11月)
2021 检
浙江注册会计师协会
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
年 月 日
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of Job Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出注册会计师
Stamp of the transferor and Institution of CPAs
年 月 日
同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入注册会计师
Stamp of the transferee and Institution of CPAs
2020 年 12 月 28 日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

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

会计师事务所

执业证书



名称：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

