

公司代码：600037

公司简称：歌华有线

北京歌华有线电视网络股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人郭章鹏、主管会计工作负责人吴春燕及会计机构负责人（会计主管人员）孙清涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 20

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 29

第七节 债券相关情况 32

第八节 财务报告 33

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、歌华有线	指	北京歌华有线电视网络股份有限公司
中国广电	指	中国广电网络股份有限公司
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
4K	指	超高清视频标准，4K 指 4096×2160 的像素分辨率
IaaS、PaaS、SaaS	指	云计算的三种服务模式
IBOSS	指	公司综合业务运营支撑系统
USB CAM	指	摄像头录像软件
两微一抖	指	微信（含公众号）、微博和抖音三大平台
涿州歌华	指	涿州歌华有线电视网络有限公司
河北广电	指	中国广电河北网络股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409
公司注册地址的历史变更情况	2021 年 6 月 7 日公司注册地址由“中国北京市海淀区花园北路 35 号（东门）”变更为“中国北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409”
公司办公地址	北京市东城区青龙胡同 1 号歌华大厦
公司办公地址的邮政编码	100007
公司网址	www.bgctv.com.cn
电子信箱	bgctv@bgctv.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司投融资部（董事会办公室）
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	933,257,788.57	1,059,300,192.83	-11.90
利润总额	-8,891,576.58	-43,458,200.48	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-9,694,305.79	-44,774,217.03	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-25,292,571.66	-25,058,933.25	不适用
经营活动产生的现金流量净额	85,662,276.00	219,653,246.64	-61.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,663,259,657.28	12,710,531,965.94	-0.37
总资产	15,854,454,336.08	16,037,012,558.37	-1.14

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.03	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元/股）	-0.02	-0.02	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-0.08	-0.35	增加0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	-0.20	-0.20	

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
----------	----	---------

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-196,406.06	主要为本期公司处置固定资产净损失。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,129,550.74	主要为本期收到的政府补助及其摊销额。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,785,270.37	主要是本期金融资产公允价值变动所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,952,907.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	73,056.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,598,265.87	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润☐适用 ☒不适用**十一、其他**☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**（一）公司所属行业情况说明**

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

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

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

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

（二）主营业务情况说明

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

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

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

上半年，歌华有线公司坚持党建引领，坚守意识形态主渠道主阵地定位，着力巩固有线电视基本盘，落实“中国（北京）超高清电视先锋行动计划”，全面推进超高清端到端发展工作，高质量运营“重温经典”频道，深化巩固“双治理”成果，稳步推进政企重点项目，尽全力遏制有线电视用户下滑，实现宽带用户规模发展，全力推进涿州歌华有线网络整合进入河北广电，持续优化体制机制建设，推动公司健康、平稳发展。

报告期内，公司重点工作情况如下：

（一）落实“中国（北京）超高清电视先锋行动计划”，推进超高清端到端发展工作

歌华有线按照国家广播电视总局关于推进超高清端到端全链条贯通发展工作要求，落实“中国（北京）超高清电视先锋行动计划”工作任务，全面启动超高清端到端发展工作，于 6 月 28 日顺利实施全网电视频道序号优化调整及同播标清频道关停等工作，收视保障安全平稳，市场反映良好，有效提升了首都有线电视用户收视体验，并为推动全国有线电视网络高质量发展发挥了引领示范作用。超高清端到端发展工作亮点如下：

1、精准施策，做深做细服务工作。坚决落实标清机顶盒退出市场任务目标，按照“标清机顶盒应换尽换 4K 超高清机顶盒”的总体原则，责任压实至分公司，任务细化至网格，采取电话、上门等多种方式向用户宣讲政策，增加安装力量，确保用户服务。家庭用户方面，持续推进为用户免费置换 4K 超高清机顶盒；集客用户方面，落实客户经理责任制，确保点对点全覆盖触达，做好方案接洽等工作；重要用户方面，点对点保障终端升级工作，保障收视无缝衔接。

2、科学制定频道序号调整方案，为全国有线电视行业频道序号调整提供参考。一是在频道序号编排上突出超高清、高清频道。二是超高清频道与同播的高清频道采用统一频道序号。三是充分兼顾用户原有收看习惯，通过频道序号映射方式，实现多个序号对应同一频道。四是延续“央视频道优先、本地频道次之、省级卫视频道再次，之后接续数字付费频道”的排序规则，使频道排序逻辑清晰。

3、坚持以用户为中心，积极开展技术攻坚和创新。公司持续完善频道序号调整相关技术方案，保障了用户便捷、流畅的操作体验。一是优化实施凌晨升级技术。二是完善后台静默搜台技术。三是创新制定频道映射解决方案。

4、服务工作保障有力，实现了零重大投诉的目标。一是专项工作实施期间，客服300余名保障人员全员在岗，实行“7×24小时”响应机制，全力保障10099和96196双热线接通；二是持续完善“超高清端到端工作”应答话术，形成覆盖公司全渠道的知识库，加强专项培训，形成跨部门协同保障合力；三是建立服务联动保障机制，加强装维力量配备和统筹调度，及时、有效响应用户诉求，全力做好诉求受理及闭环管理；四是积极与市广电局、市政务服务和数据管理局等单位沟通对接，及时高效做好相关用户诉求办理工作。

5、全面做好宣传工作全覆盖，积极赢得社会理解和好评。自有渠道宣传方面，通过开机公益广告页、主页增设4K超高清版块入口、音量条/换台角标提示位、频道列表突出位、导视频道滚动播放等形式，以及“两微一抖”新媒体宣传矩阵，宣传新入网4K频道和频道序号调整工作；通过营业厅、社区现场和上门装维服务，宣传4K超高清收视体验，发放调整后的频道序号表单页。

媒体宣传方面，在总局宣传司、科技司、中国广电、北京市广电局支持下，公司于6月24日举办了“‘4K超高清’重绘北京市民客厅‘视界’”媒体见面会，中央广播电视总台、新华社等中央媒体，北京广播电视台、北京日报等市属媒体参加，共同采访报道“中国（北京）超高清电视先锋行动计划”取得的关键突破。

（二）办好“重温经典”频道，实现良好社会效益

“重温经典”频道开播以来，收视率始终位于所有电视上星频道前列。根据相关统计数据显示，截至2025年6月30日，“重温经典”频道（有线电视端）累计收视7862万户、累计收视时长26.7亿小时，经累计并去重后“重温经典”频道观众规模超3亿人。

一是严把“经典”标准，做好节目内容组织。扎实推进2025年度展播片单的版权接洽与内容组织工作，来自中央广播电视总台、上海广播电视台等68家单位（个人）支持捐赠的236部节目，已全部完成授权和介质交付；在总局国际司指导下，与新加坡新传媒公司确定就《人在旅途》《调色板》《小娘惹》剧集开展合作；围绕宣传主题主线和重点时段，开辟“下午时光”，精心策划编排，已累计播出经典作品124部。

二是开展高清修复和字幕增制，提升观众收视体验。对65部展播作品进行高清修复，在画面修复基础上同步开展字幕优化，有效提升观众观看体验，经修复播出后的《贞观之治》《我爱我家》等多部作品深受用户好评。

三是丰富新媒体运营形式，增强观众参与和互动。持续运营官方微信、抖音、快手、小红书、B站等账号；开展舆情统计，为频道优化提供重要参考。

四是积极开展频道宣传，拓展品牌影响力。深化频道广宣时段策划，开展“1+N”宣传；承办线下活动增强品牌效应，圆满举办“重温经典 万象更新”年度展播作品发布仪式，打造2025年网络视听盛典节目《青春畅想·经典回响》，收获良好反响。

（三）巩固“双治理”成果，促进高质量发展

一是聚焦政府接待酒店及无运营商认领酒店，积极跟进，持续拓展业务。推进锦江集团北京26家直营店的升级改造工作。上半年累计新签约政府接待酒店6家，无运营商认领酒店54家。

二是贯彻“重温经典”频道、“五进”工作部署和“2+5+N”垂类市场拓展思路，多渠道搜集各垂类市场数据，完善集客营销系统功能，加强垂类市场业务管理与拓展。上半年各垂类业务累计新签约客户共330家。截至6月底，垂类业务有线电视用户共计36.48万端，相比2024年年底增长2.4万端，增长率7%。

三是开展插入式微型机顶盒友好用户测试和试商用工作。截至6月底，北京市安装插入式微型机顶盒2087台，其中测试用户253台，公客及集客用户1834台。

四是持续推进航天网整合项目工作。全力推动直播信源切换、宽带出口切换、信息管理系统（UBOSS）接收、客户服务接收、中心机房割接等整合工作；稳步推进自营社区、宾馆酒店、信源使用单位、合作项目的网络整合和用户转网工作。目前，已转网电视用户38463户、宽带用户10683户、点播用户3075户、宾馆酒店用户187家。

（四）紧抓政企业务，实现盈利增长

一是中国广电国家文化大数据服务平台项目（应用支撑部分）。公司成立项目工作专班，统筹资源，联动调度，保障项目有序推进。项目包含文化专网赋能平台、高清超高清内容分发平台、文化大模型应用平台、文化专网区块链、算力底座（通算云平台）、算力底座（通智一体云平台）、网络安全七大平台，涉及全国29个省市节点。除通智一体云平台外，项目采购、工勘、设备点验等工作均已完成，硬件设备上架安装达到70%，全部软件平台已完成模块云部署。

二是应急广播项目。公司已完成应急广播指挥大厅的改造工作，包括指挥大厅4K显示大屏、电源、操作台和监控摄像头的安装施工，以及指挥大厅显示大屏布局优化调整工作。同时，积极跟踪相关区级应急广播项目。

三是车联网项目。稳步推进车联网3.0项目；完成3.0通州扩区项目光缆建设；协调推进车联网4.0项目。

此外，公司积极拓展专业信息化服务、金融科技、文化数字化建设等业务，与北京市机关事务管理局、中国电影博物馆、首都绿色文化碑林管理处、建信金科、农银理财、鼎翊文化等多家单位达成合作。

（五）推动媒资平台建设，提升内容质量

1、严把内容安全关，筑牢意识形态主阵地。聚焦全国两会等重要时间节点，圆满完成重要保障任务；深入开展首屏宣传引导，上线“中国梦新征程”“2025全国两会”等主旋律专区，于5月份率先策划推出“纪念中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利80周年影视展播”专区。

2、率先完成省级卫视高清频道全覆盖。陆续实现青海卫视、山西卫视、新疆卫视、兵团卫视、宁夏卫视、西藏卫视高清频道入网，在全国率先实现省级卫视高清频道全覆盖。

3、提升内容质量，优化用户视听体验。一是加强超高清内容建设。上半年更新4K专区节目超1000小时，在线量超6000小时。二是回看栏目优化改版。落实总局领导指示要求，回看应用改版升级，优化页面布局、简化互动操作，增加常看频道分类，满足个性化体验。三是做优、做强“快点”，提高产品竞争力。

4、有序推进有关经营工作。一是频道收转业务方面，完成协议签署工作，积极推进“一台一策”，收回往年欠款；妥善处理合作纠纷，减少损失，进一步维护公司利益。二是与委办局签约促成合作。三是看吧、游戏产品等增值业务实现盈利。

5、强化公共服务阵地，提升社会效益。一是坚守首都教育主阵地，强化空中课堂大屏端、PC端、移动端三端联通的线上教学服务体系，策划“院士科普课”“中高考加油站”等14个宣传主题。二是完成光明影院年度制作计划的60%，支持全国公益点播专区春节、全国助残日期间上线工作，组织完成《夏季成人礼》无障碍版，实现专区与院线同步上线。

（六）落实“一省一网”整合工作要求，推进涿州歌华有线网络整合进入河北广电

为配合落实《全国有线电视网络整合发展实施方案》（中宣发[2020]4号）有关“一省一网”整合工作要求，歌华有线全力推进涿州歌华有线网络整合进入河北广电。一是资产整合准备工作已就绪。高质高效完成有关法律尽职调查、资产评估等前期工作，及时履行董事会审议程序，并进行信息披露。二是积极推进技术和业务整合，确定业务整合方案，全力推进协议签署工作。三是人员安置工作总体平稳有序。与河北广电密切沟通，完成人员分流安置的预期目标。

（七）优化体制机制建设，加强企业精细化管理

歌华有线全面实施“服务领航”战略，坚持改革、创新、融合、发展工作理念，全面加强企业精细化管理，深化体制机制改革创新。一是健全公司安全生产监督管理体系，完善专职管理机构，成立安全管理部；落实全员安全生产责任制，进一步完善安全生产管理制度。二是加强内控，积极推进专项审计整改工作，开展应收账款清收、在建工程清理、管线核查清理等专项工作。三是深入推进网格营维服一体化、网络建维营体系改革，开展分公司组织架构和职责优化调整工作。四是实施工资总额管理各单位全覆盖，健全绩效考核体系，试行任务清单式单位绩效考核办法，推进员工量化绩效考核全覆盖，强化增量激励，推进网格人员薪酬改革。五是做好全面预算管理工作，完善工程项目财评管理，加强物资采购与供应管理，统筹调度物资盘活库存，实现了公车、房产电子化精细化管理工作。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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

（一）平台优势

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

（二）网络优势

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

（三）终端优势

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

（四）数据优势

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

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	933,257,788.57	1,059,300,192.83	-11.90
营业成本	863,342,680.55	971,481,775.74	-11.13
销售费用	52,831,554.27	59,797,306.56	-11.65
管理费用	45,156,539.93	45,434,876.12	-0.61
财务费用	-27,753,043.89	-95,343,206.04	不适用
研发费用	31,702,357.15	51,941,876.08	-38.97
经营活动产生的现金流量净额	85,662,276.00	219,653,246.64	-61.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,349,718,329.81	-1,124,725,458.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-97,668,619.82	-83,821,449.90	不适用

财务费用变动原因说明：主要系去年同期部分银行存款提前结息，导致去年利息收入金额较大。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入较上期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营活动现金流入较去年同期减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
存货	255,950,821.45	1.61	142,205,198.28	0.89	79.99	主要系本期合同履行支出较去年同期增多所致。
在建工程	410,845,351.40	2.59	688,312,601.36	4.29	-40.31	主要系子公司工程项目结转固定资产所致。
交易性金融资产	1,258,357,123.93	7.94	-			主要是本报告期末未到期的理财产品增加所致。
一年内到期的非流动资产	53,664,796.45	0.34	109,086,019.80	0.68	-50.81	主要系子公司收回长期应收款所致。
应付职工薪酬	91,522,828.79	0.58	183,266,772.56	1.14	-50.06	主要系本报告期发放上年度计提年终奖所致。
应交税费	7,336,960.94	0.05	11,235,829.94	0.07	-34.70	主要系缴纳上年税金所致。
其他应付款	66,318,991.72	0.42	32,762,466.05	0.20	102.42	主要系本期尚未支付款项较年初增加所致。
一年内到期的非流动负债	102,267,280.68	0.65	146,638,022.57	0.91	-30.26	主要系子公司支付租赁费用，导致一年内到期的租赁负债减少。
其他流动负债	5,751,043.57	0.04	8,793,977.11	0.05	-34.60	主要系分公司收回款项所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

本公司其他货币资金中 1,586,646.36 元系保证金，属于受限资金。

4、其他说明

□适用 √不适用

(四)投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	185,376,508.65	-4,553,107.23						180,823,401.42
其他	255,504,911.37	-545,785.38			33,897,113.89		-8,145,673.32	280,710,566.56
交易性金融资产		7,884,079.18			1,250,000,000.00		473,044.75	1,258,357,123.93
合计	440,881,420.02	2,785,186.57			1,283,897,113.89		-7,672,628.57	1,719,891,091.91

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五)重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京歌华有线	子公司	一般项目：工程管理服务；通信设备销	100,000,000.00	704,361,268.50	239,679,457.62	82,116,189.79	5,506,685.17	5,743,142.01

工程管理有限责任公司		售；机械设备销售；仪器仪表修理；住宅水电安装维护服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；信息系统运行维护服务；项目策划与公关服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；物业管理；机械设备租赁；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；5G通信技术服务；网络技术服务；劳务服务（不含劳务派遣）；计算机系统服务。（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：卫星电视广播地面接收设施安装服务；广播电视节目制作经营；建设工程施工；建筑劳务分包；基础电信业务；建设工程勘察；建设工程设计；信息网络传播视听节目。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）						
北京歌华有线电视数字媒体有限公司	子公司	许可项目：互联网信息服务；广播电视节目传送；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；基础电信业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；广告制作；广告发布；广告设计、代理；计算机软硬件及外围设备制造；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；数字创意产品展览展示服务；企业形象策划；市场调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	40,000,000.00	202,809,979.48	141,713,877.78	64,117,296.30	3,207,772.49	2,684,301.42
涿州歌华有线电视网络有限公司	子公司	广播电视网络的建设开发、经营管理和维护；广播电视节目收转、传送；广播电视网络信息服务；承办（不含发布）外省市卫星电视节目落地频道在涿州有线电视发布的广告业务；付费电视节目播出服务；国内广告设计制作、发布、代理服务；互联网信息服务；互联网接入及相关服务；软件开发；信息系统集成服务；技术开发、咨询、转让及推广服务；计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备销售；有线电视器材的租赁和销售；房屋租赁服务；物业管理；家用电器、电子产品、机械设备、日用百货、农业机械及汽车销售（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）	35,534,495.00	590,157,848.99	-144,044,327.41	1,256,184.59	-15,025,706.71	-15,025,706.70
北京歌华益网科技发展有限公司	子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统运行维护服务；软件开发；数字技术服务；办公设备租赁服务；电子产品销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；企业管理咨询；数据处理服务；专业设计服务；广告制作；广告发布；广告设计、代理；机械设备销售；家用电器零配件销售；家用电器安装服务；家用	88,000,000.00	120,249,237.53	105,402,111.49	13,060,409.12	1,103,763.81	906,040.23

		电器销售；日用家电零售；机械电气设备销售；办公用品销售；日用品批发；日用品销售；安防设备销售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；信息系统集成服务；电子元器件批发；电子元器件零售；销售代理。（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。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）						
歌华有线投资管理有限公司	子公司	投资管理；资产管理；投资咨询；营销策划；技术开发；房地产开发；汽车租赁。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	400,000,000.00	476,372,544.83	410,192,778.73	27,777,066.24	-7,688,160.20	-7,865,385.24
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司	非证券业务的投资、投资管理、咨询。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	1,500,000,000.00	946,583,794.52	944,160,209.00	0	18,706,427.60	18,706,427.60

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

随着视频内容服务向高清化、移动化、智能化和多屏化发展，目前行业总体发展形势仍处于持续下滑阶段，公司面临用户流失、成本增加、利润下滑、创新业务尚未发展成熟、网络产品技术水平和基础网络承载能力亟待提升等问题。公司将坚守意识形态主渠道主阵地定位，深化落实“两个治理”工作，继续全方位改善用户开机看电视体验，提升有线电视吸引力、竞争力，助力

塑造“看电视最优品牌”，秉承“三大属性”，践行“圆心战略”，推动“有线+5G+政企”全业务融合发展，守正创新，降本增效，全力推进公司转型升级和高质量创新性发展。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

公司以“服务领航”为战略目标，全面实施2024年度“提质增效重回报”行动方案，积极践行“以投资者为本”理念，进一步推动公司高质量发展和投资价值提升，具体情况如下：

一、夯实主营基业，推动平稳发展

1、有线电视业务

一是借助春节及五一假期、模拟关停、标清退市及频道调整等契机组织开展营销活动，持续开展电视用户保拓工作。重点通过线上、线下渠道对预存收视费送快点VIP节目活动进行宣传，引导用户预存，并通过引导用户续费有线电视+宽带套餐增加用户粘性。

二是结合设备回收工作优化挽留唤醒全流程，更新唤醒挽留策略，加大对有线电视意向离网和已离网用户的营销工作。

三是完成超高清端到端发展任务，截至6月底，共完成标清机顶盒24万端退出市场的任务目标。

四是根据北京市4K超高清先锋计划，加速4K超高清机顶盒普及推广，截至6月底，年度累计推广4K超高清机顶盒15.49万端。

2、宽带业务

一是为实现宽带用户规模发展，有效提升公司宽带业务盈利水平，在降低宽带成本的基础上，积极调整并丰富宽带套餐内容。

二是借助4K超高清机顶盒推广的契机，区分网络差异化宣传，光网重点宣传高带宽，通过短信、宣传单页等多种方式开展宣传。

三是开展实物促销活动，在调研分公司实际促销物资需求基础上，根据用户订购产品设置不同实物赠品，以引导用户往高带宽迁移，应对竞争，拉动宽带业务发展。

四是聚焦考生家庭目标群体，针对考生家庭进行精准宣传，强化现场服务与业务推广，考点外围开展陪考家长宣传服务，提供实用物资，提升品牌影响力。

五是优化宽带资费结构，梳理宽带产品库，通过下架订购量少、老旧产品，优化相似产品，对资费进行精简，同时对产品上下架进行精细化管理。

3、5G业务

一是严格防范渠道涉诈风险，坚持高质量发展。梳理并分析2024年5G全渠道涉诈情况，加强渠道管理制度建设，向涉诈渠道和分公司开具经济罚单，组织开展反诈宣传、反诈教育常态化工作。

二是做好考核和运营相关数据报表支撑工作。

三是持续开展用户维系挽留工作。利用中国广电下发的免费资源包，通过 10099 短信平台和精准营销系统发送短信精准触达用户。

四是运用多渠道开展常态化存量用户客户关怀和回馈活动。借助中国广电 APP、广电营业厅小程序等中广电移动电渠及公司自有电渠、线下营业厅、服务现场等渠道，按季度持续开展客户关怀和回馈活动。

五是及时开展业务培训。结合新产品、新业务，持续更新产品手册。

六是按时完成了工信部“明白办、放心用”资费清理工作，并超额完成省网压降资费至 150 款的任务。

七是受上半年暂停供货影响，截至 6 月底，终端收入在全国排名第 5。

八是对接各项权益类资源，初步达成全国 119 家博物馆组合包、北京属地博物馆组合包合作意向。设计并上线小度陪伴机+集团银龄卡和小度陪伴机+有线专属卡的融合产品，满足养老院、医院等银龄客户的需求。

二、加快文化产业布局，形成发展合力

公司通过公开招投标方式，中标中国广电国家文化大数据服务平台项目（应用支撑部分）系统采购项目并签订相关合同，合同金额为人民币 549,369,168.12 元（含税）。国家文化大数据服务平台（应用支撑部分）是文化大数据服务平台开展算力基础资源服务、文化数据或文化内容服务的重要支撑。公司中标该项目，有利于紧抓国家文化数字化战略的机遇，加快文化产业布局，助力经营发展。

三、制定估值提升计划，提升公司经营质量

2025 年 2 月，公司拟定 2025 年度估值提升计划，通过提高经营质量和盈利能力、积极探索并购重组、稳定实施现金分红、优化投资者关系、重视信息披露质量、鼓励主要股东增持等措施进一步提升公司投资价值。

四、落实“一省一网”整合工作要求，进一步提升公司资产运营效率

公司为配合落实《全国有线电视网络整合发展实施方案》（中宣发[2020]4 号）有关“一省一网”整合工作要求，同时，通过剥离低效资产进一步提升公司资产运营效率，以全资子公司涿州歌华持有的有线网络资产及业务与河北广电 1.79% 股权进行置换。《全国有线电视网络整合发展实施方案》（中宣发[2020]4 号）明确要求，按照“一省一网”的形式，各省（区、市）只保留一个统一运营管理的有线电视运营商。本次交易完成后，将由河北广电及所属主体负责河北省涿州市的有线电视运营，涿州歌华将不再持有有线网络资产及业务。本次交易中涿州歌华持有的有线网络资产及业务评估增值 1,942.35 万元，将对公司当期的财务状况产生积极影响。涿州歌华置出上述资产及业务，有利于优化上市公司资产结构和资源配置。

五、稳定投资回报，保障股东权益

公司高度重视对投资者的合理回报，坚持将股东利益放在重要位置，保证利润分配的持续性和稳定性。2025 年，公司为提振投资者信心，传递经营韧性信号，结合 2024 年度业绩情况及 2025

年度估值提升计划等因素，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 0.27 元（含税）向全体股东派发 2024 年度现金红利 37,578,002.87 元（含税），本年度资本公积金不转增股本。

六、加强投资者交流，优化投资者关系

公司高度重视与投资者的交流沟通，通过上证 E 互动平台、投资者热线、投资者邮箱等多元化的沟通渠道为投资者接触公司、了解公司提供了便利条件，营造良好的沟通环境。公司在定期报告披露后，常态化召开业绩说明会，与投资者就公司所处行业、业务发展、财务情况等方面进行深入交流，促进公司与投资者建立长期、稳定的关系，提升投资者对公司战略和长期投资价值的认同感，持续提高公司的市场形象和价值。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
胡志鹏	董事、总会计师	离任
吴春燕	总会计师	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2025 年 3 月 19 日，公司董事、总会计师胡志鹏先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司董事、总会计师职务，辞职后不再担任公司及公司控股子公司任何职务。

经总经理提名以及董事会提名委员会、审计委员会审议通过，公司于 2025 年 3 月 28 日召开第七届董事会第七次会议同意聘任吴春燕女士为公司总会计师，任期自该次董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	接受劳务	节目费、推广服务费	19,750,629.05	37.08	现金结算
中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人	接受劳务	数据传输服务	32,070,631.14	60.21	现金结算
中广数智科技(北京)有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	互联网出口流量费	808,094.02	1.52	现金结算
华政融媒（北京）科技有限公司	本公司高管任该公司董事长	接受劳务	技术服务费、代理服务费	21,926.89	0.04	现金结算
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人	接受劳务	租赁费	597,735.85	1.12	现金结算
中国广电河北网络股份有限公司	同一实际控制人	接受劳务	互联网出口流量费	11,250.00	0.02	现金结算
中国广电网络股份有限公司	同一实际控制人	接受劳务	代理服务费	4,716.98	0.01	现金结算
中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务收入	10,404,136.58	9.55	现金结算
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人	提供劳务	5G 业务合作	12,666,041.48	11.63	现金结算
北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	频道收转业务	2,862,146.25	2.63	现金结算
			集团数据业务	935.66		
首都信息发展股份有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	信息业务收入	40,973.21	0.08	现金结算
			租赁收入	40,228.59		
北京歌华移动电视有限公司	本公司高管任该公司董事	提供劳务	集团数据业务收入	305.06	0	现金结算
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	提供劳务	信息业务收入	592,649.54	0.54	现金结算
中国广电网络股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	技术服务收入	2,231,132.08	71.46	现金结算
			信息业务收入	75,591,508.24		
北京中广传播有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	信息业务收入	262,641.51	0.24	现金结算
北京歌华城市电视有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	广告业务收入	47,094.34	0.08	现金结算
			集团数据业务	47,698.30		
北京歌华影视股份有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	集团数据业务	708.92	0	现金结算
鼎视传媒股份有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	集团数据业务	152,470.47	2.57	现金结算
			频道收转业务	2,650,943.38		
河北广电网络集团保定有限公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务	12,039.15	0.01	现金结算
北京歌华展览有限公司	本公司董事任该公司董事	提供劳务	集团数据业务	20,047.16	0.02	现金结算
贵州联广科技股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务	31,132.08	0.03	现金结算

中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务	18,867.43	0.02	现金结算
中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务	164,433.96	0.15	现金结算
华政融媒（北京）科技有限公司	本公司高管任该公司董事长	提供劳务	增值业务	1,037,735.85	0.95	现金结算
河北广电传智信息技术有限公司	同一实际控制人	提供劳务	集团数据业务	26,981.13	0.02	现金结算

购买资产或商品及接受关联方提供的劳务：

- (1) 报告期内，公司支付东方嘉影电视院线传媒股份公司节目费、推广服务费 19,750,629.05 元。
- (2) 报告期内，公司支付中广娱文传媒有限公司数据传输服务费 32,070,631.14 元。
- (3) 报告期内，公司支付中广数智科技(北京)有限责任公司互联网出口流量费 808,094.02 元。
- (4) 报告期内，公司支付华政融媒（北京）科技有限公司技术服务费、代理服务费 21,926.89 元。
- (5) 报告期内，公司支付中广电移动网络有限公司租赁费 597,735.85 元。
- (6) 报告期内，公司支付中国广电河北网络股份有限公司互联网出口流量费 11,250.00 元。
- (7) 报告期内，公司支付中国广电网络股份有限公司代理服务费 4,716.98 元。

出售资产或商品及向关联方提供劳务：

- (1) 报告期内，公司向中国有线电视网络有限公司提供集团数据业务服务，并向其收取服务费 10,404,136.58 元。
- (2) 报告期内，公司与中广电移动网络有限公司合作 5G 业务，并收取 5G 合作费 12,666,041.48 元。
- (3) 报告期内，公司向北京北广传媒数字电视有限公司提供“爱家购物”频道落地服务及集团数据业务服务，并向其收取频道收转费 2,862,146.25 元以及集团数据业务服务费 935.66 元。
- (4) 报告期内，公司向首都信息发展股份有限公司提供信息及租赁业务服务，收取信息业务服务费 40,973.21 元以及租赁服务费 40,228.59 元。
- (5) 报告期内，公司向北京歌华移动电视有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 305.06 元。
- (6) 报告期内，公司向东方嘉影电视院线传媒股份公司提供信息业务服务，收取服务费 592,649.54 元。
- (7) 报告期内，公司向中国广电网络股份有限公司提供技术服务及信息业务服务，收取技术服务费 2,231,132.08 元及信息业务服务费 75,591,508.24 元。

(8) 报告期内，公司向北京中广传播有限公司提供信息业务服务，收取服务费 262,641.51 元。

(9) 报告期内，公司向北京歌华城市电视有限公司提供广告业务及集团数据业务服务，收取广告费 47,094.34 元及服务费 47,698.30 元。

(10) 报告期内，公司向北京歌华影视股份有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 708.92 元。

(11) 报告期内，公司向鼎视传媒股份有限公司提供“优购物”频道落地服务费以及集团数据业务服务，并收取频道收转费 2,650,943.38 元及数据业务服务费 152,470.47 元。

(12) 报告期内，公司向河北广电网络集团保定有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 12,039.15 元。

(13) 报告期内，公司向北京歌华展览有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 20,047.16 元。

(14) 报告期内，公司向贵州联广科技股份有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 31,132.08 元。

(15) 报告期内，公司向中广娱文传媒有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 18,867.43 元。

(16) 报告期内，公司向中广数智科技（北京）有限责任公司提供集团数据业务服务，收取服务费 164,433.96 元。

(17) 报告期内，公司向华政融媒（北京）科技有限公司提供增值业务，收取服务费 1,037,735.85 元。

(18) 报告期内，公司向河北广电传智信息技术有限公司提供集团数据业务服务，收取服务费 26,981.13 元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
为配合落实《全国有线电视网络整合发展实施方案》（中宣发[2020]4号）有关“一省一网”整合工作要求，同时进一步提升公司资产运营效率，公司以全资子公司涿州歌华有线电视网络有限公司持有的有线电视网络资产及业务	具体内容详见公司分别于 2025 年 7 月 2 日、2025 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《北京歌华有线电视网络股份有限公司关于资产置换暨关联交易的公告》（公告编号：临 2025-025）、《北京

与中国广电河北网络股份有限公司部分股权进行置换。	歌华有线电视网络股份有限公司关于资产置换暨关联交易的进展公告》（公告编号：临2025-030）。
--------------------------	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

（六）其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（七）其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2015 年 12 月 2 日	329,999.99	328,349.99	330,000.00		39,697.31		12.09		71.90	0.02	
合计	/	329,999.99	328,349.99	330,000.00		39,697.31		/	/	71.90	/	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	云服务平台升级及应用拓展项目	生产建设	是	否	140,000.00	71.90	35,622.31	25.44	不适用	否	否					
向特定对象发行股票	优质版权内容平台建设项目	运营管理	是	否	188,349.99		4,075.00	2.16	不适用	否	否					
合计	/	/	/	/	328,349.99	71.90	39,697.31	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,584
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国广电网络股份有限公司		265,635,026	19.09	0	无	0	国有法人
北京北广传媒投资发展中心有限公司		255,217,966	18.34	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		29,868,200	2.15	0	无	0	国有法人
东方明珠新媒体股份有限公司		20,311,442	1.46	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-93,805	10,361,201	0.74	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	938,711	8,992,111	0.65	0	无	0	其他
李皓城		8,352,822	0.60	0	无	0	境内自然人
北京广播集团有限公司		7,944,721	0.57	0	无	0	国有法人
北京有线全天电视购物有限责任公司		6,973,323	0.50	0	无	0	国有法人
中国广电江西网络有限公司		6,770,480	0.49	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国广电网络股份有限公司	265,635,026			人民币普通股	265,635,026		
北京北广传媒投资发展中心有限公司	255,217,966			人民币普通股	255,217,966		
中央汇金资产管理有限责任公司	29,868,200			人民币普通股	29,868,200		
东方明珠新媒体股份有限公司	20,311,442			人民币普通股	20,311,442		
香港中央结算有限公司	10,361,201			人民币普通股	10,361,201		
招商银行股份有限公司—南方	8,992,111			人民币普通股	8,992,111		

中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金			
李皓城	8,352,822	人民币普通股	8,352,822
北京广播集团有限公司	7,944,721	人民币普通股	7,944,721
北京有线全天电视购物有限责任公司	6,973,323	人民币普通股	6,973,323
中国广电江西网络有限公司	6,770,480	人民币普通股	6,770,480
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京北广传媒投资发展中心有限公司和北京广播集团有限公司同属同一实际控制人，中国广电网络股份有限公司是中国广电江西网络有限公司控股股东，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	7,309,771,868.82	8,670,102,536.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,258,357,123.93	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,283,413.87	4,257,517.00
应收账款	七、5	543,156,559.40	585,548,859.28
应收款项融资			
预付款项	七、8	38,418,737.95	41,341,527.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	16,079,390.05	17,408,251.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	255,950,821.45	142,205,198.28
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	53,664,796.45	109,086,019.80
其他流动资产	七、13	81,922,516.08	80,099,285.97
流动资产合计		9,560,605,228.00	9,650,049,195.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	103,231,840.58	101,894,384.47
长期股权投资	七、17	836,657,290.82	827,628,997.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	461,533,967.98	440,881,420.02
投资性房地产	七、20	35,241,442.49	34,819,599.34
固定资产	七、21	3,985,157,229.78	3,832,419,977.07
在建工程	七、22	410,845,351.40	688,312,601.36

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	46,631,592.19	50,431,676.14
无形资产	七、26	221,707,848.97	244,414,049.89
其中：数据资源			
开发支出	八、2		30,304.80
其中：数据资源			
商誉	七、27	1,295,475.11	1,295,475.11
长期待摊费用	七、28	19,087,864.93	15,389,907.26
递延所得税资产	七、29	12,102,961.92	13,305,108.90
其他非流动资产	七、30	160,356,241.91	136,139,860.94
非流动资产合计		6,293,849,108.08	6,386,963,362.87
资产总计		15,854,454,336.08	16,037,012,558.37
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	762,785,302.57	792,836,878.87
预收款项	七、37	86,893,518.97	67,218,097.66
合同负债	七、38	1,049,026,499.40	1,056,199,187.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	91,522,828.79	183,266,772.56
应交税费	七、40	7,336,960.94	11,235,829.94
其他应付款	七、41	66,318,991.72	32,762,466.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	102,267,280.68	146,638,022.57
其他流动负债	七、44	5,751,043.57	8,793,977.11
流动负债合计		2,171,902,426.64	2,298,951,231.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	134,610,242.65	138,555,728.81
长期应付款	七、48	720,000,000.00	720,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	107,238,115.08	104,685,575.82
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	57,443,894.43	64,288,055.97
非流动负债合计		1,019,292,252.16	1,027,529,360.60
负债合计		3,191,194,678.80	3,326,480,592.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	6,555,503,743.28	6,555,503,743.28
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-9,545,286.63	-9,545,286.63
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	995,832,571.36	995,832,571.36
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,729,690,745.27	3,776,963,053.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,663,259,657.28	12,710,531,965.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		12,663,259,657.28	12,710,531,965.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,854,454,336.08	16,037,012,558.37

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,468,258,520.95	7,793,175,741.01
交易性金融资产		1,258,357,123.93	
衍生金融资产			
应收票据		2,740,000.00	4,130,000.00
应收账款	十九、1	536,431,768.24	565,160,336.00
应收款项融资			
预付款项		42,100,897.05	44,782,307.22
其他应收款	十九、2	595,800,751.35	611,317,127.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		170,836,023.37	73,062,128.03
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		55,764,393.82	54,381,270.65
流动资产合计		9,130,289,478.71	9,146,008,910.71
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,453,631,954.56	1,441,793,111.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		426,112,887.15	399,644,192.96
投资性房地产		66,406,074.93	66,570,658.77
固定资产		3,348,599,662.35	3,425,285,615.42
在建工程		366,793,880.78	417,931,409.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,144,269.49	46,540,561.09
无形资产		182,085,547.66	203,462,147.53
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		18,118,183.21	14,254,681.26
递延所得税资产			
其他非流动资产		122,862,124.03	98,655,743.06
非流动资产合计		6,027,754,584.16	6,114,138,121.15
资产总计		15,158,044,062.87	15,260,147,031.86
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		642,370,883.49	623,890,908.03
预收款项		86,873,925.35	67,186,194.74
合同负债		890,353,281.11	897,844,717.43
应付职工薪酬		66,517,373.33	150,591,062.86
应交税费		6,117,319.11	940,090.94
其他应付款		58,378,496.41	25,950,109.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,620,239.98	18,846,199.39
其他流动负债		296,577.47	4,790,737.95
流动负债合计		1,772,528,096.25	1,790,040,021.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,599,353.05	27,867,850.58

长期应付款		720,000,000.00	720,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		107,238,115.08	104,685,575.82
递延所得税负债			
其他非流动负债		57,443,894.43	64,288,055.97
非流动负债合计		910,281,362.56	916,841,482.37
负债合计		2,682,809,458.81	2,706,881,503.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,391,777,884.00	1,391,777,884.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,554,222,814.21	6,554,222,814.21
减：库存股			
其他综合收益		-9,545,286.63	-9,545,286.63
专项储备			
盈余公积		995,832,571.36	995,832,571.36
未分配利润		3,542,946,621.12	3,620,977,545.52
所有者权益（或股东权益）合计		12,475,234,604.06	12,553,265,528.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,158,044,062.87	15,260,147,031.86

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		933,257,788.57	1,059,300,192.83
其中：营业收入	七、61	933,257,788.57	1,059,300,192.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		975,108,282.68	1,043,108,530.80
其中：营业成本	七、61	863,342,680.55	971,481,775.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,828,194.67	9,795,902.34
销售费用	七、63	52,831,554.27	59,797,306.56
管理费用	七、64	45,156,539.93	45,434,876.12
研发费用	七、65	31,702,357.15	51,941,876.08

财务费用	七、66	-27,753,043.89	-95,343,206.04
其中：利息费用	七、66	6,079,282.21	8,152,346.22
利息收入	七、66	33,951,581.10	103,614,218.98
加：其他收益	七、67	6,352,018.16	6,545,128.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	9,028,377.05	-22,158,463.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,028,293.25	-27,028,185.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,785,186.57	-31,305,420.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	7,771,254.11	317,361.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	265,580.00	-10,267,684.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-196,406.06	-409,939.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,844,484.28	-41,087,356.17
加：营业外收入	七、74	7,523,784.75	5,583,196.37
减：营业外支出	七、75	570,877.05	7,954,040.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,891,576.58	-43,458,200.48
减：所得税费用	七、76	802,729.21	1,316,016.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,694,305.79	-44,774,217.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,694,305.79	-44,774,217.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,694,305.79	-44,774,217.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,694,305.79	-44,774,217.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,694,305.79	-44,774,217.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	-0.01	-0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	-0.01	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	845,081,444.51	897,990,361.40
减：营业成本	十九、4	779,846,227.76	834,422,441.96
税金及附加		7,831,709.11	7,658,942.51
销售费用		50,205,068.48	55,984,317.95
管理费用		37,732,941.30	36,309,315.32
研发费用		23,333,509.67	40,236,544.90
财务费用		-30,591,808.93	-99,294,998.34
其中：利息费用		1,200,558.12	937,242.14
利息收入		31,901,910.36	100,344,184.89
加：其他收益		6,221,316.30	6,448,603.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	11,838,927.12	-26,640,569.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,838,843.32	-27,010,744.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,580,485.26	-29,415,275.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-46,334,052.72	-51,513.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		265,580.00	-10,267,684.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-561,115.94	-404,748.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,265,062.86	-37,657,390.67
加：营业外收入		7,302,889.53	5,274,304.40
减：营业外支出		490,748.20	7,927,163.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,452,921.53	-40,310,249.35
减：所得税费用			-5,737,690.02

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,452,921.53	-34,572,559.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,452,921.53	-34,572,559.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-40,452,921.53	-34,572,559.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,059,191,587.69	1,117,048,673.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			6,847,528.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	64,602,191.64	118,590,443.69
经营活动现金流入小计		1,123,793,779.33	1,242,486,645.98

购买商品、接受劳务支付的现金		624,050,932.60	565,965,897.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		367,255,789.80	382,439,817.99
支付的各项税费		22,346,503.37	26,862,220.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	24,478,277.56	47,565,463.57
经营活动现金流出小计		1,038,131,503.33	1,022,833,399.34
经营活动产生的现金流量净额		85,662,276.00	219,653,246.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,020,847.54	22,830,359.71
取得投资收益收到的现金		4,124,825.78	6,521,928.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,396,438.36	12,687,330.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	69,112,820.98	30,185,555.65
投资活动现金流入小计		81,654,932.66	72,225,174.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,373,262.47	246,950,632.81
投资支付的现金		1,250,000,000.00	950,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,431,373,262.47	1,196,950,632.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,349,718,329.81	-1,124,725,458.60
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,578,002.87	37,578,002.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	60,090,616.95	46,243,447.03
筹资活动现金流出小计		97,668,619.82	83,821,449.90
筹资活动产生的现金流量净额		-97,668,619.82	-83,821,449.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,361,724,673.63	-988,893,661.86
加：期初现金及现金等价物余额		8,669,909,896.09	8,033,915,124.59
六、期末现金及现金等价物余额		7,308,185,222.46	7,045,021,462.73

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		907,562,824.97	961,833,576.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		56,298,779.99	112,462,331.98
经营活动现金流入小计		963,861,604.96	1,074,295,908.73
购买商品、接受劳务支付的现金		503,259,164.24	429,903,832.80
支付给职工及为职工支付的现金		279,378,525.21	286,884,362.21
支付的各项税费		7,718,516.75	9,198,442.77
支付其他与经营活动有关的现金		17,376,907.45	42,198,345.62
经营活动现金流出小计		807,733,113.65	768,184,983.40
经营活动产生的现金流量净额		156,128,491.31	306,110,925.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			119,425,437.33
取得投资收益收到的现金		4,124,825.78	2,022,382.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,961,088.36	85,754.88
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			
投资活动现金流入小计		8,085,914.14	121,533,574.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,732,788.49	229,220,535.18
投资支付的现金		1,250,000,000.00	950,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,445,732,788.49	1,179,220,535.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,437,646,874.35	-1,057,686,960.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,578,002.87	37,578,002.87
支付其他与筹资活动有关的现金		5,820,834.15	3,492,676.60
筹资活动现金流出小计		43,398,837.02	41,070,679.47

筹资活动产生的现金流量净额		-43,398,837.02	-41,070,679.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,324,917,220.06	-792,646,715.02
加：期初现金及现金等价物余额		7,793,175,741.01	7,115,726,395.66
六、期末现金及现金等价物余额		6,468,258,520.95	6,323,079,680.64

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	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（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28		-9,545,286.63		995,832,571.36		3,776,963,053.93		12,710,531,965.94		12,710,531,965.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28		-9,545,286.63		995,832,571.36		3,776,963,053.93		12,710,531,965.94		12,710,531,965.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-47,272,308.66		-47,272,308.66		-47,272,308.66
（一）综合收益总额											-9,694,305.79		-9,694,305.79		-9,694,305.79
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-37,578,002.87		-37,578,002.87		-37,578,002.87
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-37,578,002.87		-37,578,002.87		-37,578,002.87
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															

（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取							941,204.74					941,204.74		941,204.74	
2. 本期使用							941,204.74					941,204.74		941,204.74	
（六）其他															
四、本期期末余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28		-9,545,286.63		995,832,571.36		3,729,690,745.27		12,663,259,657.28		12,663,259,657.28

项目	2024 年半年度														
	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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28				995,832,571.36		3,884,061,960.46		12,827,176,159.10		12,827,176,159.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,555,503,743.28				995,832,571.36		3,884,061,960.46		12,827,176,159.10		12,827,176,159.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-82,352,219.90		-82,352,219.90		-82,352,219.90
（一）综合收益总额											-44,774,217.03		-44,774,217.03		-44,774,217.03
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															

（一）综合收益总额										-40,452,921.53	-40,452,921.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-37,578,002.87	-37,578,002.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,578,002.87	-37,578,002.87
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21		-9,545,286.63		995,832,571.36	3,542,946,621.12	12,475,234,604.06

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	3,792,998,931.50	12,734,832,201.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	3,792,998,931.50	12,734,832,201.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-72,150,562.20	-72,150,562.20
（一）综合收益总额										-34,572,559.33	-34,572,559.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-37,578,002.87	-37,578,002.87

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,578,002.87	-37,578,002.87
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,391,777,884.00				6,554,222,814.21				995,832,571.36	3,720,848,369.30	12,662,681,638.87

公司负责人：郭章鹏

主管会计工作负责人：吴春燕

会计机构负责人：孙清涛

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

经北京市人民政府京政函[2004]101号文件、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1053号文件批复，2004年12月29日，本公司原股东北京歌华文化发展集团有限公司将其所持有的23,335.208万股国有法人股无偿划转给北京北广传媒投资发展中心有限公司（以下简称“北广传媒投资发展中心”）。2005年度本公司国有法人股股东北京广播发展总公司名称变更为北京广播公司，北京青年报业总公司名称变更为北京北青文化艺术公司。

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

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

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

本公司 2004 年发行的可转换公司债券“歌华转债”于 2009 年 5 月 11 日到期，累计已有 1,248,609,000.00 元转成公司发行的股票，到期兑付本金 1,391,000.00 元，累计增加股本数量为 100,930,420 股。

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

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

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

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

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

本公司企业法人营业执照注册号：911100007002336492。

本公司注册地址：北京市海淀区西三环北路 87 号 4 层 409。

本公司及其子公司主要经营活动：

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

本财务报表及财务报表附注经本公司第七届董事会第十一次会议于 2025 年 8 月 29 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国

证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	金额大于 500 万元
账龄超过一年的重要合同负债	金额大于 500 万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目预算大于人民币 5,000 万元或上年年末、期末余额、增减变动金额有一项大于人民币 1,000 万元
重要的合营或联营企业	来自于合营或联营企业的投资损益占合并财务报表净利润的 10%以上，或对合营、联营企业的长期

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收其他客户

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

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

2、 发出存货的计价方法

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

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
软件	2-10	年限平均法
其他	2	年限平均法

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

有线电视收看维护收入：在服务已提供，收款权利已经取得时确认为收入。

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

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

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

频道收转收入：按协议约定的服务期限，分期确认。

商品销售收入：于取得商品销售确认单时确认为收入。

广告费收入：按协议约定的服务期限，分期确认。

设备使用费收入：按协议约定设备使用期限，分期确认。

5G 业务收入：在服务已提供，收款权利已经取得时确认为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

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

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1、本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额	3%、5%、6%、9%、13%

	后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
房产税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据财政部、税务总局、中央宣传部《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》（财政部 税务总局 中央宣传部公告 2024 年第 20 号），经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。本公司作为北京市转制文化企业，从 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日继续免缴企业所得税。

2、根据《财政部税务总局关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》公告（2023）61 号第二条，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税，本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、本公司子公司北京歌华有线数字媒体有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2024 年 10 月 29 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期：三年，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

4、本公司子公司北京歌华有线工程管理有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2024 年 10 月 29 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期：三年，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	109,597.24	94,795.51
银行存款	7,309,529,751.85	8,649,724,586.18
其他货币资金	132,519.73	20,283,154.32
存放财务公司存款		
合计	7,309,771,868.82	8,670,102,536.01
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,258,357,123.93		/
其中：			
银行结构性存款	956,448,135.92		/
收益凭证	301,908,988.01		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,258,357,123.93		/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,740,000.00	4,130,000.00
商业承兑票据	543,413.87	127,517.00
合计	3,283,413.87	4,257,517.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	3,341,321.09	100.00	57,907.22	1.73	3,283,413.87	4,271,105.45	100.00	13,588.45	0.32	4,257,517.00
其中：										
银行承兑汇 票	2,740,000.00	82.00			2,740,000.00	4,130,000.00	96.70			4,130,000.00
商业承兑汇 票	601,321.09	18.00	57,907.22	9.63	543,413.87	141,105.45	3.30	13,588.45	9.63	127,517.00
合计	3,341,321.09	100.00	57,907.22		3,283,413.87	4,271,105.45	100.00	13,588.45		4,257,517.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	381,892,095.22	459,835,330.06
一年以内	381,892,095.22	459,835,330.06

1 至 2 年	185,696,237.48	137,533,820.54
2 至 3 年	72,569,361.23	76,601,347.14
3 至 4 年	38,375,070.81	54,092,080.33
4 至 5 年	28,444,585.53	43,342,722.65
5 年以上	48,938,821.84	99,527,161.13
合计	755,916,172.11	870,932,461.85
减：坏账准备	212,759,612.71	285,383,602.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	755,916,172.11	100.00	212,759,612.71	28.15	543,156,559.40	870,932,461.85	100.00	285,383,602.57	32.77	585,548,859.28
其中：										
应收其他客户	755,916,172.11	100.00	212,759,612.71	28.15	543,156,559.40	870,932,461.85	100.00	285,383,602.57	32.77	585,548,859.28
合计	755,916,172.11	100.00	212,759,612.71	/	543,156,559.40	870,932,461.85	100.00	285,383,602.57		585,548,859.28

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	382,145,012.94	36,800,564.76	9.63
1 至 2 年	185,443,319.76	46,008,487.64	24.81
2 至 3 年	72,569,361.23	28,519,758.97	39.30
3 至 4 年	38,375,070.81	26,854,874.56	69.98
4 至 5 年	28,444,585.53	25,637,104.94	90.13
5 年以上	48,938,821.84	48,938,821.84	100.00
合计	755,916,172.11	212,759,612.71	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提						
按信用风险特征组合计提	285,383,602.57	-7,385,133.46		65,238,856.40		212,759,612.71
合计	285,383,602.57	-7,385,133.46		65,238,856.40		212,759,612.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,238,856.40

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
家庭用户收看维护费	个人收看维护费	65,142,706.25	预计款项无法收回	文件传签审批	否
合计	/	65,142,706.25	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国广电网络股份有限公司	53,534,782.39		53,534,782.39	7.08	5,155,399.54
北京市公安局通州分局	46,348,931.40		46,348,931.40	6.13	13,734,739.34
北京流金岁月传媒科技股份有限公司	24,074,999.96		24,074,999.96	3.18	5,221,517.66
中广电移动网络有限公司	21,976,366.57		21,976,366.57	2.91	2,116,324.10
重庆广播电视集团(总台)	18,399,999.98		18,399,999.98	2.43	8,362,860.99
合计	164,335,080.30		164,335,080.30	21.73	34,590,841.63

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,515,605.83	97.64	37,478,129.82	90.66
1 至 2 年	95,450.92	0.25	3,416,680.95	8.26
2 至 3 年	601,308.83	1.57	240,344.79	0.58
3 年以上	206,372.37	0.54	206,372.37	0.50
合计	38,418,737.95	100.00	41,341,527.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京顺世宏信科技有限公司	14,114,320.05	36.74
北京锇锐志诚科技有限公司	1,968,400.00	5.12
北京锦佑源人力资源服务有限公司	904,591.19	2.35
北京京东世纪信息技术有限公司	868,890.00	2.26
北京中泽润通通信工程有限公司	756,401.45	1.97
合计	18,612,602.69	48.44

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,079,390.05	17,408,251.23
合计	16,079,390.05	17,408,251.23

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏										

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,218,793.92	100.00	2,139,403.87	11.74	16,079,390.05	19,988,094.52	100.00	2,579,843.29	12.91	17,408,251.23
账准备										
其中：										
应收其他客户	18,218,793.92	100.00	2,139,403.87	11.74	16,079,390.05	19,988,094.52	100.00	2,579,843.29	12.91	17,408,251.23
合计	18,218,793.92	100.00	2,139,403.87		16,079,390.05	19,988,094.52	100.00	2,579,843.29		17,408,251.23

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,244,481.25	512,224.07	5.00
1 至 2 年	5,585,831.16	555,333.12	10.00
2 至 3 年	1,298,377.84	259,675.57	20.00
3 至 4 年	500,055.69	250,027.85	50.00
4 至 5 年	139,523.58	111,618.86	80.00
5 年以上	450,524.40	450,524.40	100.00
合计	18,218,793.92	2,139,403.87	

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	10,244,481.25	12,470,565.35
一年以内	10,244,481.25	12,470,565.35
1至2年	5,585,831.16	4,399,104.28
2至3年	1,298,377.84	1,589,918.01
3至4年	500,055.69	390,964.60
4至5年	139,523.58	673,017.88
5年以上	450,524.40	464,524.40
合计	18,218,793.92	19,988,094.52
减：坏账准备	2,139,403.87	2,579,843.29

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、押金等	16,739,256.95	16,560,609.47
往来款	373,662.84	
代垫款	839,987.13	661,816.77
其他	265,887.00	2,765,668.28
合计	18,218,793.92	19,988,094.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	信用损失(已发生 信用减值)	
2025年1月1日余额	623,528.26	1,956,315.03		2,579,843.29
2025年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段	-119,811.02	119,811.02		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	8,506.83	-438,946.25		-430,439.42
本期转回				
本期转销				
本期核销		10,000.00		10,000.00
其他变动				
2025年6月30日余额	512,224.07	1,627,179.80		2,139,403.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他 变动	
按单项计提						
按信用风险 特征组合计 提	2,579,843.29	-430,439.42		10,000.00		2,139,403.87
合计	2,579,843.29	-430,439.42		10,000.00		2,139,403.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京天宠信息工程技术有限公司	2,180,398.96	11.97	其他应收及暂付	1 年以内	109,019.95
人民日报社	1,979,900.00	10.87	保证金	1 至 2 年	197,990.00
北京市顺义区教育资产管理服务中心	1,529,583.00	8.40	保证金及质保金	0 至 2 年	96,725.80
中广电移动网络有限公司	900,000.00	4.94	保证金	1 年以内、2-3 年	105,000.00
北京市广播电视监测中心	720,120.00	3.95	保证金	1 年以内	36,006.00
合计	7,310,001.96	40.13	/	/	544,741.75

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,939,545.77	2,499,175.57	24,440,370.20	31,598,544.02	2,499,175.57	29,099,368.45
在产品						
库存商品	32,546,124.59	7,207,364.82	25,338,759.77	42,517,154.44	8,763,633.68	33,753,520.76
周转材料	571,353.09		571,353.09	380,926.93		380,926.93
消耗性生物资产						
合同履约成本	236,139,350.25	41,209,475.01	194,929,875.24	117,622,513.91	41,209,475.01	76,413,038.90
其他	10,670,463.15		10,670,463.15	2,558,343.24		2,558,343.24
合计	306,866,836.85	50,916,015.40	255,950,821.45	194,677,482.54	52,472,284.26	142,205,198.28

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,499,175.57					2,499,175.57
在产品						
库存商品	8,763,633.68			265,580.00	1,290,688.86	7,207,364.82
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	41,209,475.01					41,209,475.01
合计	52,472,284.26			265,580.00	1,290,688.86	50,916,015.40

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	53,664,796.45	109,086,019.80
合计	53,664,796.45	109,086,019.80

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证/待抵扣进项税额	81,396,423.47	79,500,425.87
预缴税款	526,092.61	598,860.10
合计	81,922,516.08	80,099,285.97

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	190,482,576.50		190,482,576.50	252,581,634.73		252,581,634.73	
其中：未实现融资收益							
减：未实现融资收益	-33,585,939.47		-33,585,939.47	-41,601,230.46		-41,601,230.46	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	11,412,455.00	10,402,100.37	1,010,354.63	11,412,455.00	10,402,100.37	1,010,354.63	
减：未实现融资收益	-1,010,354.63		-1,010,354.63	-1,010,354.63		-1,010,354.63	
减：一年内到期部分	-53,664,796.45		-53,664,796.45	-109,086,019.80		-109,086,019.80	
合计	113,633,940.95	10,402,100.37	103,231,840.58	112,296,484.84	10,402,100.37	101,894,384.47	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备	167,298,737.40	100.00	10,402,100.37	6.22	156,896,637.03	221,382,504.64	100.00	10,402,100.37	4.70	210,980,404.27
其中：										
逾期的长期 应收款	10,402,100.37	6.22	10,402,100.37	100.00		10,402,100.37	4.70	10,402,100.37	100.00	
未逾期的长 期应收款	156,896,637.03	93.78			156,896,637.03	210,980,404.27	95.30			210,980,404.27
合计	167,298,737.40	100.00	10,402,100.37		156,896,637.03	221,382,504.64	100.00	10,402,100.37		210,980,404.27

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提						
按信用风险特征组合计提	10,402,100.37					10,402,100.37
合计	10,402,100.37					10,402,100.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准 备期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业												
华政融媒（北京）科技有限公 司	10,037,466.53				-499,541.61						9,537,924.92	
北京云有限公司	19,008,229.82				2,867,338.22						21,875,568.04	
小计	29,045,696.35				2,367,796.61						31,413,492.96	
二、联营企业												
北京歌华丝路金桥传媒产业 投资基金合伙企业（有限合 伙）	312,975,129.69				6,116,558.76						319,091,688.45	
嘉影电视院线控股有限公司	195,007,791.48				29,479.36						195,037,270.84	
北京市北广文资歌华创业投 资中心（有限合伙）	127,573,653.49				-6,790.22						127,566,863.27	
北京歌华移动电视有限公司	129,110,175.14				411,225.96						129,521,401.10	
北京歌华影视股份有限公司	19,973,009.06				474,873.43						20,447,882.49	
北京北广传媒数字电视有限 公司	13,943,542.36				-364,850.65						13,578,691.71	
小计	798,583,301.22				6,660,496.64						805,243,797.86	
合计	827,628,997.57				9,028,293.25						836,657,290.82	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	461,533,967.98	440,881,420.02
其中：对非上市企业及影视剧投资	280,710,566.56	255,504,911.37
上市公司股票	180,823,401.42	185,376,508.65
合计	461,533,967.98	440,881,420.02

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	56,680,863.59	2,592,077.40		59,272,940.99
2. 本期增加金额	1,840,426.28			1,840,426.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,840,426.28			1,840,426.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	58,521,289.87	2,592,077.40		61,113,367.27
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,190,031.21	1,263,310.44		24,453,341.65
2. 本期增加金额	1,379,309.23	39,273.90		1,418,583.13
(1) 计提或摊销	700,061.27	39,273.90		739,335.17
(2) 固定资产转入	679,247.96			679,247.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,569,340.44	1,302,584.34		25,871,924.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,951,949.43	1,289,493.06		35,241,442.49
2. 期初账面价值	33,490,832.38	1,328,766.96		34,819,599.34

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,985,157,229.78	3,832,360,917.34
固定资产清理		59,059.73
合计	3,985,157,229.78	3,832,419,977.07

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,105,081,370.56	116,381,759.34	11,737,107,506.62	69,921,437.24	15,028,492,073.76
2. 本期增加金额	265,788,152.18	1,550,077.06	134,559,452.79	54,662.80	401,952,344.83
(1) 购置	2,878,150.58	1,382,200.26	64,948,754.91	54,662.80	69,263,768.55
(2) 在建工程转入	262,910,001.60	167,876.80	69,610,697.88		332,688,576.28
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	10,545,340.96	5,329,247.93	149,802,321.90	615,533.43	166,292,444.22
(1) 处置或报废	8,704,914.68	5,329,247.93	149,802,321.90	615,533.43	164,452,017.94
(2) 转出至投资性房地产	1,840,426.28				1,840,426.28
4. 期末余额	3,360,324,181.78	112,602,588.47	11,721,864,637.51	69,360,566.61	15,264,151,974.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,004,735,899.73	98,121,398.06	9,960,741,174.84	63,770,500.25	11,127,368,972.88
2. 本期增加金额	43,238,630.61	2,466,086.38	197,045,853.00	559,828.64	243,310,398.63
(1) 计提	43,238,630.61	2,466,086.38	197,045,853.00	559,828.64	243,310,398.63
3. 本期减少金额	9,123,015.20	7,346,240.68	143,036,283.99	596,398.80	160,101,938.67
(1) 处置或报废	8,443,767.24	7,346,240.68	143,036,283.99	596,398.80	159,422,690.71
(2) 转出至投资性房地产	679,247.96				679,247.96
4. 期末余额	1,038,851,515.14	93,241,243.76	10,014,750,743.85	63,733,930.09	11,210,577,432.84
三、减值准备					
1. 期初余额	11,532,672.35		57,229,511.19		68,762,183.54
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			344,871.79		344,871.79
(1) 处置或报废			344,871.79		344,871.79
4. 期末余额	11,532,672.35		56,884,639.40		68,417,311.75
四、账面价值					

1. 期末账面价值	2,309,939,994.29	19,361,344.71	1,650,229,254.26	5,626,636.52	3,985,157,229.78
2. 期初账面价值	2,088,812,798.48	18,260,361.28	1,719,136,820.59	6,150,936.99	3,832,360,917.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京城市副中心行政办公区 C1 工程	145,468,667.45	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通用设备		38.70
专用设备		59,021.03
合计		59,059.73

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	269,690,197.24	531,538,838.02
工程物资	141,155,154.16	156,773,763.34
合计	410,845,351.40	688,312,601.36

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
有线广播电视 光缆网络工程	269,690,197.24		269,690,197.24	299,010,904.32		299,010,904.32
智慧云项目（涿				232,527,933.70		232,527,933.70

州基地)工程						
合计	269,690,197.24		269,690,197.24	531,538,838.02		531,538,838.02

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
有线广播电视光缆网络工程	—	299,010,904.32	63,087,591.95	92,408,299.03		269,690,197.24	—	—				自有资金
智慧云项目(涿州基地)工程	1,650,000,000.00	232,527,933.70	7,752,343.55	240,280,277.25			31.51	100.00				自有资金
合计		531,538,838.02	70,839,935.50	332,688,576.28		269,690,197.24						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,855,033.96	92,855,033.96
2. 本期增加金额	7,651,812.26	7,651,812.26
(1) 新增租赁	7,651,812.26	7,651,812.26
3. 本期减少金额	10,127,634.88	10,127,634.88
(2) 处置	10,127,634.88	10,127,634.88
4. 期末余额	90,379,211.34	90,379,211.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	42,423,357.82	42,423,357.82
2. 本期增加金额	9,423,849.54	9,423,849.54
(1) 计提	9,423,849.54	9,423,849.54
3. 本期减少金额	8,099,588.21	8,099,588.21
(1) 处置	8,099,588.21	8,099,588.21
4. 期末余额	43,747,619.15	43,747,619.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	46,631,592.19	46,631,592.19
2. 期初账面价值	50,431,676.14	50,431,676.14

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	特许经营权	IDC 业务资源	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	861,073,381.10	51,734,376.40	1,438,500.10	11,529,112.17	925,775,369.77
2. 本期增加金额	14,646,281.60				14,646,281.60
(1) 购置	14,526,298.37				14,526,298.37
(2) 内部研发	119,983.23				119,983.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	875,719,662.70	51,734,376.40	1,438,500.10	11,529,112.17	940,421,651.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	655,561,627.08	15,082,877.91	1,438,500.10	9,278,314.79	681,361,319.88
2. 本期增加金额	36,461,740.76	582,492.18		308,249.58	37,352,482.52
(1) 计提	36,461,740.76	582,492.18		308,249.58	37,352,482.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	692,023,367.84	15,665,370.09	1,438,500.10	9,586,564.37	718,713,802.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	183,696,294.86	36,069,006.31		1,942,547.80	221,707,848.97
2. 期初账面价值	205,511,754.02	36,651,498.49		2,250,797.38	244,414,049.89

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
管道租赁费	10,596,250.69		494,625.14		10,101,625.55
装修费	1,041,526.64	121,633.02	222,634.68		940,524.98
技术服务费	112,255.64	1,052,696.89	567,128.66		597,823.87
其他费用	3,639,874.29	5,418,424.09	1,610,407.85		7,447,890.53
合计	15,389,907.26	6,592,754.00	2,894,796.33		19,087,864.93

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	25,357,293.45	4,128,739.37	34,216,154.20	5,672,294.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他非流动金融资产公允价值变动	25,857,757.20	6,464,439.30	25,857,757.20	6,464,439.30
计提未发放薪酬			7,272,311.76	1,090,846.76
无形资产摊销	249,720.12	62,430.03	249,720.12	62,430.03
租赁负债	3,314,623.55	600,788.06	3,962,754.59	641,831.88
可抵扣亏损	8,769,249.90	1,495,543.74		
合计	63,548,644.22	12,751,940.50	71,558,697.87	13,931,842.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	3,487,322.70	648,978.58	3,891,115.05	626,733.15
合计	3,487,322.70	648,978.58	3,891,115.05	626,733.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	648,978.58	12,102,961.92	626,733.15	13,305,108.90
递延所得税负债	648,978.58		626,733.15	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	140,760,476.85	99,537,537.70
资产减值准备	327,257,081.93	392,685,672.01
递延收益-政府补助	107,238,115.08	104,685,575.82
其他非流动金融资产公允价值变动	34,265,490.51	28,565,326.03
租赁负债	47,219,593.03	27,867,850.58
合计	656,740,757.40	653,341,962.14

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	11,380,930.14	11,380,930.14	
2026 年	3,260,469.61	3,260,469.61	
2027 年	22,037,869.31	22,037,869.31	
2028 年	36,721,132.07	36,721,132.07	
2029 年	51,975,285.54	26,137,136.57	
2030 年及以后	15,384,790.18		
合计	140,760,476.85	99,537,537.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	159,443,116.25		159,443,116.25	135,226,735.28		135,226,735.28
被征收房屋	913,125.66		913,125.66	913,125.66		913,125.66
合计	160,356,241.91		160,356,241.91	136,139,860.94		136,139,860.94

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	132,519.73	132,519.73	其他	履约保证金	192,639.92	192,639.92	其他	履约保证金
货币资金	1,454,126.63	1,454,126.63	冻结	银行冻结资金				
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	1,586,646.36	1,586,646.36	/	/	192,639.92	192,639.92	/	/

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	388,022,630.74	386,613,126.07
节目费用	204,972,146.41	238,539,153.93
货款	128,122,404.74	120,913,062.53
预提费用	41,668,120.68	46,752,428.67
其他		19,107.67
合计	762,785,302.57	792,836,878.87

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	114,480,000.00	未到合同付款期
供应商 2	53,115,881.64	尚未结算
供应商 3	45,619,844.39	未竣工结算工程款
供应商 4	32,750,000.00	未最终签订合同暂估款
供应商 5	13,299,999.96	尚未结算
供应商 6	10,829,422.75	尚未结算
供应商 7	10,109,519.04	尚未结算
合计	280,204,667.78	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
用户业务预存款	86,245,827.17	66,422,477.06
预收房屋租赁款	647,691.80	795,620.60
合计	86,893,518.97	67,218,097.66

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程建设及入网建设款项	221,216,239.93	210,443,049.24
预收收视费及信息业务款项	424,550,979.61	446,099,443.22
预收频道收转费款项	9,094,500.00	6,229,500.00
预收销售商品款项	22,944,417.59	21,967,447.65
5G业务款项	1,719,709.30	8,847,131.18
文化大数据项目款	340,317,183.79	340,317,183.79
其他	29,183,469.18	22,295,431.99
合计	1,049,026,499.40	1,056,199,187.07

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	182,158,543.59	238,987,320.12	333,460,578.42	87,685,285.29
二、离职后福利-设定提存计划	1,108,228.97	44,398,007.80	44,394,701.27	1,111,535.50
三、辞退福利		2,863,746.64	137,738.64	2,726,008.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	183,266,772.56	286,249,074.56	377,993,018.33	91,522,828.79

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,306,065.27	170,582,687.88	261,579,212.99	2,309,540.16
二、职工福利费		6,538,146.16	6,538,146.16	
三、社会保险费	1,292,836.24	31,663,854.30	31,744,195.45	1,212,495.09
其中：医疗保险费	683,209.34	22,198,552.98	22,201,566.94	680,195.38
工伤保险费	23,720.54	762,937.37	763,061.53	23,596.38
生育保险费	13,496.36	100,808.99	100,602.02	13,703.33
其他	572,410.00	8,601,554.96	8,678,964.96	495,000.00
四、住房公积金	116,649.00	26,811,409.00	26,802,934.00	125,124.00
五、工会经费和职工教育经费	87,442,993.08	3,391,222.78	6,796,089.82	84,038,126.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	182,158,543.59	238,987,320.12	333,460,578.42	87,685,285.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	898,735.34	36,527,488.57	36,532,609.62	893,614.29
2、失业保险费	34,799.68	1,145,083.97	1,146,670.09	33,213.56
3、企业年金缴费	174,693.95	6,725,435.26	6,715,421.56	184,707.65
合计	1,108,228.97	44,398,007.80	44,394,701.27	1,111,535.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	619,928.36	6,500,426.63
消费税		
营业税		
企业所得税	465,111.42	3,319,700.43
个人所得税	6,093,761.15	413,463.80
城市维护建设税	42,591.58	450,904.27
教育费附加	30,422.56	322,074.46

文化建设费	5,025.00	28,188.30
印花税	7,192.09	201,072.05
房产税	70,545.10	
土地使用税	2,383.68	
合计	7,336,960.94	11,235,829.94

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,318,991.72	32,762,466.05
合计	66,318,991.72	32,762,466.05

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,348,085.69	7,849,127.11
押金及保证金	26,306,156.37	23,904,233.67
职工款项	767,488.60	743,378.05
代收代付款	147.17	265,727.22
股权转让款	33,897,113.89	
合计	66,318,991.72	32,762,466.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	102,267,280.68	146,638,022.57
合计	102,267,280.68	146,638,022.57

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,751,043.57	4,870,397.11
未终止确认的应收账款保理		3,923,580.00
合计	5,751,043.57	8,793,977.11

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	262,517,894.44	316,030,827.21
减：未确认的融资费用	25,640,371.11	30,837,075.83
重分类至一年内到期的非流动负债	102,267,280.68	146,638,022.57
合计	134,610,242.65	138,555,728.81

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

2010年，根据《北京市财政局关于下达2010年基本建设市级项目地方政府债券资金预算的函》（京财经二指[2010]546号）的通知要求，本公司收到北京市财政局“高清交互基础设施示范工程（应用工程一期）项目”（以下简称：“高清交互项目”）第一期专项拨款200,000,000.00元；2011年，根据《北京市财政局关于下达2010年基本建设市级项目一般预算的函》（京财经二指[2010]2085号）、《北京市财政局关于下达2011年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]694号）、《北京市财政局关于下达2011年基本建设市级项目地方政府债券的函》（京财经二指[2011]1314号），累计收到北京市财政局拨付高清交互项目款720,000,000.00

元。2021年8月27日，本公司向北京市广播电视局报送《歌华有线公司关于高清交互电视基础设施示范工程（一期）项目申请办理结项手续的请示》，鉴于高清交互电视基础设施示范工程（一期）项目已完成并投入使用，且已完成内部验收和结转固定资产，申请市广电局就“高清交互电视基础设施示范工程（一期）项目”办理结项手续。截至2025年6月30日，该项目未办理结项手续。

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	104,685,575.82	7,476,000.00	4,923,460.74	107,238,115.08	拨款形成
合计	104,685,575.82	7,476,000.00	4,923,460.74	107,238,115.08	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
有线电视入网费	57,443,894.43	64,288,055.97
合计	57,443,894.43	64,288,055.97

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,391,777,884.00						1,391,777,884.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,514,773,775.19			6,514,773,775.19
其他资本公积	40,729,968.09			40,729,968.09
合计	6,555,503,743.28			6,555,503,743.28

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,545,286.63							-9,545,286.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-9,545,286.63							-9,545,286.63
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-9,545,286.63							-9,545,286.63

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		941,204.74	941,204.74	
合计		941,204.74	941,204.74	

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,776,963,053.93	3,884,061,960.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,776,963,053.93	3,884,061,960.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,694,305.79	-69,520,903.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,578,002.87	37,578,002.87
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,729,690,745.27	3,776,963,053.93

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	913,729,753.92	862,604,366.27	1,032,145,662.58	970,248,813.18
其他业务	19,528,034.65	738,314.28	27,154,530.25	1,232,962.56
合计	933,257,788.57	863,342,680.55	1,059,300,192.83	971,481,775.74

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入：	914,600,706.84	1,032,171,726.09
其中：有线电视收看维护收入	367,742,549.34	404,168,142.38
信息业务收入	392,412,424.53	369,226,343.39
频道收转收入	87,258,372.30	110,948,899.95
工程建设收入	21,617,804.68	66,334,943.86
商品销售收入	21,223,159.40	59,237,371.58
广告业务收入	3,430,051.13	6,611,010.78
有线电视入网收入	7,401,170.72	9,406,313.64
5G 业务代理费收入	12,644,221.82	6,212,637.00
其他业务收入	870,952.92	26,063.51
租赁收入	18,657,081.73	27,128,466.74
合计	933,257,788.57	1,059,300,192.83

营业收入分解信息：

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额									合计
	有线电视收看 维护收入	信息业务收入	频道收转收入	工程建设收 入	商品销售收 入	广告业务收 入	有线电视入 网收入	5G 业务代理 费收入	其他业务 收入	
其中：在某 一时点确认				21,617,804.68	21,223,159.40				870,952.92	43,711,917.00
在某一时段 内确认	367,742,549.34	392,412,424.53	87,258,372.30			3,430,051.13	7,401,170.72	12,644,221.82		870,888,789.84
合计	367,742,549.34	392,412,424.53	87,258,372.30	21,617,804.68	21,223,159.40	3,430,051.13	7,401,170.72	12,644,221.82	870,952.92	914,600,706.84

营业成本明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
业务运行成本	265,430,149.94	305,268,304.57
折旧成本	233,877,465.48	263,407,740.39
人工成本	204,836,974.35	192,378,448.88
网络运行成本	121,945,712.86	124,817,921.73
商品销售成本	16,236,261.74	54,844,696.38
无形资产摊销	20,277,801.90	30,687,485.99
其他业务成本	738,314.28	77,177.80
合计	863,342,680.55	971,481,775.74

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	315,068.59	302,935.58
教育费附加		

资源税		
房产税	7,992,152.75	7,770,857.58
土地使用税	288,523.58	237,543.12
车船使用税	100,026.17	111,006.07
印花税	829,970.40	875,370.84
教育费附加	225,392.56	216,403.23
文化事业建设费	77,060.62	123,573.42
其他		158,212.50
合计	9,828,194.67	9,795,902.34

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	33,666,848.15	36,924,661.57
业务经费	9,106,459.77	11,620,786.77
折旧费用	8,033,246.08	10,909,317.62
促销费	654,987.55	
业务宣传及广告费	950,982.86	
无形资产摊销	340,297.02	342,540.60
中介机构费用	78,732.84	
合计	52,831,554.27	59,797,306.56

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	29,159,727.82	27,128,029.55
业务经费	7,430,398.25	9,675,520.89
折旧费用	7,414,867.39	6,901,853.35
中介机构费用	705,590.12	1,084,935.71
无形资产摊销	445,956.35	644,536.62
合计	45,156,539.93	45,434,876.12

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,151,855.76	38,701,697.35
无形资产摊销	16,285,477.89	8,521,649.19
折旧及长期待摊费	2,919,433.74	555,480.45
技术服务费用	218,613.86	
业务经费	126,975.90	4,163,049.09
合计	31,702,357.15	51,941,876.08

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,079,282.21	8,152,346.22
其中：租赁负债利息费用	6,079,282.21	8,152,346.22
减：利息收入	33,951,581.10	103,614,218.98
汇兑损益		
手续费及其他	119,255.00	118,666.72
合计	-27,753,043.89	-95,343,206.04

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,129,550.74	6,280,890.94
进项税加计抵减		20,225.71
代扣个人所得税手续费	222,467.42	244,011.70
合计	6,352,018.16	6,545,128.35

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,028,293.25	-27,028,185.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		4,499,546.05
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	83.80	370,175.58
合计	9,028,377.05	-22,158,463.57

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,884,079.18	3,902,983.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-5,098,892.61	-35,208,403.30

合计	2,785,186.57	-31,305,420.13
----	--------------	----------------

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	44,318.77	193,095.90
应收账款坏账损失	-7,385,133.46	-735,815.43
其他应收款坏账损失	-430,439.42	-1,046,778.29
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		1,272,136.37
财务担保相关减值损失		
合计	-7,771,254.11	-317,361.45

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-265,580.00	4,067,542.54
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		6,200,142.08
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-265,580.00	10,267,684.62

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-288,765.84	-409,939.68
处置使用权资产收益	92,359.78	
合计	-196,406.06	-409,939.68

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款	58,680.00	26,394.00	58,680.00
赔偿收入	7,421,369.75	5,007,300.00	7,421,369.75
无需支付的款项		234,878.00	
其他	43,735.00	314,624.37	43,735.00
合计	7,523,784.75	5,583,196.37	7,523,784.75

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、营业外支出**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失		248,250.16	
非流动资产毁损报废损失		67,463.91	
赔偿支出	430,249.00	7,551,376.88	430,249.00
罚款及滞纳金		39,677.65	
其他	140,628.05	47,272.08	140,628.05
合计	570,877.05	7,954,040.68	570,877.05

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-399,417.77	1,889,408.54
递延所得税费用	1,202,146.98	-573,391.99
合计	802,729.21	1,316,016.55

(2). 会计利润与所得税费用调整过程☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,891,576.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-4,052,475.65
调整以前期间所得税的影响	-1,301,753.07
非应税收入的影响	702,637.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	311,900.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,142,420.33
所得税费用	802,729.21

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,951,581.10	103,614,218.98
往来款	6,729,469.02	847,415.65
收到的押金及保证金	4,589,531.80	8,134,116.50
政府补助	8,632,090.00	394,232.46
其他	10,699,519.72	5,600,460.10
合计	64,602,191.64	118,590,443.69

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,862,961.06	33,120,810.34
支付的押金及保证金	6,781,747.33	5,791,126.81
往来款	1,818,036.03	4,281,307.37
其他	2,015,533.14	4,372,219.05
合计	24,478,277.56	47,565,463.57

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,250,000,000.00	950,000,000.00
合计	1,250,000,000.00	950,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款-融资租赁	69,112,820.98	30,185,555.65
合计	69,112,820.98	30,185,555.65

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	60,090,616.95	46,243,447.03
合计	60,090,616.95	46,243,447.03

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,694,305.79	-44,774,217.03
加：资产减值准备	-265,580.00	10,267,684.62
信用减值损失	-7,771,254.11	-317,361.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,049,733.80	276,326,195.53
使用权资产摊销	9,423,849.54	8,672,272.39
无形资产摊销	37,352,482.52	40,236,023.06

长期待摊费用摊销	2,894,796.33	3,100,646.93
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)	196,406.06	409,939.68
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-2,785,186.57	31,305,420.13
财务费用(收益以“—”号填列)	6,079,282.21	8,152,346.22
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,028,377.05	22,158,463.57
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,202,146.98	5,184,874.89
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-5,758,266.88
存货的减少(增加以“—”号填列)	-112,189,354.31	15,963,769.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	116,666,462.31	17,082,623.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-190,468,825.92	-168,357,167.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,662,276.00	219,653,246.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,308,185,222.46	7,045,021,462.73
减: 现金的期初余额	8,669,909,896.09	8,033,915,124.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,361,724,673.63	-988,893,661.86

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,308,185,222.46	8,669,909,896.09
其中: 库存现金	109,597.24	94,795.51
可随时用于支付的银行存款	7,308,075,625.22	8,649,724,586.18
可随时用于支付的其他货币资金		20,090,514.40
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	7,308,185,222.46	8,669,909,896.09
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
履约保证金	132,519.73	192,639.92	履约保证金
银行冻结资金	1,454,126.63		冻结资金
合计	1,586,646.36	192,639.92	

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额60,090,616.95(单位：元 币种：人民币)

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	6,079,282.21	8,152,346.22
转租使用权资产取得的收入	8,015,290.99	11,789,985.63
与租赁相关的总现金流出	60,090,616.95	46,243,447.03

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	109,284,955.02
1 至 2 年	29,348,525.67
2 至 3 年	14,155,944.98
3 年以上	109,728,468.77
合计	262,517,894.44

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	10,641,790.74	
合计	10,641,790.74	

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额 的可变租赁付款额的 相关收入
租赁投资净额的融资收益		8,015,290.99	
合计		8,015,290.99	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	58,978,738.92	117,998,347.62
第二年	19,361,467.86	22,014,678.87
第三年	38,464,467.89	37,291,990.83
第四年	30,496,363.92	32,248,657.49
第五年	26,678,051.71	33,512,547.11
五年后未折现租赁收款额总额	16,503,486.20	9,515,412.81
未折现的租赁收款额小计	190,482,576.50	252,581,634.73
加：未担保余值		
减：未实现融资收益	33,585,939.47	41,601,230.46
租赁投资净额	156,896,637.03	210,980,404.27

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,234,736.51	39,071,519.15
无形资产摊销	16,285,477.89	8,521,649.19
折旧及长期待摊费	2,926,015.71	555,480.45
技术服务费用	218,613.86	
业务经费	127,191.61	4,163,049.09
合计	31,792,035.58	52,311,697.88
其中：费用化研发支出	31,702,357.15	51,941,876.08
资本化研发支出	89,678.43	369,821.80

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
移动通信信号耦合与展域系统	30,304.80	89,678.43		119,983.23		
合计	30,304.80	89,678.43		119,983.23		

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并☐适用 ☒不适用**3、反向购买**☐适用 ☒不适用**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京歌华有线工程管理有限公司	北京市	10,000.00	北京市	工程施工	90.00	10.00	设立
北京歌华有线数字媒体有限公司	北京市	4,000.00	北京市	器材销售技术开发	95.00	5.00	设立
涿州歌华有线电视网络有限公司	涿州市	3,553.45	涿州市	广播电视网络服务	98.34	1.66	非同一控制下企业合并
北京歌华益网科技发展有限公司	北京市	8,800.00	北京市	技术开发服务	100.00		设立
歌华有线投资管理有限公司	北京市	40,000.00	北京市	投资管理资产管理	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)	北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	16,339,119.66	21,151,275.46
非流动资产	930,244,674.86	906,714,526.42
资产合计	946,583,794.52	927,865,801.88
流动负债	2,423,585.52	2,412,020.48
非流动负债		
负债合计	2,423,585.52	2,412,020.48

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	944,160,209.00	925,453,781.40
按持股比例计算的净资产份额	314,688,597.66	308,453,745.34
调整事项	4,403,090.79	4,521,384.35
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	4,403,090.79	4,521,384.35
对联营企业权益投资的账面价值	319,091,688.45	312,975,129.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	18,706,427.60	-13,080,230.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,706,427.60	-13,080,230.18
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	31,413,492.96	29,045,696.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,367,796.61	-1,114,684.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,367,796.61	-1,114,684.55
联营企业：		
投资账面价值合计	486,152,109.41	485,608,171.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	543,937.88	-21,553,423.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	543,937.88	-21,553,423.92

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	103,430,609.06	7,476,000.00		4,845,360.78		106,061,248.28	与资产相关
递延收益	1,254,966.76			78,099.96		1,176,866.80	与收益相关
合计	104,685,575.82	7,476,000.00		4,923,460.74		107,238,115.08	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,845,360.78	6,052,570.22
与收益相关	1,284,189.96	228,320.72
合计	6,129,550.74	6,280,890.94

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司及其子公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及长期应付款。各项金融

工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司及其子公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司及其子公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

2、流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						
	即 时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
其他流动负债							
应付账款		762,785,302.57				762,785,302.57	762,785,302.57
其他应付款		66,318,991.72				66,318,991.72	66,318,991.72
一年内到期的非 流动负债		109,284,955.02				109,284,955.02	102,267,280.68
租赁负债			29,348,525.67	14,155,944.98	109,728,468.77	153,232,939.42	134,610,242.65
合计		938,389,249.31	29,348,525.67	14,155,944.98	109,728,468.77	1,091,622,188.73	1,065,981,817.62

项目	上年年末余额						
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值

项目	上年年末余额						
	即时 偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
其他流动负债		3,923,580.00				3,923,580.00	3,923,580.00
应付账款		792,836,878.87				792,836,878.87	792,836,878.87
其他应付款		32,762,466.05				32,762,466.05	32,762,466.05
一年内到期的非流动负债		151,037,163.25				151,037,163.25	146,638,022.57
租赁负债			39,107,556.29	53,003,884.18	72,882,223.49	164,993,663.96	138,555,728.81
合计		980,560,088.17	39,107,556.29	53,003,884.18	72,882,223.49	1,145,553,752.13	1,114,716,676.30

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类
☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产
☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		1,258,357,123.93		1,258,357,123.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,258,357,123.93		1,258,357,123.93
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）银行结构性存款		956,448,135.92		956,448,135.92
（5）收益凭证		301,908,988.01		301,908,988.01
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
其他非流动金融资产	180,823,401.42		280,710,566.56	461,533,967.98
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产	180,823,401.42		280,710,566.56	461,533,967.98
(1) 权益工具投资	180,823,401.42		280,710,566.56	461,533,967.98
持续以公允价值计量的 资产总额	180,823,401.42	1,258,357,123.93	280,710,566.56	1,719,891,091.91
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计 量且变动计入当期损益 的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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。单

位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
银行结构性存款	956,448,135.92	按照预期收益率和持有期间调整公允价值

项目	期末公允价值	估值技术
收益凭证	301,908,988.01	按照预期收益率和持有期间调整公允价值

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

☒适用 ☐不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
权益工具投资	280,710,566.56	可比公司比较法
		收益法
		净资产价值法

5、不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国广电网络股份有限公司	北京市	有线广播电视传输服务	13,280,080.89	19.09	19.09

本企业最终控制方是中国广播电视网络集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
华政融媒（北京）科技有限公司	合营企业
北京北广传媒数字电视有限公司	联营企业
北京歌华移动电视有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中广电移动网络有限公司	同一实际控制人
首都信息发展股份有限公司	本公司董事任该公司董事
北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事
鼎视传媒股份有限公司	本公司董事任该公司董事
东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长
河北广电传智信息技术有限公司	同一实际控制人
河北广电网络集团保定有限公司	同一实际控制人
北京歌华城市电视有限公司	本公司董事任该公司董事
北京歌华移动电视有限公司	本公司高管任该公司董事
北京歌华影视股份有限公司	本公司董事任该公司董事
北京歌华展览有限公司	本公司董事任该公司董事
北京中广传播有限公司	本公司董事任该公司董事
贵州联广科技股份有限公司	同一实际控制人
中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人
中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人
中国广播电视网络集团有限公司	本公司实际控制人
中国广电宁夏网络有限公司	同一实际控制人
中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人
北京歌华文化发展集团有限公司	本公司董事任该公司董事
北京未来媒体科技股份有限公司	同一实际控制人
华政融媒（北京）科技有限公司	本公司高管任该公司董事长
内蒙古广电网络资讯传播有限公司	同一实际控制人
中国广电河北网络股份有限公司	同一实际控制人
中国广电内蒙古网络有限公司	同一实际控制人
黑龙江龙润通信工程有限公司	同一实际控制人
宁夏广电工程技术有限公司	同一实际控制人

上海异瀚数码科技股份有限公司	本公司高管任该公司董事
中广电移动网络有限公司北京分公司	同一实际控制人
中广极视听（北京）科技有限公司	本公司董事任该公司董事长
中广融合智能终端科技有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海异瀚数码科技股份有限公司	系统开发及服务费、物资采购		3,607,839.08
东方嘉影电视院线传媒股份公司	节目费、推广服务费	19,750,629.05	9,289,017.73
中广娱文传媒有限公司	数据传输服务	32,070,631.14	16,396,353.82
华政融媒（北京）科技有限公司	技术服务费		6,647.00
中广数智科技(北京)有限责任公司	互联网出口流量费	808,094.02	
华政融媒（北京）科技有限公司	技术服务费、代理服务 费	21,926.89	
中广电移动网络有限公司	租赁费	597,735.85	
中国广电河北网络股份有限公司	互联网出口流量费	11,250.00	
中国广电网络股份有限公司	代理服务	4,716.98	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国有线电视网络有限公司	集团数据业务收入	10,404,136.58	24,306,132.77
中广电移动网络有限公司	技术服务收入		18,165,283.02
中广电移动网络有限公司	5G 业务合作	12,666,041.48	6,212,637.00
北京北广传媒数字电视有限公司	频道收转收入	2,862,146.25	5,601,415.11
北京北广传媒数字电视有限公司	集团数据业务	935.66	
首都信息发展股份有限公司	信息业务收入	40,973.21	
首都信息发展股份有限公司	租赁收入	40,228.59	30,693.00
北京歌华移动电视有限公司	集团数据业务收入	305.06	45,856.63
东方嘉影电视院线传媒股份公司	信息业务收入	592,649.54	75,000.00
中国广电内蒙古网络有限公司	销售货物		192,452.83
中国广电网络股份有限公司	技术服务收入	2,231,132.08	2,150,943.40
中国广电网络股份有限公司	信息业务收入	75,591,508.24	10,978,200.00
北京中广传播有限公司	信息业务收入	262,641.51	269,700.00
北京歌华城市电视有限公司	广告业务收入	47,094.34	
北京歌华城市电视有限公司	集团数据业务	47,698.30	
北京歌华影视股份有限公司	集团数据业务	708.92	
鼎视传媒股份有限公司	集团数据业务	152,470.47	
鼎视传媒股份有限公司	频道收转业务	2,650,943.38	
河北广电网络集团保定有限公司	集团数据业务	12,039.15	
北京歌华展览有限公司	集团数据业务	20,047.16	
贵州联广科技股份有限公司	集团数据业务	31,132.08	

中广娱文传媒有限公司	集团数据业务	18,867.43	
中广数智科技（北京）有限责任公司	集团数据业务	164,433.96	
华政融媒（北京）科技有限公司	增值业务收入	1,037,735.85	
河北广电传智信息技术有限公司	集团数据业务	26,981.13	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	372.08	484.72

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中广电移动网络有限公司	21,976,366.57	2,116,324.11	30,837,933.31	2,969,692.98
	中国广电网络股份有限公司	53,534,782.39	5,155,399.54	90,786,238.33	8,742,714.75
	北京北广传媒数字电视有限公司	6,867,208.35	873,199.66	7,333,333.33	706,200.00
	北京中广传播有限公司	1,218,448.58	395,373.47	940,048.58	302,017.36
	河北广电网络集团保定有限公司	14,657.72	1,974.15	14,195.72	1,654.89
	中国广电河北网络股份有限公司	56,288.00	22,121.18	56,288.00	22,121.18
	中国广电宁夏网络有限公司	539,019.82	211,834.79	637,125.73	250,390.41
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	3,332.00	3,332.00	3,332.00	3,332.00
	中国广电内蒙古网络有限公司	204,000.00	50,612.40	571,600.00	110,846.76
	鼎视传媒股份有限公司	8,159,999.98	1,246,728.00	5,850,000.00	1,024,827.00
	内蒙古广电网络资讯传播有限公司	1,550,000.00	257,422.50	1,550,000.00	257,422.50
	北京未来媒体科技股份有限公司	21,000.00	6,195.42	21,000.00	4,572.54
	首都信息发展股份有限公司	3,299,700.00	1,057,718.84	7,128,590.40	1,267,708.82
	北京歌华影视股份有限公司	5,600.93	1,007.85	4,849.47	467.00
	中广数智科技(北京)有限责任公司	78,150.00	7,525.85	74,250.00	7,150.28
	贵州联广科技股份有限公司	33,000.00	3,177.90		
	中国有线电视网络有限公司	600,549.22	57,832.89		
预付款项	中广电移动网络有限公司	757,142.03		10,085,035.28	
	华政融媒(北京)科技有限公司	22,012.60			
	中国广电网络股份有限公司	2,721.60			
	黑龙江龙润通信工程有限公司	4,343.73		11,229.53	
其他应收款	北京歌华文化发展集团有限公司	81,291.60	81,291.60		
	中广电移动网络有限公司	900,000.00	105,000.00		
	中国广电宁夏网络有限公司	150,000.00	150,000.00		
其他非流动资产	上海异瀚数码科技股份有限公司	410,017.70		410,017.70	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中广娱文传媒有限公司	27,409,806.71	42,257,744.82
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	21,136,548.68	19,460,609.29

	上海异瀚数码科技股份有限公司	1,137,900.00	2,928,050.00
	中国有线电视网络有限公司		372,000.00
	中广数智科技(北京)有限责任公司	703,430.43	1,296,964.01
	华政融媒(北京)科技有限公司	17,354.12	18,867.92
	中广融合智能终端科技有限公司		332,743.36
	北京北广传媒数字电视有限公司		975,000.00
	黑龙江龙润通信工程有限公司	523,500.00	
	宁夏广电工程技术有限公司	143,529.19	
	中国广电河北网络股份有限公司	22,500.00	
其他应付款	黑龙江龙润通信工程有限公司	50,000.00	
	中广极视听(北京)科技有限公司	443,160.30	
预收款项	中广电移动网络有限公司		6,081.81
合同负债	中国有线电视网络有限公司	48,055,775.53	58,307,273.45
	中国广电网络股份有限公司	344,053,840.01	354,766,490.13
	中广电移动网络有限公司	508,279.48	69,264.00
	中国广播电视网络集团有限公司	20,700,000.00	20,700,000.00
	北京北广传媒数字电视有限公司	8,133.12	124,271.94
	北京歌华城市电视有限公司	40,821.82	91,756.99
	鼎视传媒股份有限公司	76,448.95	231,574.36
	北京歌华移动电视有限公司	123,813.76	124,280.00
	北京歌华影视股份有限公司		24,755.85
	北京中广传播有限公司		34,351.42
	首都信息发展股份有限公司	121,408.80	
	北京歌华文化发展集团有限公司	60,000.00	
	北京歌华展览有限公司	63,750.01	
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	50,000.02	
	河北广电传智信息技术有限公司	32,000.00	
	中广娱文传媒有限公司	6,666.52	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

2022年7月，本公司合作方深圳市茁壮网络股份有限公司（以下简称“深圳茁壮网络”）就2010-2015年期间的服务费结算支付事宜向本公司提起诉讼，涉案金额为4,336.76万元。2023年7月，北京市海淀区人民法院作出一审判决，驳回了深圳茁壮网络的全部诉讼请求。深圳茁壮网络不服一审判决，已提起上诉。截至本报告出具日，本案经二审法院审理后发回北京市海淀区人民法院重审，目前正处于发回重审后的一审审理阶段，尚未结案。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☒适用 ☐不适用

为配合落实《全国有线电视网络整合发展实施方案》（中宣发[2020]4号）有关“一省一网”整合工作要求，同时进一步提升公司资产运营效率，公司拟以全资子公司涿州歌华有线电视网络有限公司（以下简称“涿州歌华”）持有的有线电视网络资产及业务（以下简称“有线网络资产组”）与中国广电河北网络股份有限公司（以下简称“河北广电”）部分股权进行置换。

本次交易对象河北广电为公司控股股东中国广电网络股份有限公司控制的企业，本次交易构成关联交易，本次交易以相关资产和股权截至2024年12月31日（评估基准日）的评估值为计算依据，双方一致同意涿州歌华以全部有线网络资产组作价8,739.58万元，认购河北广电新增的417.3942万股股份，占增资后河北广电注册资本的1.79%（暂定，最终股份数及比例以签订正式协议约定的结果为准，下同），本次交易不涉及现金支付对价。

涿州歌华拟与河北广电签署《中国广电河北网络股份有限公司增资入股协议》（以下简称“《入股协议》”）。北京华亚正信资产评估有限公司，对涿州歌华持有的有线网络资产组进行评估，并出具了《涿州歌华有线电视网络有限公司拟以网络资产组出资所涉及的网络资产组项目资产评估报告》（华亚正信评报字[2025]第A01-0063号），资产基础法评估金额8,739.58万元。北京中天华资产评估有限责任公司对河北广电拟进行增资所涉及的股东全部权益价值进行评估，并出具了《中国广电河北网络股份有限公司拟进行增资所涉及中国广电河北网络股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（中天华资评报字[2025]第10862号），资产基础法评估河北广电股东全部权益价值为419,987.53万元。

本次交易经公司 2025 年第二次独立董事专门会议审议通过,公司于 2025 年 6 月 30 日召开第七届董事会第九次会议审议了《北京歌华有线电视网络股份有限公司关于资产置换暨关联交易的议案》。

4、 年金计划

☒适用 ☐不适用

公司制定了《企业年金方案（实施细则）》，企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

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

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	354,353,926.48	416,966,478.57
1年以内	354,353,926.48	416,966,478.57
1至2年	161,381,762.73	126,426,667.51
2至3年	74,726,297.82	69,958,593.20
3至4年	48,188,491.86	52,972,510.40
4至5年	27,997,793.09	42,957,978.78
5年以上	53,637,960.64	103,692,371.78
合计	720,286,232.62	812,974,600.24
减：坏账准备	183,854,464.38	247,814,264.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	720,286,232.62	100.00	183,854,464.38	25.53	536,431,768.24	812,974,600.24	100.00	247,814,264.24	30.48	565,160,336.00
其中：										
应收其他客户	645,731,708.43	89.65	183,854,464.38	28.47	461,877,244.05	736,773,012.47	90.63	247,814,264.24	33.64	488,958,748.23
应收合并范围内关联方	74,554,524.19	10.35			74,554,524.19	76,201,587.77	9.37			76,201,587.77
合计	720,286,232.62	100.00	183,854,464.38	/	536,431,768.24	812,974,600.24	100.00	247,814,264.24	/	565,160,336.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	339,653,618.51	32,708,643.48	9.63
1至2年	149,753,165.96	37,153,760.48	24.81
2至3年	51,279,610.77	20,152,887.04	39.30
3至4年	28,123,776.26	19,681,018.63	69.98
4至5年	27,997,793.09	25,234,410.91	90.13
5年以上	48,923,743.84	48,923,743.84	100.00
合计	645,731,708.43	183,854,464.38	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	247,814,264.24	1,182,906.39		65,142,706.25		183,854,464.38
合计	247,814,264.24	1,182,906.39		65,142,706.25		183,854,464.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,142,706.25

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
家庭用户收看维护费	个人收看维护费	65,142,706.25	预计款项无法收回	文件传签审批	否
合计	/	65,142,706.25	/	/	/

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国广电网络股份有限公司	53,534,782.39		53,534,782.39	7.43	5,155,399.54
北京流金岁月传媒科技股份有限公司	24,074,999.96		24,074,999.96	3.34	5,221,517.66
中广电移动网络有限公司	21,377,589.03		21,377,589.03	2.97	2,058,661.83
重庆广播电视集团(总台)	18,399,999.98		18,399,999.98	2.55	8,362,860.99
北京市公安局平谷分局	18,239,896.67		18,239,896.67	2.53	17,420,399.66
合计	135,627,268.03		135,627,268.03	18.82	38,218,839.68

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	595,800,751.35	611,317,127.80
合计	595,800,751.35	611,317,127.80

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	35,421,030.18	6,473,700.24
一年以内	35,421,030.18	6,473,700.24
1至2年	109,737,374.67	198,545,022.81
2至3年	90,869,915.00	1,589,918.01
3至4年	259,551.09	40,460.00
4至5年	160,028,500.00	160,028,500.00
5年以上	275,867,859.40	275,871,859.40
合计	595,800,751.35	611,317,127.80
减：坏账准备	76,383,478.99	31,232,332.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	662,099,769.00	631,559,632.53
备用金、保证金、押金等	9,132,414.21	9,895,429.54
代垫款	839,987.13	661,816.77
其他	112,060.00	432,581.62
合计	672,184,230.34	642,549,460.46

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	31,232,332.66	45,151,146.33				76,383,478.99
合计	31,232,332.66	45,151,146.33				76,383,478.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
涿州歌华有线电视网络有限公司	661,504,000.00	98.41	关联方往来款	1至5年	75,153,256.51
人民日报社	1,979,900.00	0.29	保证金	1至2年	197,990.00
北京市广播电视监测中心	720,120.00	0.11	保证金	1至2年	72,012.00
北京市昌平区十三陵镇人民政府	662,859.13	0.10	代垫款	1年以内	33,142.96
北京市通州区农业农村局	600,000.00	0.09	保证金	2至3年	120,000.00
合计	665,466,879.13	99.00	/	/	75,576,401.47

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	672,184,230.34	100.00	76,383,478.99	11.36	595,800,751.35	642,549,460.46	100.00	31,232,332.66	4.86	611,317,127.80
其中：										
应收其他客户	10,084,461.34	1.50	1,230,222.48	12.20	8,854,238.86	10,989,827.93	1.71	1,232,332.66	11.21	9,757,495.27
应收合并范围内关联方	662,099,769.00	98.50	75,153,256.51	11.35	586,946,512.49	631,559,632.53	98.29	30,000,000.00	4.75	601,559,632.53
合计	672,184,230.34	100.00	76,383,478.99		595,800,751.35	642,549,460.46	100.00	31,232,332.66		611,317,127.80

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投	658,410,000.00	41,210,000.00	617,200,000.00	658,410,000.00	41,210,000.00	617,200,000.00

资						
对联营、合营企业投资	836,431,954.56		836,431,954.56	824,593,111.24		824,593,111.24
合计	1,494,841,954.56	41,210,000.00	1,453,631,954.56	1,483,003,111.24	41,210,000.00	1,441,793,111.24

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
歌华有线投资管理有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00	
北京歌华有线工程管理有限公司	91,200,000.00						91,200,000.00	
北京歌华益网科技发展有限公司	88,000,000.00						88,000,000.00	
涿州歌华有线电视网络有限公司	0	41,210,000.00					0	41,210,000.00
北京歌华有线数字媒体有限公司	38,000,000.00						38,000,000.00	
合计	617,200,000.00	41,210,000.00					617,200,000.00	41,210,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
华政融媒（北京）科技有限公司	10,037,466.53				-499,541.61						9,537,924.92	
北京云有限公司	19,008,229.82				2,867,338.22						21,875,568.04	
小计	29,045,696.35				2,367,796.61						31,413,492.96	
二、联营企业												
北京歌华丝路金桥传媒产业投资基金合伙企业（有限合伙）	309,939,243.36				8,927,108.83						318,866,352.19	
嘉影电视院线控股有限公司	195,007,791.48				29,479.36						195,037,270.84	
北京市北广文资歌华创业投资中心（有限合伙）	127,573,653.49				-6,790.22						127,566,863.27	
北京歌华移动电视有限公司	129,110,175.14				411,225.96						129,521,401.10	
北京歌华影视股份有限公司	19,973,009.06				474,873.43						20,447,882.49	
北京北广传媒数字电视有限公司	13,943,542.36				-364,850.65						13,578,691.71	
小计	795,547,414.89				9,471,046.71						805,018,461.60	
合计	824,593,111.24				11,838,843.32						836,431,954.56	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	831,881,369.57	778,511,827.10	880,042,039.95	833,218,744.80
其他业务	13,200,074.94	1,334,400.66	17,948,321.45	1,203,697.16
合计	845,081,444.51	779,846,227.76	897,990,361.40	834,422,441.96

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入：	831,881,369.57	880,043,926.74
其中：有线电视收看维护收入	367,314,746.81	401,069,832.51
信息业务收入	329,188,721.82	304,842,403.18
频道收转收入	87,258,372.30	110,948,899.95
工程建设收入	9,582,328.15	25,583,938.55
商品销售收入	15,985,265.58	13,025,956.65
广告业务收入	2,506,542.37	4,079,898.83
有线电视入网收入	7,401,170.72	9,406,313.64
5G 业务代理费收入	12,644,221.82	11,084,796.64
其他业务收入		1,886.79
租赁收入	13,200,074.94	17,946,434.66
合计	845,081,444.51	897,990,361.40

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	11,838,843.32	-27,010,744.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	83.80	370,175.58
合计	11,838,927.12	-26,640,569.31

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-196,406.06	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,129,550.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,785,270.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,952,907.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	73,056.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,598,265.87	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：郭章鹏

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用