

公司代码：600831

公司简称：广电网络

转债代码：110044

转债简称：广电转债

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

2023 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、公司负责人王立强、主管会计工作负责人胡晓莱及会计机构负责人（会计主管人员）胡波声明：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

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司主要面临转型时期新旧动能转换带来的经营财务风险、行业市场和用户习惯变化带来的用户流失风险、技术更新和业务拓展带来的技术适用性风险。对此，公司已在本报告中进行描述，敬请投资者关注第三节“管理层讨论与分析”相关内容。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报表；
	(三) 报告期内公司在《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上公开披露过的所有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		
本公司，公司	指	陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
省委宣传部	指	中共陕西省委宣传部，本公司的实际控制人
广电融媒体集团	指	陕西广电融媒体集团有限公司（陕西广播电视台），原陕西广播电视集团有限公司（简称广电集团），本公司的第一大股东
中国广电集团	指	中国广播电视网络集团有限公司，中国广电股份的控股股东，与中国广电股份统称中国广电
中国广电股份	指	中国广电网络股份有限公司，广电全国一网主体，中国广电集团的控股子公司，本公司的参股公司，与中国广电集团统称中国广电
中广电移动	指	中广电移动网络有限公司，中国广电集团与中国广电股份共同投资组建的广电 5G 建设运营主体
丝路影视	指	陕西广电丝路影视文化传播有限公司，本公司的全资子公司
延安广通	指	延安广通广电信息网络技术开发有限责任公司，本公司的全资子公司
广电通付	指	陕西广电通付电子商务有限公司，本公司的全资子公司
西咸广电	指	陕西西咸新区广电网络传媒有限公司，本公司的全资子公司
国联公司	指	陕西国联信息技术有限公司，本公司的全资子公司
视频大数据公司	指	陕西省视频大数据建设运营有限公司，本公司的全资子公司
宝鸡广电	指	宝鸡广电网络传媒有限责任公司，本公司的控股子公司
华通控股	指	陕西广电华通投资控股有限公司，本公司的控股子公司
广电同方	指	陕西省广电同方数字电视有限责任公司，本公司的控股子公司
广通博达	指	陕西广电广通博达信息技术有限公司，本公司的控股子公司
新媒体技术	指	陕西广电网络新媒体技术有限公司，本公司的控股子公司
三砥公司	指	陕西三砥文化传播有限公司，本公司的控股子公司
金马传媒	指	陕西广电金马传媒有限责任公司，本公司的控股子公司
云服务公司	指	陕西广电云服务有限公司，本公司的控股子公司
社区信息公司	指	陕西省社区信息管理服务服务有限公司，本公司的控股子公司
基础设施公司	指	陕西广电基础设施建设运营有限责任公司，本公司的控股子公司
智慧社区公司	指	陕西广电智慧社区服务运营管理有限责任公司，本公司的控股子公司
华一传媒	指	陕西广电华一互动传媒有限公司，丝路影视的控股子公司
华源影视	指	陕西华源影视传播有限公司，丝路影视的控股子公司
云联电子	指	陕西云联电子科技有限公司，国联公司的控股子公司
宝鸡新大	指	宝鸡市新大商贸有限公司，宝鸡广电的全资子公司
广电小贷	指	陕西广电金服小额贷款有限公司，华通控股的全资子公司
广电大健康	指	陕西广电大健康产业有限公司，华通控股的控股子公司
广电眼界	指	陕西广电眼界视觉文创科技有限公司，华通控股的控股子公司
智慧云旅	指	陕西广电智慧社区云旅科技有限公司，智慧社区公司的全资子公司
宝鸡视频大数据公司	指	宝鸡市视频大数据运营有限责任公司，视频大数据公司的控股子公司
茁壮网络	指	深圳市茁壮网络股份有限公司，本公司的参股公司
版权交易	指	西安电视剧版权交易中心有限公司，本公司的参股公司
广电鑫梦	指	陕西广电鑫梦传媒科技有限责任公司，本公司的参股公司
管廊公司	指	西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司，本公司的参股公司

中广投	指	中广投网络产业开发投资有限公司，本公司的参股公司
壹线影业	指	陕西壹线影业有限公司，本公司的参股公司，已于报告期内退出
陕数集团	指	陕西省大数据集团有限公司，本公司的参股公司
广联纵合	指	广联纵合（北京）教育科技有限公司，本公司的参股公司
丝路云启	指	陕西丝路云启智能科技有限公司，本公司的参股公司
汉中扶贫开发公司	指	汉中市产业扶贫投资开发有限公司，本公司的参股公司
云上陕西	指	云上陕西科技运营有限公司，本公司的参股公司
华秦永和	指	陕西华秦永和投资管理有限公司，华通控股的参股公司
电视院线	指	嘉影电视院线控股有限公司，华通控股的参股公司
大程洪泰	指	陕西大程洪泰企业管理有限公司，华通控股的参股公司
关天信安公司	指	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司，视频大数据公司的参股公司
可转债	指	可转换公司债券
DVB	指	Digital Video Broadcasting 的缩写，指数字视频广播
OTT	指	Over The Top 的缩写，指通过公共互联网面向用户的各类网络收视终端（电视、电脑、Pad、智能手机等）传输网络视频和互联网应用等融合服务
IPTV	指	IP 电视，是利用宽带 IP 网络，采用通信、广播、计算机、互联网和多媒体等技术，传送数字音视频等多媒体信息到多种终端，并实现业务管理和控制 IP 化的系统和业务
5G	指	5th generation mobile networks 的缩写，指第五代移动通信技术

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	陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司
公司的中文简称	广电网络
公司的外文名称	SHAANXI BROADCAST & TV NETWORK INTERMEDIARY (GROUP) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SXBN
公司的法定代表人	王立强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨莎	李立
联系地址	西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦	西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦
电话	(029) 89128233、87991258	(029) 89313351、87991255
传真	(029) 87991266	(029) 87991266
电子信箱	600831@china.com	600831@china.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦14-16、18-19、22-24层
公司注册地址的历史变更情况	1992年04月 西安市幸福北路8号； 2001年12月 西安市幸福北路21号； 2003年12月 西安市太白南路363号影视大酒店副楼；

	2005年04月 西安市高新区高新一路15号； 2012年08月 西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦。
公司办公地址	西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦
公司办公地址的邮政编码	710061
公司网址	http://www.600831.com
电子信箱	600831@china.com
报告期内变更情况查询索引	-

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	《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
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	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	-

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	广电网络	600831	-

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	1,282,161,162.18	1,447,792,302.36	-11.44
归属于上市公司股东的净利润	20,106,200.66	31,529,043.25	-36.23
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	7,963,917.85	22,646,424.38	-64.83
经营活动产生的现金流量净额	198,230,425.08	45,397,217.95	336.66
	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	3,811,631,117.11	3,792,386,716.45	0.51
总资产	12,308,764,628.88	11,627,322,548.78	5.86

(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)	0.028	0.044	-36.36
稀释每股收益(元/股)	0.028	0.044	-36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.011	0.032	-65.63
加权平均净资产收益率(%)	0.53	0.83	减少0.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.21	0.60	减少0.39个百分点

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）
非流动资产处置损益	8,147,896.13	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,946,084.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	542,244.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,442.94	
减：所得税影响额	10.12	
少数股东权益影响额（税后）	-175,623.91	
合计	12,142,282.81	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、 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

按照中国证监会行业分类，公司属于“信息传输、软件和信息技术服务业”中的“电信、广播电视和卫星传输服务”。有线电视网络是党的重要宣传思想文化阵地，是国家的重要信息化基础设施，是网络强国建设的重要战略性资源，行业发展主要受国家政策、产业规划、行业制度等的影响。

根据同一行政区域只能设立一个区域性有线广播电视传输覆盖网的行业管理要求，公司是陕西省内唯一合法的有线电视网络运营商，与省外广电同行业公司之间不存在竞争关系。但随着行业、市场、政策、技术等环境的深刻变化，多种视频收看方式的出现，以及用户收视习惯的改变，公司与各地广电同行业公司都同样面临来自电信运营商、互联网视频服务商等的激烈竞争，迫使广电运营行业必须加快转型。根据中共中央全面深化文化体制改革的决策部署，按照中宣部等九部委《全国有线电视网络整合发展实施方案》的有关要求，全国一网主体中国广电股份于2020年9月成立，已完成对24家省网的整合，加快推动统一运营管理，努力实现行业协同和业务融合。

上半年，中国广电带领全国广电运营企业坚持“改革、创新、融合、开放”的发展理念，认真贯彻“谋战略、展形象、打基础、强管理、重发展”的工作方针，全国有线电视网络整合和广电 5G 建设一体化发展取得新的成果，品牌形象进一步统一、多渠道展现。中国广电加快构建“1+4”运营管理格局，打造一体化管理网，形成规模化集约化运营能力；建设广电 5G 业务网，形成移动传播能力；建设全国互联网骨干网，形成多业务 IP 承载和算网融合一体化服务能力；建设固定语音业务网，形成全融合产品供给能力；建设内容集成播控平台，形成跨网跨屏跨端传播能力。中国广电全国固定语音业务网、全国互联网骨干网（CBNET）、全国内容集成播控平台三大全国性基础业务网络平台于 6 月 30 日开通上线，显著提升数字化信息化网络支撑能力。自中国广电股份成立以来，经过近三年的攻坚克难，全国一网规模化、集约化运营成效凸显，广电 5G 网络经历一年的试运行和商用，广电 5G 用户规模达到 1,300 万户，初步形成“有线+无线”全媒体融合发展新格局。下一步，中国广电要深刻领会习近平总书记关于“发展智慧广电网络”的重要指示，坚定不移通过 5G 发展振兴广电网络，通过行业拓展彰显优势，通过全业务运营推动高质量发展，通过一体化整合实现全网价值。（数据来源：根据中国广电公开资料整理）

（二）公司主营业务情况

公司主营业务主要集中在陕西省范围内。近年来，公司以智慧新广电为方向，加快由传统有线电视运营商向融合媒体运营商转型，形成了全媒体、多网络、综合性的业务体系和“有线+5G”融合发展新格局。目前，对家庭、酒店等大众客户，公司通过有线、OTT、DVB+OTT、无线、户户通、5G 等方式提供高标清数字电视、4K 超高清电视、付费电视频道等直播业务产品，时移回看、互动点播、增值应用、互联网视频等互动增值业务产品，大带宽数据业务产品，5G 语音通话、移动互联网等移动业务产品，以及数字家庭、智慧酒店等业务产品；对党政机关、企事业单位等集团客户，除上述业务产品外，还可以提供专网专线、视频监控、5G 行业应用、物联网、应急广播、系统集成、媒体融合、平安社区、智慧系列、乡村振兴、新基建等业务产品。

二、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生实质变化。覆盖遍布全省、有线+5G 融合的网络规模优势，党委政府支持、宣传部门主导的党媒政网优势，强化平台思维、努力合作共赢的开放融合优势，立足陕西当地、服务社会发展的本地化优势，仍是推动公司高质量转型发展的核心优势。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，公司积极服务和融入新发展格局，保持转型升级的战略定力，围绕“智慧广电”总体目标，聚焦主责主业，实施“新网络、新媒体、新平台、新生态”四新战略，开展高质量发展提升年、应收账款清收年、干部作风能力提升年“三个年”活动，进一步优化“1356”工作格局，突出“构建广电 5G 核心竞争力”主线，抓住改革、管理、创新三大关键，深入推进 5G 大众、5G 政企、云网融合、媒体融合下沉、文化数字化五大业务，重点抓好干部员工教育引导、持续创新、

奖惩兑现、体系建设四方面工作，从细、能、统、严、实、优着手，提升业务管理、后台支撑、分析引导、监督惩戒、执行能力、经营管理六个水平，落实安全责任和一岗双责。相关工作取得一定的进展和成果，但仍存在一些问题和困难，经营发展压力持续加大。上半年，公司实现营业收入 12.82 亿元，同比下降 11.44%；归属于上市公司股东的净利润 2,010.62 万元，同比下降 36.23%。

1. 大众业务 5G 引领融合发展

公司面向大众用户，坚持广电 5G 引领，以移带固、以固促移，推动广电 5G 与电视、宽带固移融合发展。一是适应市场需求，推出多款单移业务 5G “精彩”套餐以及集电话号卡、电视、宽带、应用于一体的固移融合“广电慧家”“慧家特惠”套餐，开展终端合约机销售，丰富产品类型。二是开展线上线下营销活动，狠抓网格经理实战营销培训，实施业务激励直奖模式，提升一线人员营销能力和积极性，加强市场销售。三是在自有渠道销售的基础上，公开选聘线上线下社会渠道，代理广电 5G 业务，拓展销售触点。四是启动“十心服务专项行动”，努力将有品质、有内容、有竞争力的服务呈现给广大用户，提升用户体验。上半年，公司广电 5G 新放号 50.73 万个，实现移动用户规模上量；在 5G 加持和各项措施共同推动下，公司有线电视用户流失较上年同期减缓，但净流失态势仍没有得到有效遏制，净流失 6.18 万户。截至报告期末，公司有线电视网络覆盖 1,240 万户，其中光网覆盖 957 万户。在网有线数字电视主终端 520.35 万个，其中“秦岭云”智能终端 134.54 万个。在线个人宽带终端 133.15 万个，无线数字电视终端 13.57 万个，直播卫星户户通终端 31.81 万个，5G 移动用户 65.04 万户。秦岭云平台面向用户提供 173 套统传直播频道（包括 91 套标清频道、80 套高清频道、2 套 4K 超高清频道）、48 套付费频道，以及 109 套频道的 3 小时时移 7 天回看和 42 款增值应用产品。下半年，公司将进一步深耕网格管理，坚定不移通过广电 5G 引领、固移融合巩固和发展大众业务，努力提升用户价值和活跃度。

2. 政企业务云网融合创新推进

公司面向党委政府、企事业单位等集团用户，抓住信息化、数字化、智能化机遇，加强商机储备，协同调度资源，争取重点突破。一是传统专网专线业务平稳发展，新增专网专线 2,417 条，累计在网运行线路 9.45 万条。二是转型新业务继续扩大规模，统筹推进“平台+线路+应用”运营模式，新增签约 3 个雪亮工程落地县，标的总额 5,380 万元；1 个综治视联网项目、16 个智慧城市类项目、19 个县级应急广播项目。从 2016 年 9 月中标第一个雪亮工程项目至 6 月末，公司累计签约落地 4 个地市、55 个县区雪亮工程项目，标的总额 23.81 亿元。上半年，公司雪亮工程业务实现收入 5,736.82 万元，同比下降 15.20%，主要是报告期完工项目减少，确认相应商品销售、工程施工收入下降所致。应急广播已累计覆盖 10,145 个行政村，建成投用 8.5 万个大喇叭终端。三是 5G 赋能和云网融合业务创新发展取得新突破。结合公司主业，全面推进 5G 在雪亮工程、应急广播、安防监控等垂直行业的应用发展，新签约 5G 物联网卡 1.78 万张；发挥西咸数据中心和融合云平台优势，签约西安政务云、眉县数字政府云服务等 8 个云网融合项目。下半年，公司将

进一步加强集客业务体系化建设，紧盯中小项目，提升交付能力，加快发展 5G 行业应用和云网融合类业务，不断调整业务结构，提升业务质量。

3. 媒体融合业务下沉取得新进展

公司媒体融合业务在巩固县级融媒体业务发展的基础上，深度参与市级融媒体中心建设，推动新时代文明实践中心全域覆盖，扩大数字乡村下沉赋能，打造“融媒体+5G”新模式。一是抓住我省推进市级媒体加快深度融合的机遇，推动市级融媒体中心建设取得较大进展，完成延安、榆林两市市级融媒体中心建成上线，7 月 18 日至 19 日，全省市级媒体深度融合现场推进会在榆林召开。公司不断建设完善媒体融合省级技术平台，将从内容、机制、技术、运营四个方面赋能助力，加快推动我省市级媒体融合工作。二是以省委文明办进一步发挥省级新时代文明实践中心智慧云平台作用，推动新时代文明实践中心与融媒体中心融合发展为契机，加快与全国志愿服务信息系统对接，新签约 1 个市级、2 个县级新时代文明实践中心平台项目，已累计落地 3 个市级、61 个县级新时代文明实践中心项目。三是从升级平台功能、拓宽应用场景、丰富销售策略等方面着手，持续推进数字乡村赋能基层社会治理，新签约 74 个行政村数字乡村项目，数字乡村已累计与全省 130 个行政村达成业务合作，覆盖 46 个县区。同时，数字乡村业务通过智慧物联网设备部署，与秦岭云电视、宽带、5G 移动业务打包，推动公司全业务融合发展。上半年，公司融媒体业务实现收入 4,491.67 万元，同比下降 13.32%，主要是报告期平台建设施工相关收入减少所致。下半年，公司融媒体业务将重点推动县级融媒体中心服务续约和市级融媒体中心、新时代文明实践中心、数字乡村业务发展，进一步加强业务融合和相互赋能。

4. 文化数字化业务规划布局探索起步

公司文化数字化业务加强规划布局和能力建设取得新突破。一是加快文化大数据体系建设，围绕陕西中华文化数据库、陕西一体化文化数据服务平台、国家文化大数据西北区域中心门户加快建设步伐，积极推动首批陕西省文化数字化资源入库。二是成为全国文化大数据交易中心经纪商，具备文化数字资产交易资格和能力。三是加紧建设陕西广电网络技术赋能平台，已完成整体规划设计，接入文心一言、文心一格等三方能力，上架智能问答、文生文、文生图等功能，推动文化数字化业务向智能化发展。四是探索布局具体文化数字化业务服务能力，建成数字藏品平台，收藏量逐步增长；上线数字人平台，可以应用于在线教育、虚拟导游、智能客服等领域；建成云端虚拟展览平台云展厅，可以为顾客提供数字化展览解决方案。下半年，公司将围绕陕西省委、省政府印发的《关于贯彻落实国家文化数字化战略的实施方案》，挖掘文化产业繁荣发展需求，在文化大数据体系建设、文化资源数字化转化、文化数字化生产力发展、优秀文化全景呈现等方面加大力度，加快商用推广，争取尽早实现资源变现。

5. 子公司经营发展稳控提任务艰巨

公司面对全资、控股、参股子公司数量众多、经营效果不佳的实际，全面加强子公司管控，努力化解问题困难。一是把延安广通、国联公司、三砥公司、智慧社区公司、云联电子 5 家子公司由华通控股代管划归主业管理，调整治理结构，理顺管理体制。二是持续推进子公司专业化运

营，帮助子公司围绕公司主责主业，一企一策梳理业务定位，培养竞争能力。三是稳步推进部分子公司关停并转，华一传媒已停止经营，华源影视已进入破产清算程序，完成壹线影业股权退出和云上陕西部分股权转让。报告期纳入公司合并报表范围的 25 家子公司，仍有 10 家亏损、7 家净资产为负。下半年，公司将继续加大力度推进子公司专业化运营和股权处置，对有专业运营能力的子公司，进一步推动与公司主业协同融合、创新发展，突出自身优势，提升经营能力；对业务关联度低、经营风险高的子公司，通过关停并转、合法合规处置，及时减损止损；同时，加大力度推进子公司治理优化和运营管控，切实防控各类风险。

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

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	1,282,161,162.18	1,447,792,302.36	-11.44
营业成本	855,962,663.17	1,038,003,603.40	-17.54
销售费用	121,594,187.96	96,115,490.58	26.51
管理费用	191,026,127.44	217,411,368.48	-12.14
财务费用	97,159,604.02	59,983,696.08	61.98
研发费用	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	198,230,425.08	45,397,217.95	336.66
投资活动产生的现金流量净额	-588,531,929.94	-506,523,593.56	-
筹资活动产生的现金流量净额	417,947,561.04	676,986,162.00	-38.26
利息费用	106,647,028.96	60,693,900.69	75.71
利息收入	10,806,655.13	1,537,795.08	602.74
其他收益	1,400,987.28	3,988,357.27	-64.87
投资收益	4,536,596.67	1,309,444.29	246.45
信用减值损失	-1,808,381.19	-8,151,532.96	-
资产减值损失	150,713.56	-461,659.44	-
营业利润	18,239,509.31	30,587,646.76	-40.37
营业外收入	1,259,830.25	2,024,747.07	-37.78
营业外支出	929,387.31	1,839,656.58	-49.48
利润总额	18,569,952.25	30,772,737.25	-39.65
所得税费用	399,992.16	836,619.21	-52.19
净利润	18,169,960.09	29,936,118.04	-39.30
持续经营净利润	18,169,960.09	29,936,118.04	-39.30
归属于母公司所有者的净利润	20,106,200.66	31,529,043.25	-36.23
综合收益总额	18,169,960.09	29,936,118.04	-39.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,106,200.66	31,529,043.25	-36.23
基本每股收益	0.028	0.044	-36.36
稀释每股收益	0.028	0.044	-36.36

收到的税费返还	989,878.29	37,939,789.61	-97.39
收到其他与经营活动有关的现金	51,828,799.59	23,451,607.36	121.00
支付的各项税费	9,230,053.71	6,878,326.50	34.19
收回投资收到的现金	60,735,250.00	18,700,822.00	224.77
取得投资收益收到的现金	-	716,666.68	-100.00
投资活动现金流入小计	60,735,250.00	19,417,488.68	212.79
投资支付的现金	8,500,000.00	18,500,000.00	-54.05
收到其他与筹资活动有关的现金	-	100,000,000.00	-100.00
偿还债务支付的现金	1,160,640,399.27	880,223,582.83	31.86
分配股利、利润或偿还利息支付的现金	126,513,666.28	77,898,913.91	62.41
筹资活动现金流出小计	1,372,836,711.46	1,031,459,737.27	33.10
现金及现金等价物净增加额	27,646,056.18	215,859,786.39	-87.19

营业收入变动原因说明：主要系报告期控制集成类业务规模，相应商品销售、工程施工收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期控制集成类业务规模，相应商品销售、工程施工成本下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期调整业务激励政策，销售人员业务提成增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期推进降本增效，管理人员人工成本、财产保险费用下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期银行借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：不适用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期控制集成类业务规模，购买商品、接受劳务支付现金减少导致经营活动现金流出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期终端设备投资支付现金增加导致投资活动现金流出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还银行借款支付现金增加导致筹资活动现金流出增加所致。

利息费用变动原因说明：主要系报告期银行借款利息支出增加所致。

利息收入变动原因说明：主要系报告期未实现融资收益确认利息收入增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期计入当期损益的政府补助减少所致。

投资收益变动原因说明：主要系报告期转让云上陕西部分股权确认收益所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系报告期收回前期应收款项所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期合同资产计提的资产减值损失减少所致。

营业利润变动原因说明：主要系报告期营业收入减少、财务费用增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要系报告期获得违约金等收入减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系报告期罚款及滞纳金支出减少所致。

利润总额变动原因说明：主要系报告期营业收入减少、财务费用增加所致。

所得税费用变动原因说明：主要系报告期部分子公司应纳税所得额减少所致。

净利润变动原因说明：主要系报告期营业收入减少、财务费用增加、子公司亏损增加所致。

持续经营净利润变动原因说明：主要系报告期净利润减少所致。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：主要系报告期营业收入减少、财务费用增加、子公司亏损增加所致。

综合收益总额变动原因说明：主要系报告期归属于母公司股东净利润减少所致。

归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明：主要系报告期归属于母公司股东净利润减少所致。

基本每股收益变动原因说明：主要系报告期归属于母公司股东净利润减少所致。

稀释每股收益变动原因说明：主要系报告期归属于母公司股东净利润减少所致。

收到的税费返还变动原因说明：主要系报告期收到增值税留抵退税减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要系报告期收到与资产相关政府补助增加所致。

支付的各项税费变动原因说明：主要系报告期缴纳增值税增加所致。

收回投资收到的现金变动原因说明：主要系报告期收到云上陕西部分股权转让款所致。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：主要系上年同期取得股利现金收入而报告期末未有此类事项所致。

投资活动现金流入小计变动原因说明：主要系报告期收到云上陕西部分股权转让款所致。

投资支付的现金变动原因说明：主要系报告期债权投资支付现金减少所致。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要系上年同期融资租赁收到现金而报告期末未有此类事项所致。

偿还债务支付的现金变动原因说明：主要系报告期偿还银行借款支付现金增加所致。

分配股利、利润或偿还利息支付的现金变动原因说明：主要系报告期支付银行借款利息增加所致。

筹资活动现金流出小计变动原因说明：主要系报告期偿还银行借款支付现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额变动原因说明：主要系报告期筹资活动现金流量净额减少所致。

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
货币资金	506,734,471.68	4.12	520,826,836.49	4.48	-2.71	同比变动较小。
应收账款	2,728,505,338.69	22.17	2,381,137,539.58	20.48	14.59	主要系报告期应收数据专网、雪亮工程款项增加所致。
存货	155,682,736.20	1.26	144,038,493.76	1.24	8.08	主要系报告期库存商品等增加所致。
合同资产	35,072,725.15	0.28	38,520,904.53	0.33	-8.95	主要系报告期合同保证金等减少所致。
投资性房地产	-	-	-	-	-	不适用。
长期股权投资	40,099,366.83	0.33	158,888,892.52	1.37	-74.76	主要系报告期转让云上陕西部分股权所致。
固定资产	5,602,389,816.20	45.52	5,238,980,460.62	45.06	6.94	主要系报告期终端设备增加及在建工程转固所致。
在建工程	536,984,623.99	4.36	615,713,219.40	5.30	-12.79	主要系报告期网络建设等工程完工转固所致。
使用权资产	200,495,545.29	1.63	223,198,366.66	1.92	-10.17	主要系报告期使用权资产摊销所致。
短期借款	1,029,554,000.00	8.36	1,284,595,899.27	11.05	-19.85	主要系报告期取得银行短期借款减少所致。
合同负债	108,141,401.80	0.88	69,080,572.00	0.59	56.54	主要系报告期预收收视费等相关收入增加所致。
长期借款	3,074,981,120.27	24.98	2,521,950,786.45	21.69	21.93	主要系报告期取得银行长期借款增加所致。
租赁负债	130,679,996.76	1.06	256,717,757.00	2.21	-49.10	主要系报告期支付到期融资租赁款所致。

应收票据	5,499,333.00	0.04	3,516,000.00	0.03	56.41	主要系报告期收到银行承兑汇票增加所致。
预付款项	198,568,728.07	1.61	143,840,628.58	1.24	38.05	主要系报告期预付工程款增加所致。
其他应收款	92,091,718.89	0.75	47,220,980.60	0.41	95.02	主要系报告期增加应收云上陕西部分股权转让款所致。
开发支出	141,499.76	0.001	-	-	-	主要系报告期宝鸡视频大数据子公司软件开发支出增加所致。
应付票据	120,093,989.60	0.98	309,686,937.63	2.66	-61.22	主要系报告期兑付到期承兑汇票所致。
其他应付款	45,449,091.60	0.37	68,272,352.53	0.59	-33.43	主要系报告期应付的企业间往来款项减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,253,323,463.07	10.18	894,588,922.71	7.69	40.10	主要系报告期一年内到期的长期银行借款增加所致。
长期应付款	89,159,748.94	0.72	67,967,190.03	0.58	31.18	主要系报告期应付分期付款购买商品款增加所致。

其他说明

公司资产中占比较高的项目为固定资产、应收账款、其他流动资产；负债中占比较高的项目为长期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债。

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

公司及视频大数据公司作为共同借款人，以收费权质押及资产抵押方式，向国家开发银行陕西省分行（简称国开行陕西分行）申请总额为 43.7 亿元、期限为 15 年期的中长期贷款授信额度，专项用于陕西省“雪亮工程”项目建设。根据公司及视频大数据公司与国开行陕西分行签订的《总借款合同》，贷款期限从 2020 年 11 月 27 日起，至 2035 年 11 月 26 日止，共计 15 年，其中宽限期从 2020 年 11 月 27 日起，至 2023 年 11 月 26 日止，共计 3 年。为此，公司于 2020 年 11 月与国开行陕西分行签订了《质押合同》《应收账款质押登记协议》，以公司全部收费权及其项下全部收益，包括但不限于有线电视基本收视维护费收入、宽带业务收入、专网业务收入、增值业务收入、频道收转收入等为雪亮工程专项融资提供质押担保。截至 6 月末，公司及视频大数据公司累计签署雪亮工程专项融资分借款合同金额 8.72 亿元，实际提款金额 3.19 亿元。

截至 6 月末，公司及子公司因票据保证金、诉讼冻结等事项导致 3,333.71 万元货币资金使用受限。

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

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

转让参股公司云上陕西部分股权：2023 年 3 月 24 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过《关于转让参股公司云上陕西部分股权的议案》《关于放弃关联方转让云上陕西部分股权优先购买权暨关联交易的议案》。公司将所持有的云上陕西 49%股权中的 40.67%股权通过非公开协议方式转让给联通数字科技有限公司等 4 家受让方，剩余股权比例 8.33%。对 40.67%股权中公司已经实缴的部分，按实缴金额 1:1 对价转让，转让价格 10,370.85 万元；对公司尚未实缴的部分，由各受让方按照新标的企业公司章程约定缴足。同时，公司作为云上陕西股东，经 4 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，放弃对广电融媒体集团转让的云上陕西 42.33%股权的优先购买权，同意广电融媒体集团对外进行股权转让。详见公司临 2023-002 号、临 2023-003 号、临 2023-006 号公告。4 月 10 日，省委宣传部批复同意公司与广电融媒体集团本次股权转让事项。4 月 19 日，公司与相关各方完成《股权转让合同》等签署。5 月 30 日，国家市场监督管理总局出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反执二审查决定（2023）339 号），决定对联通数字科技有限公司等经营者收购云上陕西股权案不实施进一步审查。6 月 21 日，云上陕西就本次股权变更事项，在西安市市场监督管理局办理完成工商变更登记手续。详见公司临 2023-026 号公告。截至目前，公司已收到全部股权转让款 10,370.85 万元。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、全资、控股子公司情况

单位：万元

序	子公司名称	主要经营范围或业务	成立日期	注册资本	持股比例		总资产	净资产	营业收入	净利润
					直接持股比例	间接持股比例				
1	丝路影视	广告业务；卫视落地业务；增值业务的开发、销售；融媒内容制作、运营等。	2008 年 12 月 18 日	5,000	100%		21,379.82	7,523.52	17,904.73	320.53
2	华一传媒	广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行；广告的设计、制作、代理、发布，承办展览、展示，公关策划活动。	2011 年 3 月 21 日	1,000	14%	丝路影视持股 41%	1,082.59	1,074.24	-	-33.07
3	华源影视	广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行；艺人经纪；影视文化活动的组织、策划；承办文艺演出活动；影视剧本的创作与销售。	2011 年 8 月 3 日	400		丝路影视持股 51%	30.90	-568.36	-	-0.01
4	延安广通	有线广播电视分配网的设计与施工等。	2011 年 7 月 6 日	550	100%		1,292.66	-2,605.31	215.81	26.77
5	广电通付	电子渠道的建设、运营、推广；线下商户支付接入服务；微信小程序、H5 的定制开发等。	2013 年 11 月 28 日	200	100%		870.24	415.58	189.44	5.56
6	西咸广电	西咸新区有线电视网络运营及相关业务。	2015 年 3 月 2 日	10,000	100%		20,773.18	9,695.68	2,758.12	125.83
7	国联公司	数字电视、互动电视、无线业务、广播电视网、广电增值业务领域的技术研究、开发、销售服务；“秦云生活”平台运营等。	2010 年 1 月 28 日	1,000	100%		12,781.98	7,547.64	2,133.45	-28.50

8	云联电子	机顶盒终端销售与回收，保外维修与翻新；手机回收平台运营；爱奇艺会员代理等。	2016 年 9 月 29 日	1,000		国联公司持股 51%	2,867.24	1,156.94	752.60	19.53
9	视频大数据公司	公共安全视频监控建设运营；大数据服务，互联网数据服务，数据处理和存储支持服务；信息系统集成、运行维护服务等。	2018 年 2 月 14 日	10,000	100%		21,998.69	4,481.08	1,888.06	92.12
10	宝鸡视频大数据公司	宝鸡市公共安全视频监控建设运营，数据采集、存储、开发、挖掘、销售及增值服务等。	2019 年 4 月 29 日	1,000		视频大数据公司持股 51%	8,274.29	1,606.24	216.13	2.16
11	宝鸡广电	宝鸡市有线电视网络运营及相关业务。	2002 年 3 月 11 日	18,224.38	82.56%		66,587.87	48,040.26	9,101.57	610.62
12	宝鸡新大	移动终端设备等商品销售；广告制作、发布；网络技术服务等。	2010 年 1 月 8 日	300		宝鸡广电持股 100%	253.89	-284.51	397.66	21.22
13	华通控股	互联网信息服务；创业投资及咨询服务；股权投资等。	2011 年 1 月 12 日	15,000	99%	宝鸡广电持股 1%	18,391.52	14,263.15	87.02	-390.86
14	广电小贷	小额贷款业务。	2015 年 8 月 18 日	5,000		华通控股持股 100%	15,490.25	-637.79	49.73	-468.71
15	广电大健康	医疗器械、食品销售；健康咨询服务；养老服务等。	2015 年 12 月 30 日	1,000		华通控股持股 51%	316.67	250.48	98.90	-22.69
16	广电同方	利用地面无线方式从事广播电视节目覆盖业务的设计运营；网络系统集成和技术服务等。	2011 年 7 月 8 日	3,296.70	51%		6,452.63	2,739.18	1,607.99	0.34

17	广通博达	综合布线、网络机房、计算机系统集成、软件开发、音视频系统的设计、施工、维护及技术服务等。	2011 年 8 月 8 日	1,010	60%	华通控股持股 40%	6,624.35	-2,468.82	1,987.34	-153.54
18	广电眼界	文创 IP 基地建设运营；数字文化创意技术装备销售、软件开发，数字内容制作服务；创业空间服务；组织文化艺术交流活动等。	2019 年 2 月 2 日	1,000		华通控股持股 51%	1,183.80	386.18	265.15	18.62
19	新媒体技术	本地化智慧电视平台、智慧酒店等解决方案；“秦云生活·趣陪伴”有线电视+商务平台运营及产品销售等。	2011 年 8 月 29 日	500	51%		687.37	-187.32	2,271.17	35.80
20	三砥公司	影视剧、宣传片、短视频的策划、拍摄、制作等。	2011 年 11 月 9 日	500	60%		1,111.32	481.16	211.47	-16.81
21	金马传媒	计算机软硬件开发及销售；家用电器、电子产品的销售；计算机信息技术咨询服务等。	2013 年 3 月 11 日	500	55%		2,500.54	-5,905.24	95.78	-155.51
22	云服务公司	云计算、大数据、云桌面、OTT 业务、家庭智能网关、智慧城市及物联网技术服务，因特网接入服务业务等。	2016 年 5 月 6 日	10,000	51%		1,256.86	956.60	289.91	10.07
23	社区信息公司	社区信息系统工程的设计、施工；数据信息管理，计算机领域内的技术开发、转让、技术、服务等。	2016 年 7 月 28 日	1,000	51%	视频大数据公司持股 40%	17,952.03	1,027.23	1,056.14	24.03
24	智慧社区公司	广播电视信息网络的运营管理和维护，物业管理，商品批发及零售，计算机系统集成，信息服务、因特网接入服务业务；“U”惠万家卡合作发行等。	2016 年 9 月 5 日	20,000	55%		2,238.57	207.53	87.37	-283.27
25	智慧云旅	国内旅游业务、入境旅游业务。	2018 年 5 月 30 日	30		智慧社区公司持股 100%	437.30	21.94	387.71	0.58

说明：

(1) 子公司经营情况总体说明

报告期纳入公司合并报表范围的 25 家子公司，有 15 家盈利、10 家亏损、7 家净资产为负。净利润（或净利润的绝对值）超过公司归母净利润的 10%的有 5 家，其中盈利的有宝鸡广电、丝路影视 2 家，亏损的有广电小贷、华通控股、智慧社区公司 3 家。针对子公司经营效果不佳的状况，公司正在分类进行处置。敬请投资者关注投资风险。

(2) 子公司业绩大幅波动且对公司业绩构成重大影响的说明

报告期宝鸡广电、广电同方、华通控股、华一传媒 4 家子公司的业绩同比变动比例超过 30%且变动金额的绝对值超过公司归母净利润的 10%。其中：①宝鸡广电由于传统有线电视业务下滑导致盈利下降。②广电同方由于无线数字业务发展收入增加扭亏为盈。③华通控股由于债权投资等业务收入下降由盈转亏。④华一传媒上年同期因收回已全额计提减值的房产盈利，报告期已停止运营。

2、参股公司情况

序	公司名称	主要经营范围	注册地	成立日期	注册资本 (万元)	持股比例	报告期对公司收益 影响情况
1	茁壮网络	计算机软件、计算机网络产品的技术开发和技术咨询；数字电视应用技术的开发、服务和咨询等。	深圳市	2000 年 2 月 28 日	8,360	1.555%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
2	版权交易	电视剧剧本版权、作品改编权及摄制权、电视剧版权、广播电视节目版权、动漫电视节目版权、电影版权等版权交易服务等。	西安市	2011 年 5 月 25 日	5,000	30%	按权益法核算的长期股权投资，本期无变动
3	广电鑫梦	广播电视节目策划、拍摄、制作、发行；各类广告的制作、发布、代理等。	西安市	2013 年 2 月 27 日	900	22.22%	按权益法核算的长期股权投资，本期无变动
4	管廊公司	城市地下综合管廊工程的施工；地下综合管廊运营管理等。	西安市	2016 年 3 月 31 日	150,000	2%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
5	中广投	集中开发投资广电新产业项目；提供广播电视、互联网、移动互联网等领域内的技术和产品的设计、开发、转让、咨询、服务、投融资业务及其他对外业务合作等。	贵阳市	2016 年 7 月 26 日	16,412.15	1.2484%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
6	壹线影业 ^{注1}	影视片的策划、拍摄、制作、发行；文化艺术交流活动的组织策划；影视衍生品的技术开发等。	西安市	2016 年 8 月 16 日	1,000	-	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期转让持有的全部 10%股权实现退出，确认盈余公积-8.81 万元、未分配利润-79.27 万元
7	陕数集团 ^{注2}	从事政府数据、新智慧城市信息系统、陕西省社会公共服务卡（陕西通）、数据交易业务运营等。	西咸新区	2017 年 4 月 17 日	80,000	12.50%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
8	广联纵合	技术开发、推广、转让、咨询、服务；软件开发；企业管理咨询；教育咨询；企业营销策划等。	北京市	2017 年 4 月 18 日	600	5%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动

9	丝路云启	人工智能基础软件开发；物联网应用服务，物联网技术开发；互联网安全服务、数据服务；信息系统集成服务及信息技术咨询服务等。	西咸新区	2018 年 6 月 1 日	10,000	8%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
10	汉中扶贫开发公司	扶贫产业投资项目开发、投资等。	汉中市	2018 年 9 月 26 日	11,500	1.74%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
11	中国广电股份公司	有线广播电视传输服务；有线广播电视网络维护、运行、检测、安全管理服务；广播电视节目制作；互联网信息服务；经营电信业务。	北京市	2020 年 9 月 25 日	13,438,610.20	0.1488%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
12	华秦永和	股权投资；项目投资；投资管理。	西安市	2014 年 4 月 3 日	500	华通控股持股 40%	按权益法核算的长期股权投资，本期无变动
13	电视院线	资产管理；项目投资；项目管理；设计、制作、代理、发布广告；影视策划等。	北京市	2015 年 9 月 9 日	38,000	华通控股持股 0.26%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
14	大程洪泰	项目投资；企业管理；资产管理；创业投资及咨询等。	西安市	2016 年 4 月 28 日	3,000	华通控股持股 10%	按公允价值计量的其他权益工具投资，本期无变动
15	关天信安公司	信息安全设备销售；信息系统集成服务；大数据服务，数据处理和存储支持服务等。	宝鸡市	2019 年 6 月 27 日	1,000	视频大数据公司持股 34%	按权益法核算的长期股权投资，本期无变动
16	云上陕西 ^{注3}	软件销售；人工智能；软件开发；物联网技术服务；云计算装备技术服务；5G 通信技术服务等。	西安市	2021 年 8 月 27 日	50,000	8.33%	原为按权益法核算的长期股权投资，本期确认投资收益 -365.63 万元；本期转让 40.67% 股权，确认投资收益 814.79 万元；合计 449.16 万元。剩余股权 8.33%，改为按公允价值计量的其他权益工具投资，期末余额 1,957.27 万元

注：

1、根据董事会对经理层关于处置部分子公司股权的授权，公司将壹线影业 10%股权转让给其股东方北京麒文商业管理有限公司。转让完成后，公司不再持有壹线影业股权。壹线影业于 2023 年 5 月 10 日办理完成工商变更登记。

2、陕数集团因股东退出，注册资本由 132,430.424 万元减少为 80,000 万元，公司出资额不变，持股比例由 7.55%增加为 12.50%。陕数集团于 2023 年 4 月 4 日办理完成工商变更登记。

3、公司将云上陕西 40.67%股权转让给联通数字科技有限公司等 4 家受让方，剩余股权比例 8.33%。云上陕西于 2023 年 6 月 21 日办理完成工商变更登记。

(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

1、转型时期新旧动能转换带来的经营财务风险。公司仍处在新旧动能转换时期，有线电视收视、卫视落地等传统业务受行业变化、市场竞争等影响发展受限甚至下滑，而秦岭云、媒体融合、雪亮工程、广电 5G、智慧城市等转型新业务还在加速培育，转型业务的接续能力仍显不足，加之财务费用不断攀升等影响，经营业绩持续下滑。随着公司业务类型和结构的变化，集客业务规模的提升以及大众用户缴费习惯的改变，公司面临应收账款余额增长、债务融资规模扩大、资产负债率增加的财务压力。部分子公司经营亏损、资不抵债、与主业关联程度较低、关停并转处置缓慢，进一步加大了公司经营风险。对此，公司坚持转型发展的战略定力，聚焦智慧广电目标，明确“确保利润、兼顾规模”的总体要求，部署稳用户、稳营收，控成本、控风险，提质量、提效益“两稳两控两提”工作，努力实现新旧动能的有序转换和公司的健康、可持续发展。

2、行业市场和用户习惯变化带来的用户流失风险。OTT TV、IPTV、智能电视的发展给传统有线电视行业带来激烈的市场竞争，以及用户收视习惯和流量从大屏到小屏、从长视频到网络视听的转变，使有线电视用户粘性降低、流失加剧成为广电运营行业普遍面临的困难。尽管公司实施了内容丰富、营销推广、体验提升、服务升级、广电 5G 融合发展等一系列措施，报告期内新发展数字电视主终端用户 12.57 万户，但老用户流失达 18.75 万户，有线电视用户净流失的态势仍没有得到有效遏制。对此，公司坚持聚焦主责主业，突出构建广电 5G 核心竞争力主线，以 5G 业务为引领，强化广电 5G、广电慧家、秦岭云品牌推广和公司 96766、中国广电 10099 双平台客户服务，在深耕网格经营的同时拓展社会渠道，大力推广固移融合全业务，努力构建有线+5G 融合发展新格局，巩固用户规模，提升用户价值。

3、技术更新和业务拓展带来的技术适应性风险。公司所属广电行业正在加速转型发展，建设兼具宣传文化和综合信息服务特色的可管可控、安全可靠的新型智慧融合网络，推动人工智能、大数据、云计算、区块链、5G 等新技术与广电行业融合搭载多元化应用，全面提高电视、网络、语音、应用等融合服务能力，实施“智慧广电”战略，特别是广电 5G 规模商用、数据中心、云网融合业务发展以及固话语音业务推出，对公司技术的前瞻性、研发、引进和使用，以及技术团队和人才储备提出了更高的要求。公司尤其是基层分支机构技术人才存在明显短板，与转型升级和业务拓展要求还有一定差距。对此，公司紧跟行业和技术发展步伐，坚持技术引领、创新驱动，夯实新型信息基础设施，围绕业务拓展需求实施新型人才队伍建设，加强人才培养与引进，配套相应体制机制改革，以云网融合为方向，持续开展新技术、新业务的培训学习和融合研究应用，努力增强对新业务、新产品、新应用的技术支撑能力。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-04-10	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-04-11/600831_20230411_854C.pdf	2023-04-11	审议通过： 《关于放弃关联方转让云上陕西部分股权优先购买权暨关联交易的议案》。
2022 年年度股东大会	2023-05-24	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-05-25/600831_20230525_AWJT.pdf	2023-05-25	审议通过： 1. 《2022 年度董事会工作报告》； 2. 《2022 年度监事会工作报告》； 3. 《2022 年度财务决算报告》； 4. 《2023 年度财务预算报告》； 5. 《2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案》； 6. 《关于续聘 2023 年度年审会计师事务所的议案》； 7. 《2022 年年度报告》及摘要； 8. 《关于 2023 年度债务融资计划的议案》； 9. 《关于 2023 年度使用自有闲置资金进行现金管理计划的议案》； 10. 《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》； 11. 《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开股东大会 2 次，均采用现场投票与网络投票相结合的方式进行表决，为广大股东特别是中小股东参与决策提供便利。年度股东大会决议公告对现金分红分段表决情况、重大事项 5%以下股东表决情况进行了披露。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

☐适用 ☒不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

☒适用 ☐不适用

公司属于低碳环保的第三产业，公司及子公司均不是环境保护部门公布的重点排污单位。公司落实属地要求推进架空线缆落地规整等工作助力提升市容环境，在建工程项目及日常网络建设

和升级改造等按照环保要求组织施工，各项经营活动不会对环境造成污染及破坏，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

公司将加强环境保护、建立节约型企业的理念融入企业文化与日常经营管理中，强化全员环保意识，以实际行动保护生态、防治污染、履行环境责任。公司节约资源投入，开展资源复用和机顶盒、网关设备等回收利旧。倡导绿色办公，加强视频会议、OA（办公自动化）等信息化运营管理系统使用，提倡“少用一张纸、节省一度电、珍惜每滴水”。实施节能减排，统筹车辆使用，倡导低碳出行。禁止餐厅浪费，实施泔水无害化处理，落实垃圾分类要求。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

公司西咸数据中心在运营中积极响应国家节能减排号召，根据机房运行特点，在保障基础设施正常运行且满足标准的前提下，通过不断调整空调、暖通、电力系统参数，实现关键能耗指标持续下降。报告期估算节约电能 407,520 千瓦时，折合减少标准煤 147 吨、减排二氧化碳 407 吨。

二、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

公司紧扣“守底线、抓发展、促振兴”主线，积极参与巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，履行社会责任。各级分支机构派出驻村干部共计 92 名，按照当地安排，开展帮扶、包联等工作。公司立足主业，主动为偏远地区和搬迁安置点等建设网络线路、开通电视、宽带信号；帮助村民搭建电商平台，开展直播带货；依托技术资源优势打造 5G 数字乡村大数据云平台，提供防返贫监测、乡村治理、一键广播、平安乡村、智慧农业、政务便民服务等一系列特色应用服务，为乡村治理、农民生活和农村产业提供数字化赋能。

第六节 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	省委宣传部	省委宣传部及省委宣传部控制的其他企业将按照相关法律法规及规范性文件在人员、财务、资产、业务和机构等方面与广电网络保持相互独立，保障广电网络独立、规范运作。	2017-10-29	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	广电集团	广电集团及其实际控制的企业（不包括广电网络）与广电网络主营业务不存在竞争关系；将来也不会从事与广电网络主营业务构成竞争关系的业务。如与广电网络主营业务发生竞争，广电集团将通过变更、终止、剥离、转让或整体注入广电网络等方式消除同业竞争。如违反相关承诺，广电集团将承担相应的法律责任并赔偿广电网络及其他股东的损失。	2017-08-11	否	是	不适用	不适用
	其他	广电集团	对公司公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行的承诺：1、不越权干预广电网络经营管理活动，不侵占广电网络利益；2、本承诺函经广电集团签署后即具有法律效力，广电集团将严格履行本承诺函中的各项承诺，自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺，广电集团将依法承担相应责任。	2017-08-11	否	是	不适用	不适用

说明：由于公司董事会已于 2022 年 9 月完成换届工作，上表列示承诺事项与 2022 年年度报告相比不再列示上届董事会及时任高管两项承诺事项，包括：一是 2017 年 8 月 11 日公司公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行的承诺；二是 2018 年 7 月 20 日有关可转换公司债券上市的承诺。

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**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2019年7月17日，公司收到西安市中院传票，北京中广宽媒科技股份有限公司(以下简称中广宽媒)以合同纠纷为由将本公司起诉至西安市中院。2019年11月1日，公司向西安市中院对中广宽媒提起反诉。</p> <p>2020年11月2日，西安市中院出具(2019)陕01民初1703号《民事判决书》。</p> <p>2021年3月4日，本公司收到陕西省高院《应诉通知书》等材料，中广宽媒就本案向陕西省高院提起上诉。</p> <p>2021年5月6日，公司收到陕西省高院(2021)陕民终11号《民事判决书》，对本案做出终审判决。当月，本案按照该判决执行完毕。</p> <p>2021年9月29日，公司收到最高人民法院(2021)最高法民申6631号《应诉通知书》，中广宽媒不服陕西省高院判决，向最高人民法院申请再审。</p> <p>2021年11月26日，公司收到最高人民法院(2021)最高法民申6631号《民事裁定书》，驳回中广宽媒的再审申请。</p> <p>2022年7月28日，公司收到陕西省检察院陕检民监(2022)72号《通知书》，中广宽媒不服陕西省高院判决，向省检察院申请监督。</p> <p>2023年7月25日，公司收到陕西省检察院陕检民监(2022)72号《不支持监督申请决定书》，省检察院决定不支持中广宽媒的监督申请。</p> <p>至此，本案的诉讼程序以及申请检查监督程序均已全部终结。</p>	<p>临 2019-065 号 临 2020-068 号 临 2021-008 号 临 2021-026 号 临 2021-046 号 临 2021-051 号 临 2022-026 号 临 2023-035 号</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况☐适用 ☒不适用**(三) 其他说明**☐适用 ☒不适用

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

2023 年 4 月 21 日，公司披露临 2023-012 号《2023 年度日常关联交易预计公告》，经第九届董事会第五次会议审议通过，预计 2023 年度日常关联交易金额不超过 7,010 万元。该等关联交易预计事项经公司 2023 年 5 月 24 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。报告期内，公司日常关联交易事项实施进展情况如下：

关联交易类别	关联方名称	关联交易事项	2023 年度预计金额（万元）	报告期执行情况（万元）
房屋租赁	陕西省广播电视信息网络股份有限公司等	租赁广电股份房产等	510	154.51
物业管理（含水电费）	陕西省广播电视信息网络股份有限公司等	广电股份收取租赁房屋的物业管理费，并代收水电费	600	281.45
物资采购	西安焊霖电子科技有限公司等	向焊霖公司等关联方采购设备器材等	100	-
产品销售	陕西省户户通直播卫星技术有限公司等	向户户通公司等关联方销售电子产品等	100	10.95
广告业务	陕西广电移动电视有限公司等	与广电移动电视等关联方发生广告代理或广告发布、活动运营等业务往来等	1,000	249.46
网络传输服务	陕西乐家电视购物有限责任公司等	向乐家购物等关联方提供网络资源出租及维护服务等	100	25.90
平台运营服务	陕西广播电视台等	为陕西广播电视台等关联方提供新闻热线平台运营维护服务等	100	22.64
融媒体业务（含节目制作）	陕西电视产业集团有限公司、陕西乐家电视购物有限责任公司等	与电视产业集团、乐家购物等关联方进行融媒体合作及提供媒资服务、节目制作、内容传输等业务	500	183.90

广电 5G 业务	中广电移动网络有限公司陕西分公司	与中广电移动陕西分公司合作运营广电 5G 业务相关分成、向其购买物联网卡、为其提供数据中心机柜租赁业务等	4,000	2,128.21
合计			7,010	3,057.02

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

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

报告期内，公司向非关联方转让参股公司云上陕西 40.67%股权，同时放弃对控股股东广电融媒体集团转让的云上陕西 42.33%股权的优先购买权，同意广电融媒体集团对外进行股权转让。该放弃优先购买权事项构成关联交易，经公司第九届董事会第四次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过。详见公司临 2023-002 号、临 2023-003 号、临 2023-006 号公告。截至报告期末，该股权转让事项已实施完毕，完成工商变更登记手续。详见公司临 2023-026 号公告。上述具体情况参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、报告期内主要经营情况”之“（五）重大资产和股权出售”。

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

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	15,000.00	2020-08-26	2025-08-26	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	4,872.33	2020-12-04	2025-12-04	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2021-03-08	2026-03-08	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	10,000.00	2021-05-27	2026-05-27	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2021-06-24	2026-06-24	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2022-04-21	2027-04-21	-	-	-	否	-
远东国际融资租赁有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2022-04-21	2027-04-21	-	-	-	否	-
诚泰融资租赁（上海）有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2021-02-08	2026-02-07	-	-	-	否	-
诚泰融资租赁（上海）有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2021-02-25	2026-02-24	-	-	-	否	-
诚泰融资租赁（上海）有限公司	本公司	机顶盒	5,000.00	2021-03-17	2026-03-16	-	-	-	否	-

租赁情况说明

报告期内，公司没有新增融资租赁事项。上述融资租赁本公司均为资产租入方，不存在租赁收益。

2 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

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

实施2022年度权益分派方案：2023年5月24日，公司2022年年度股东大会审议通过《2022年度利润分配及资本公积转增股本预案》。对此，公司以2023年7月12日为股权登记日、7月13日为现金红利发放日，实施了上述分派方案，具体为：以方案实施前的公司总股本710,512,443股为基数，每股派发现金红利0.02元（含税），共计派发现金红利14,210,248.86元，不进行资本公积金转增股本。详见公司临2023-030号公告。

第七节 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

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					单位：股 本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	710,509,667	100				2,776	2,776	710,512,443	100
1、人民币普通股	710,509,667	100				2,776	2,776	710,512,443	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	710,509,667	100				2,776	2,776	710,512,443	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，共有 19,000 元广电转债转换为 2,776 股公司股份，导致公司股份总数发生变化。

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

报告期后到半年报披露日期间，公司股份总数因广电转债转股少量增加，对公司每股收益、每股净资产影响很小。

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)	51,906
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	—

(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							
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	
陕西广电融媒体集团有限公司	0	207,590,648	29.22	0	无	0	国有法人
东方明珠新媒体股份有限公司	-2,561,400	16,965,552	2.39	0	无	0	国有法人
同方股份有限公司	0	9,413,472	1.32	0	无	0	国有法人
乔海水	99,000	9,327,997	1.31	0	无	0	境内自然人
刘自林	923,300	6,312,300	0.89	0	无	0	境内自然人
西安黄河机器制造有限公司	0	4,985,473	0.70	0	无	0	国有法人
UBS AG	64,771	4,083,923	0.57	0	无	0	境外法人
万武光	145,400	2,898,600	0.41	0	无	0	境内自然人
仲高平	205,000	2,708,894	0.38	0	无	0	境内自然人
彭少华	0	2,700,000	0.38	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
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				
陕西广电融媒体集团有限公司	207,590,648	人民币普通股	207,590,648				
东方明珠新媒体股份有限公司	16,965,552	人民币普通股	16,965,552				
同方股份有限公司	9,413,472	人民币普通股	9,413,472				
乔海水	9,327,997	人民币普通股	9,327,997				
刘自林	6,312,300	人民币普通股	6,312,300				
西安黄河机器制造有限公司	4,985,473	人民币普通股	4,985,473				
UBS AG	4,083,923	人民币普通股	4,083,923				
万武光	2,898,600	人民币普通股	2,898,600				
仲高平	2,708,894	人民币普通股	2,708,894				
彭少华	2,700,000	人民币普通股	2,700,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、第一名股东广电融媒体集团与其他前十名股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人； 2、未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司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

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可〔2018〕41号核准，公司于2018年6月27日向社会公开发行面值总额8亿元可转债，期限6年，募集资金净额78,802.45万元。2018年7月4日，公司在中国结算上海分公司办理完毕本次公开发行可转债的证券登记工作。根据上交所自律监管决定书〔2018〕

103 号，公司本次发行的可转债 2018 年 7 月 24 日起在上交所上市交易，债券简称“广电转债”，代码“110044”。自 2019 年 1 月 3 日起，广电转债可转换为公司股份。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	广电转债	
期末转债持有人数	4, 550	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 （元）	持有比例 （%）
上海明沅投资管理有限公司—明沅 CTA 白羊二号私募投资基金	1, 617, 000	2. 29
方微	1, 502, 000	2. 12
嵇方一	1, 108, 000	1. 57
陈锦仪	1, 001, 000	1. 42
北京铀链投资管理有限公司—铀链跬步 1 号私募证券投资基金	950, 000	1. 34
唐小民	900, 000	1. 27
邢振华	841, 000	1. 19
张奕	748, 000	1. 06
郑加桂	643, 000	0. 91
上海明沅投资管理有限公司—明沅 CTA 组合私募证券投资基金	615, 000	0. 87

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
广电转债	70,705,000	19,000	0	0	70,686,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	广电转债
报告期转股额（元）	19,000
报告期转股数（股）	2,776
累计转股数（股）	105,544,754
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	17.45
尚未转股额（元）	70,686,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	8.84

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			广电转债	
转股价格 调整日	调整后 转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019-06-13	6.90	2019-06-05	上交所网站及《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	因公司实施 2018 年度利润分配方案，转股价格由 6.91 元/股调整为 6.90 元/股

2021-07-20	6.87	2021-07-13	上交所网站及《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	因公司实施 2020 年度利润分配方案，转股价格由 6.90 元/股调整为 6.87 元/股
2022-07-13	6.84	2022-07-06	上交所网站及《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	因公司实施 2021 年度利润分配方案，转股价格由 6.87 元/股调整为 6.84 元/股
2023-07-13	6.82	2023-07-06	上交所网站及《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	因公司实施 2022 年度利润分配方案，转股价格由 6.84 元/股调整为 6.82 元/股
截至本报告期末最新转股价格				6.84

说明：截至本报告出具日，广电转债最新转股价格为 6.82 元/股。

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至6月末，公司负债总额84.81亿元，资产负债率68.90%。

2、资信情况：本公司委托联合资信评估股份有限公司对公司及广电转债进行跟踪信用评级。2023年6月19日，联合资信出具《信用评级公告》（联合〔2023〕4092号）、《陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，确定维持公司主体长期信用等级为AA，维持广电转债的信用等级为AA，评级展望为稳定。详见公司临2023-024号公告。

3、未来年度还债的现金安排：广电转债将于2024年6月26日到期。截至6月末，广电转债余额为7,068.60万元。公司将根据广电转债转股及持有情况，合理调度安排资金，保证按期支付转债利息和本金。

(七) 转债其他情况说明

1、支付广电转债利息

公司以 2023 年 6 月 26 日为债权登记日，于 6 月 27 日支付广电转债自 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 26 日期间的利息。本次付息为广电转债第五年付息，根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，广电转债第五年票面利率为 1.80%。为此，每张面值 100 元广电转债本次兑付利息金额为 1.80 元（含税），付息总额 127.24 万元。详见公司临 2023-023 号公告。

2、不向下修正转股价格

2023 年 6 月 8 日至 7 月 7 日，公司股价连续二十个交易日中有十个交易日的收盘价低于当期转股价格的 90%，触发广电转债转股价格向下修正条款。为此，公司于 7 月 7 日召开第九届董事会第七次会议，决定本次不向下修正广电转债转股价格，且自本次董事会审议通过之日起未来六个月内（2023 年 7 月 7 日至 2024 年 1 月 6 日），如再次触发广电转债转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。六个月期满之后，如再次触发广电转债转股价格向下修正条款，届时董事会将再次召开会议决定是否行使广电转债转股价格的向下修正权利。详见公司临 2023-032 号、临 2023-033 号公告。

第十节 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

2023年6月30日

编制单位：陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	506,734,471.68	520,826,836.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,499,333.00	3,516,000.00
应收账款	七、5	2,728,505,338.69	2,381,137,539.58
应收款项融资			
预付款项	七、7	198,568,728.07	143,840,628.58
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、8	92,091,718.89	47,220,980.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	155,682,736.20	144,038,493.76
合同资产	七、10	35,072,725.15	38,520,904.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	472,365,754.90	409,135,454.99
其他流动资产	七、13	568,789,916.34	530,346,576.84
流动资产合计		4,763,310,722.92	4,218,583,415.37
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	264,102,831.02	309,885,226.47
长期股权投资	七、17	40,099,366.83	158,888,892.52
其他权益工具投资	七、18	354,921,526.80	336,348,873.00
其他非流动金融资产	七、19	165,370,000.00	165,370,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	5,602,389,816.20	5,238,980,460.62
在建工程	七、22	536,984,623.99	615,713,219.40
生产性生物资产			
油气资产			

2023 年半年度报告

使用权资产	七、25	200,495,545.29	223,198,366.66
无形资产	七、26	315,030,081.28	285,074,611.12
开发支出	七、27	141,499.76	
商誉			
长期待摊费用	七、29	35,543,739.20	44,965,365.31
递延所得税资产	七、30	1,356,625.59	1,295,868.31
其他非流动资产	七、31	29,018,250.00	29,018,250.00
非流动资产合计		7,545,453,905.96	7,408,739,133.41
资产总计		12,308,764,628.88	11,627,322,548.78
流动负债：			
短期借款	七、32	1,029,554,000.00	1,284,595,899.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	120,093,989.60	309,686,937.63
应付账款	七、36	2,277,458,948.36	2,006,146,789.29
预收款项			
合同负债	七、38	108,141,401.80	69,080,572.00
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	16,347,771.05	15,613,161.13
应交税费	七、40	41,657,891.48	41,091,577.69
其他应付款	七、41	45,449,091.60	68,272,352.53
其中：应付利息		6,015,417.51	8,505,060.80
应付股利		1,806,050.41	1,806,481.56
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	1,253,323,463.07	894,588,922.71
其他流动负债	七、44	164,783,208.95	160,959,211.31
流动负债合计		5,056,809,765.91	4,850,035,423.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	3,074,981,120.27	2,521,950,786.45
应付债券	七、46	72,194,180.31	71,459,221.10
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	130,679,996.76	256,717,757.00
长期应付款	七、48	89,159,748.94	67,967,190.03
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,472,850.76	1,601,622.76
递延收益	七、51	56,021,581.97	47,453,324.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,424,509,479.01	2,967,149,901.35

负债合计		8,481,319,244.92	7,817,185,324.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	710,512,443.00	710,509,667.00
其他权益工具	七、54	12,787,093.29	12,790,530.68
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,789,870,474.18	1,789,850,812.79
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-3,200,000.00	-3,200,000.00
专项储备			
盈余公积	七、59	145,373,553.52	145,461,633.52
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,156,287,553.12	1,136,974,072.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,811,631,117.11	3,792,386,716.45
少数股东权益		15,814,266.85	17,750,507.42
所有者权益（或股东权益）合计		3,827,445,383.96	3,810,137,223.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,308,764,628.88	11,627,322,548.78

公司负责人：



6101130207018

主管会计工作负责人：



明波

会计机构负责人：



明波

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		395,730,542.29	337,083,093.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,449,333.00	3,016,000.00
应收账款	十七、1	2,335,757,528.86	1,964,071,613.27
应收款项融资			
预付款项		159,264,841.36	166,484,776.81
其他应收款	十七、2	319,227,376.27	243,251,401.41
其中：应收利息			
应收股利		360,000.00	360,000.00
存货		82,385,264.48	81,436,278.60
合同资产		31,860,138.06	89,833,511.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		418,762,391.96	352,424,039.20
其他流动资产		382,658,127.13	361,563,338.13
流动资产合计		4,130,095,543.41	3,599,164,052.31
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		222,116,541.48	264,038,795.02
长期股权投资	十七、3	588,941,747.29	707,731,272.98
其他权益工具投资		350,921,526.80	332,348,873.00
其他非流动金融资产		165,370,000.00	165,370,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,015,797,733.66	4,620,080,219.19
在建工程		515,636,911.75	560,110,268.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		194,117,259.43	216,095,575.02
无形资产		281,323,165.94	249,158,500.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,067,783.29	32,610,683.23
递延所得税资产			
其他非流动资产		23,629,500.00	23,629,500.00
非流动资产合计		7,382,922,169.64	7,171,173,687.85
资产总计		11,513,017,713.05	10,770,337,740.16
流动负债：			
短期借款		1,029,554,000.00	1,284,595,899.27
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		119,043,989.60	305,126,520.63
应付账款		1,987,485,791.75	1,685,045,724.15
预收款项			
合同负债		79,526,330.77	48,329,916.43
应付职工薪酬		11,958,199.57	10,381,856.50
应交税费		2,908,128.00	3,394,065.73
其他应付款		26,080,041.15	31,708,702.29
其中：应付利息		6,015,417.51	8,509,257.00
应付股利		1,488,050.41	1,488,481.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,250,595,002.97	891,694,602.04
其他流动负债		24,891,825.46	24,785,600.57
流动负债合计		4,532,043,309.27	4,285,062,887.61
非流动负债：			
长期借款		3,074,981,120.27	2,521,950,786.45
应付债券		72,194,180.31	71,459,221.10
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		127,159,513.70	253,198,208.21
长期应付款		57,069,948.94	34,872,415.95
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,472,850.76	1,601,622.76
递延收益		55,995,055.13	45,387,826.05
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,388,872,669.11	2,928,470,080.52
负债合计		7,920,915,978.38	7,213,532,968.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		710,512,443.00	710,509,667.00
其他权益工具		12,787,093.29	12,790,530.68
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,768,136,983.49	1,768,117,322.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,373,553.52	145,461,633.52
未分配利润		955,291,661.37	919,925,618.73
所有者权益（或股东权益）合计		3,592,101,734.67	3,556,804,772.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,513,017,713.05	10,770,337,740.16

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2023 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,282,161,162.18	1,447,792,302.36
其中：营业收入	七、61	1,282,161,162.18	1,447,792,302.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,268,201,569.19	1,413,889,264.76
其中：营业成本	七、61	855,962,663.17	1,038,003,603.40
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	2,458,986.60	2,375,106.22
销售费用	七、63	121,594,187.96	96,115,490.58
管理费用	七、64	191,026,127.44	217,411,368.48
研发费用			
财务费用	七、66	97,159,604.02	59,983,696.08
其中：利息费用	七、66	106,647,028.96	60,693,900.69
利息收入	七、66	10,806,655.13	1,537,795.08

加：其他收益	七、67	1,400,987.28	3,988,357.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,536,596.67	1,309,444.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,808,381.19	-8,151,532.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	150,713.56	-461,659.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,239,509.31	30,587,646.76
加：营业外收入	七、74	1,259,830.25	2,024,747.07
减：营业外支出	七、75	929,387.31	1,839,656.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,569,952.25	30,772,737.25
减：所得税费用	七、76	399,992.16	836,619.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,169,960.09	29,936,118.04
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,169,960.09	29,936,118.04
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）		20,106,200.66	31,529,043.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,936,240.57	-1,592,925.21
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		18,169,960.09	29,936,118.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,106,200.66	31,529,043.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,936,240.57	-1,592,925.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.028	0.044
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.028	0.044

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,102,468,583.11	1,118,959,306.27
减：营业成本	十七、4	722,328,307.91	774,493,303.76
税金及附加		1,535,132.98	1,527,134.21
销售费用		106,719,191.89	80,106,935.77
管理费用		149,622,229.64	177,137,929.84
研发费用			
财务费用		95,062,609.57	55,713,991.40
其中：利息费用		106,463,549.54	59,938,621.68
利息收入		12,254,247.91	4,861,881.41
加：其他收益		1,260,909.86	3,266,843.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,491,628.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,540,793.80	-14,436,375.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-461,659.44

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,494,442.89	18,348,820.78
加：营业外收入		1,096,037.82	1,611,609.67
减：营业外支出		431,718.07	1,155,264.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,158,762.64	18,805,166.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,158,762.64	18,805,166.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,158,762.64	18,805,166.29
（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		36,158,762.64	18,805,166.29
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：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2023 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		973,809,893.71	979,404,852.47
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		989,878.29	37,939,789.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	51,828,799.59	23,451,607.36
经营活动现金流入小计		1,026,628,571.59	1,040,796,249.44
购买商品、接受劳务支付的现金		413,106,459.93	576,486,201.26
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		349,544,788.52	340,779,901.86
支付的各项税费		9,230,053.71	6,878,326.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	56,516,844.35	71,254,601.87
经营活动现金流出小计		828,398,146.51	995,399,031.49
经营活动产生的现金流量净额		198,230,425.08	45,397,217.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,735,250.00	18,700,822.00
取得投资收益收到的现金			716,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,735,250.00	19,417,488.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		640,767,179.94	507,441,082.24
投资支付的现金		8,500,000.00	18,500,000.00
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		649,267,179.94	525,941,082.24
投资活动产生的现金流量净额		-588,531,929.94	-506,523,593.56
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		1,790,784,272.50	1,608,445,899.27
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,790,784,272.50	1,708,445,899.27
偿还债务支付的现金		1,160,640,399.27	880,223,582.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,513,666.28	77,898,913.91

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	85,682,645.91	73,337,240.53
筹资活动现金流出小计		1,372,836,711.46	1,031,459,737.27
筹资活动产生的现金流量净额		417,947,561.04	676,986,162.00
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		27,646,056.18	215,859,786.39
加：期初现金及现金等价物余额		445,751,362.60	441,373,853.85
六、期末现金及现金等价物余额		473,397,418.78	657,233,640.24

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		801,811,483.45	680,862,027.35
收到的税费返还		975,920.13	35,094,673.09
收到其他与经营活动有关的现金		34,633,593.05	8,752,056.09
经营活动现金流入小计		837,420,996.63	724,708,756.53
购买商品、接受劳务支付的现金		342,567,794.10	368,205,101.66
支付给职工及为职工支付的现金		291,308,063.02	280,159,364.07
支付的各项税费		3,022,642.98	1,659,904.65
支付其他与经营活动有关的现金		49,181,109.36	65,037,343.45
经营活动现金流出小计		686,079,609.46	715,061,713.83
经营活动产生的现金流量净额		151,341,387.17	9,647,042.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,854,250.00	-
取得投资收益收到的现金			500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		51,854,250.00	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		532,571,141.03	468,837,150.11
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		532,571,141.03	468,837,150.11
投资活动产生的现金流量净额		-480,716,891.03	-468,337,150.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

2023 年半年度报告

取得借款收到的现金	1,790,784,272.50	1,608,445,899.27
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,790,784,272.50	1,708,445,899.27
偿还债务支付的现金	1,160,640,399.27	880,223,582.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,513,666.28	77,706,115.24
支付其他与筹资活动有关的现金	85,616,645.91	72,853,502.58
筹资活动现金流出小计	1,372,770,711.46	1,030,783,200.65
筹资活动产生的现金流量净额	418,013,561.04	677,662,698.62
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	88,638,057.18	218,972,591.21
加：期初现金及现金等价物余额	273,793,996.18	300,083,908.90
六、期末现金及现金等价物余额	362,432,053.36	519,056,500.11

公司负责人：




6101130207618

主管会计工作负责人：



明晓菜

会计机构负责人：



胡波

2023 年半年度报告

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	710,509,667.00			12,790,530.68	1,789,850,812.79		-3,200,000.00		145,461,633.52		1,136,974,072.46		3,792,386,716.45	17,750,507.42	3,810,137,223.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	710,509,667.00			12,790,530.68	1,789,850,812.79		-3,200,000.00		145,461,633.52		1,136,974,072.46		3,792,386,716.45	17,750,507.42	3,810,137,223.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,776.00			-3,437.39	19,661.39				-88,080.00		19,313,480.66		19,244,400.66	-1,936,240.57	17,308,160.09
（一）综合收益总额											20,106,200.66		20,106,200.66	-1,936,240.57	18,169,960.09
（二）所有者投入和减少资本	2,776.00			-3,437.39	19,661.39								19,000.00		19,000.00
1.所有者投入的普通股	2,776.00				19,661.39								22,437.39		22,437.39
2.其他权益工具持有者投入资本				-3,437.39									-3,437.39		-3,437.39
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
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															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转									-88,080.00		-792,720.00		-880,800.00		-880,800.00
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益									-88,080.00		-792,720.00		-880,800.00		-880,800.00
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	710,512,443.00			12,787,093.29	1,789,870,474.18		-3,200,000.00		145,373,553.52		1,156,287,553.12		3,811,631,117.11	15,814,266.85	3,827,445,383.96

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	710,486,363.00			12,819,477.14	1,789,685,170.33				141,191,077.80		1,128,898,271.64		3,783,080,359.91	33,096,370.82	3,816,176,730.73
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	710,486,363.00			12,819,477.14	1,789,685,170.33				141,191,077.80		1,128,898,271.64		3,783,080,359.91	33,096,370.82	3,816,176,730.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,168.00			-21,348.01	122,180.01						1,128,898,271.64		3,783,080,359.91	33,096,370.82	3,816,176,730.73
（一）综合收益总额											31,529,043.25		31,647,043.25	-1,592,925.21	30,054,118.04
（二）所有者投入和减少资本	17,168.00			-21,348.01	122,180.01						31,529,043.25		31,529,043.25	-1,592,925.21	29,936,118.04
1.所有者投入的普通股	17,168.00				122,180.01								118,000.00		118,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													139,348.01		139,348.01
3.股份支付计入所有者权益的金额				-21,348.01									-21,348.01		-21,348.01
4.其他															
（三）利润分配															
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															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	710,503,531.00			12,798,129.13	1,789,807,350.34				141,191,077.80		1,160,427,314.89		3,814,727,403.16	31,503,445.61	3,846,230,848.77

公司负责人：

强王
61011302076

主管会计工作负责人：

胡晓
胡晓

会计机构负责人：

胡波
胡波

2023 年半年度报告

母公司所有者权益变动表

2023 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	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	710,509,667.00			12,790,530.68	1,768,117,322.10				145,461,633.52	919,925,618.73	3,556,804,772.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	710,509,667.00			12,790,530.68	1,768,117,322.10				145,461,633.52	919,925,618.73	3,556,804,772.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,776.00			-3,437.39	19,661.39				-88,080.00	35,366,042.64	35,296,962.64
（一）综合收益总额										36,158,762.64	36,158,762.64
（二）所有者投入和减少资本	2,776.00			-3,437.39	19,661.39						19,000.00
1. 所有者投入的普通股	2,776.00				19,661.39						22,437.39
2. 其他权益工具持有者投入资本				-3,437.39							-3,437.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转									-88,080.00	-792,720.00	-880,800.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益									-88,080.00	-792,720.00	-880,800.00
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	710,512,443.00			12,787,093.29	1,768,136,983.49				145,373,553.52	955,291,661.37	3,592,101,734.67

2023 年半年度报告

项目	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	710,486,363.00			12,819,477.14	1,767,951,679.64				141,191,077.80	902,805,731.91	3,535,254,329.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	710,486,363.00			12,819,477.14	1,767,951,679.64				141,191,077.80	902,805,731.91	3,535,254,329.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,168.00			-21,348.01	122,180.01					18,805,166.29	18,923,166.29
（一）综合收益总额										18,805,166.29	18,923,166.29
（二）所有者投入和减少资本	17,168.00			-21,348.01	122,180.01					18,805,166.29	18,805,166.29
1. 所有者投入的普通股	17,168.00				122,180.01						118,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-21,348.01							139,348.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-21,348.01
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	710,503,531.00			12,798,129.13	1,768,073,859.65				141,191,077.80	921,610,898.20	3,554,177,495.78

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”，在包括子公司时统称“本集团”）的前身是黄河机电股份有限公司，1992年4月经西安市经济体制改革委员会“市体改字[1992]028号”文批准，将国营黄河机器制造厂（以下简称“黄河厂”）整体改组，黄河厂的经营性净资产33,168.43万元折为国有法人股33,168.43万股，同时，中国人民银行西安市分行批准本公司募集14,000万股普通股。1992年12月，经西安市体改委[1992]077号文批准，本公司的军品、民品资产分立，继续保留黄河厂的企业法人地位经营军品资产，本公司经营民品资产，黄河厂代表国家持有本公司16,913.42万股的国有法人股，至此，本公司的总股本变为30,913.42万股。1993年10月，经西安市国资局国资企发（1993）199号文批准，本公司将全部股本按4:1的比例缩减为7,728.36万股，余额部分23,185.06万元转为资本公积。1994年2月24日，本公司社会公众股（不含内部职工股）2,842万股在上海证券交易所上市，股票代码600831。1994年8月24日，本公司内部职工股247.69万股上市。

2001年8月16日，黄河厂与陕西省广播电视信息网络有限责任公司（以下简称“陕广电”，2011年11月更名为陕西广电网络产业集团有限公司，简称“产业集团”，2014年11月21日更名为陕西广播电视集团有限公司，简称“广电集团”，2020年9月29日更名为陕西广电融媒体集团有限公司，简称“广电融媒体集团”）签订《关于黄河机电股份有限公司国有法人股权划转协议书》，黄河厂将其持有的本公司国有法人股56,756,217股（占总股本的51%）无偿划转给陕广电持有；2001年12月26日，本公司在西安市工商行政管理局办理公司变更登记，本公司名称变更为陕西广电网络传媒股份有限公司，2002年8月19日，股权划转事宜全部办理完毕，陕广电成为本公司第一大股东。本公司控股股东为陕广电，实际控制人为陕西省新闻出版广电局（2014年2月原陕西省广播电影电视局与陕西省新闻出版局合并组建）。2010年5月18日公司2009年年度股东大会审议通过《关于提请股东大会授权董事会变更公司名称的议案》，经西安市工商行政管理局核准，公司名称变更为陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司，并于2011年3月16日完成变更登记。

本公司经1994年10月20日、2003年6月24日、2004年6月9日实施利润分配方案及资本公积转增股本方案后，股本变更为13,465.89万股；2006年1月17日，本公司实施利润分配方案暨股权分置方案后，股本变更为14,057.22万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]154号文核准，本公司于2006年12月27日以每股发行价格12.98元向特定对象非公开发行了面值为1元的股票6,780.00万股，募集资金净额863,904,000.00元，其中股本67,800,000.00元、资本公积796,104,000.00元。本次非公开发行股票募集资金已经西安希格玛有限责任会计师事务所审验，并出具希会验字（2006）186号验资报告。2007年1月17日，本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，股本变更为20,837.22万股。

本公司经2008年6月6日、2009年5月15日、2010年6月8日实施资本公积转增股本方案后，股本变更为563,438,537股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]830号文核准，本公司于2017年8月25日以每股发行价格18.18元向特定对象非公开发行了面值为1元的股票41,529,152股，募集资金净额738,680,593.28元，其中股本41,529,152.00元、资本公积697,151,441.28元。本次非公开发行股票募集资金已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具希会验字（2017）93号验资报告。2017年8月31日，本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记手续，股本变更为604,967,689股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]41号《关于核准陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2018年6月27日向社会公开发行800万张可转换公司债券，每张面值100元人民币，发行总额8亿元，并于2018年7月24日在上海证券交易所挂牌交易，截至2023年6月30日累计转股105,544,754股，股本变更为710,512,443股。

公司注册资本：710,486,363.00元；

统一社会信用代码：91610131220601086E；

注册地址：西安曲江新区曲江行政商务区曲江首座大厦14-16、18-19、22-24层；

经营范围：许可经营项目：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行，第一类基础电信业务中的因特网数据传送业务、IP电话业务，第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务、呼叫中心业务、信息服务业务，广播电视节目收转、传送，境内卫星电视接收设施的工程施工、配套供应、售后服务维修，食品销售，第一类增值电信业务（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）；一般经营项目：广播电视信息网络的建设、开发、经营管理和维护，广播电视网络信息服务、咨询，有线广播电视分配网的设计与施工，计算机信息系统集成工程、网络工程、安防工程、楼宇智能化工程、通信工程的设计、集成实施、运行维护等技术服务、技术转让，计算机软件开发及销售，信息技术咨询服务，家用电器、电子产品、通讯设备、建筑材料、百货的销售，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，房地产开发，承办体育比赛、承办文艺演出及会展。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月24日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团2023年1-6月纳入合并范围的子公司共25户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

截止2023年6月30日，本集团合并财务报表范围内子公司明细简称如下：

序号	子公司名称
1	宝鸡广电网络传媒有限责任公司（以下简称“宝鸡广电”）
2	陕西广电丝路影视文化传播有限公司（以下简称“丝路影视”）
3	陕西国联数字信息技术有限公司（以下简称“国联公司”）
4	延安广通广电信息网络技术开发有限责任公司（以下简称“延安广通”）
5	陕西广电广通博达信息技术有限公司（以下简称“广通博达”）
6	陕西广电网络新媒体技术有限公司（以下简称“新媒体技术”）
7	陕西广电华一互动传媒有限公司（以下简称“华一传媒”）
8	陕西广电金马传媒有限责任公司（以下简称“金马传媒”）
9	陕西广电通付电子商务有限公司（以下简称“广电通付”）
10	宝鸡市新大商贸有限公司（以下简称“宝鸡新大”）
11	陕西华源影视传播有限公司（以下简称“华源影视”）
12	陕西三砥文化传播有限公司（以下简称“三砥公司”）
13	陕西广电华通投资控股有限公司（以下简称“华通控股”）
14	陕西省广电同方数字电视有限责任公司（以下简称“广电同方”）
15	陕西西咸新区广电网络传媒有限公司（以下简称“西咸广电”）
16	陕西广电金服小额贷款有限公司（以下简称“广电小贷”）
17	陕西云联电子科技有限公司（以下简称“云联电子”）
18	陕西广电大健康产业有限公司（以下简称“广电大健康”）
19	陕西省社区信息管理服务有限公司（以下简称“社区信息公司”）
20	陕西广电云服务有限公司（以下简称“云服务公司”）

序号	子公司名称
21	陕西广电智慧社区服务运营管理有限责任公司（以下简称“智慧社区公司”）
22	陕西省视频大数据建设运营有限公司（以下简称“视频大数据公司”）
23	陕西广电智慧社区云旅科技有限公司（以下简称“智慧云旅”）
24	陕西广电眼界视觉文创科技有限公司（以下简称“广电眼界”）
25	宝鸡市视频大数据运营有限责任公司（以下简称“宝鸡视频大数据公司”）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7. 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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础

的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。此类金融资产列示为其他权益工具投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

（2）金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本集团对由收入准则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），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见五、11 应收票据、五、12 应收账款、五、16 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，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。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且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；
- ③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(4) 金融负债的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

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情况

(5) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

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

银行承兑汇票：承兑人为信用等级较高商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。

商业承兑汇票：本集团各业务板块根据各自客户的信用情况、历史拒付、收款等实际情况，判断商业承兑的信用风险等级。承兑人为商事主体且本集团判断信用等级一般的承兑人开出的商业承兑汇票，本集团参照应收账款确定预期信用损失率计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项(无论是否包含重大融资成分)，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

组合名称	组合内容
应收账款-政府部门及非营利组织组合	本组合以应收政府部门及非营利组织的账龄作为信用风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-企业单位及个人组合	本组合以应收企业单位及个人的账龄作为信用风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本集团应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入当期损益的应收票据和应收账款等。本集团各业务板块各会计主体根据各自的现金流状况，应收款项的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收票据本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收票据分类为应收款项融资，以公允价值计量。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

对于其他应收款，本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，计提方法与应收账款组合相同。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本集团各类存货的发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。按照不同类别的存货分为以下几种情况：

①持有产成品、商品等直接用于出售的商品存货。可变现净值为预计售价减去估计的销售费用和相关税费；在不存在销售合同的情形下预计的售价采用产品或商品的市场价格；

②持有用于出售的材料等。可变现净值为材料的市场价格减去估计的销售费用和相关税费；

③为日常经营而持有的原材料。可变现净值为存货的估计售价。

(4) 存货预计售价的确定

①对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。对于为执行销售合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价格作为可变现净值的计算基础；

②没有销售合同约定的存货，或持有存货的数量多于销售合同订购数量，以产成品或商品市场销售价格作为计算基础；

③持有存货的数量少于销售合同订购数量，实际持有与该销售合同相关的存货应以销售合同所规定的价格作为计算基础；如果该合同为亏损合同，按照《企业会计准则第13号—或有事项》的相关规定处理。

(5) 计提存货跌价准备的方法

①公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；

②与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；

③对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(6) 存货跌价准备的计提原则

公司每年年度终了，对存货进行全面清查。当存在下列情况之一时，按可变现净值低于存货账面成本的差额提取存货跌价准备：

①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

③因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④因商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤其它足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

对于已霉烂变质的存货，已过期且无转让价值的存货，生产中已不需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，确定存货的可变现净值为零。

(7) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(8) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见本附注“五、10、（2）金融工具的减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

债权投资项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

(1) 债权投资预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
债权投资组合	根据借款人的还款能力、贷款本息的偿还情况，抵押、质押物的合理价值、担保人的实际担保能力分类

本公司在每个资产负债表日评估相关债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该债权投资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债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该债权投资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债权投资未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在前一会计期间已经按照相当于债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该债权投资已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该债权投资的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款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长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款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长期应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

信用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。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在上一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

(1) 共同控制、重要影响的判断标准

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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2) 投资成本的确定**①同一控制下企业合并形成的长期股权投资**

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

a. 以支付现金方式取得，按实际支付的购买价款（包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出）确认初始投资成本。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值确认初始投资成本。

④取得长期股权投资的实际支付价款或对价中，如包含已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不计入长期股权投资初始成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

22. 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、已出租的建筑物等。

①投资性房地产计量模式

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

②折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(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
房屋建筑物	平均年限法	5-45	0-5%	19.00%-2.11%
传输线路	平均年限法	10-29	0-5%	9.50%-3.28%
设备	平均年限法	4-22	0-5%	23.75%-4.32%
办公家具	平均年限法	4-8	0-5%	23.75%-11.88%
其他	平均年限法	4-10	0-5%	23.75%-9.50%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、传输线路、设备、办公家具及其他。折旧方法采用年限平均法，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“五、30 长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐适用 ☒不适用

24. 在建工程

☒适用 ☐不适用

(1) 初始计量

在建工程按实际发生的成本计量，自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本，在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态可从以下几个方面判断：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

②所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；

③继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生，所购、建固定资产试运行过程中结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、30 长期资产减值”。

25. 借款费用

☒适用 ☐不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

(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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 使用权资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③本公司发生的初始直接费用；④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，土地使用权、软件使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	土地使用权期限
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司无形资产的减值按照《企业会计准则第8号—资产减值》处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行

折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的长期待摊费用主要是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的分配网改造支出等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本集团对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况

的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

收入具体确认时点及计量方法

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，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，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司主要业务收入确认和计量的具体方法

①基础收视收入：有线电视、数字电视维护费及增值业务（节目包、互动点播业务）收入：按当期已实际收取以上业务的收入金额，根据服务期间按权责发生制计入当期收入，不归属于当期的列入合同负债；

②个人宽带、集团专网及专线收入：个人宽带业务：按当期已实际收取以上业务的收入金额，根据服务期间按权责发生制计入当期收入，不归属于当期的列入合同负债。集团专网及专线收入：根据合同约定，在提供服务期内根据其服务归属期确认为当期收入；

③卫星落地费收入：根据合同约定，在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期卫星落地收入；

④安装工料费收入：安装工料费收入系公司对有线电视、数字电视安装用户收取的入户工本材料费，主要分为普通家庭入网用户以及新建小区或集团单位入网用户。普通家庭入网用户：收到工材费及安装完成当期确认工材费收入；新建小区或集团单位入网用户：按照完工进度以及验收证书确认收入；

⑤工程施工项目收入：对于工程施工项目如不满足在某一时段内履行履约义务的，本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；满足某一时段履约进度根据所转让商品的性质采用产出法或投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；

⑥商品销售或服务收入：本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，若服务属于在某一时段内履行履约义务，则在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

☐适用 ☒不适用

40. 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与非货币性资产。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，是指企业取得的、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理，难以区分的，应当整体归类为收益相关的政府补助。

(2) 确认条件

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理方法

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、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单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为已租入的设备和房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

①经营租赁

本集团采用将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）非货币性资产交易

对于非货币性资产交换，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量，本公司以公允价值为基础进行计量：以换出资产的公允价值（除非换入资产的公允价值更加可靠）和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量成本，在换出资产终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。如果不满足以公允价值为基础计量的条件（即，交换不具有商业实质，或者换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量），本公司以账面价值为基础计量：以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，在换出资产终止确认时不确认损益。

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

（2）债务重组

本集团作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量（详见附注“五、10 金融工具”），初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时，本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，本公司计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权。

本集团作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

（3）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(4) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“五、17 持有待售资产”相关描述。

(5) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44. 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). 2023 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

45. 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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加及地方教育附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%、2%

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（%）
华源影视	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
华通控股	15%
华一传媒	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
新媒体技术	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
广电通付	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
宝鸡新大	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
三砥公司	15%
广电大健康	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
云联电子	15%
社区信息公司	15%
云服务公司	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
视频大数据公司	15%
宝鸡视频大数据公司	15%
智慧云旅	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%
广电眼界	小微企业应纳税所得额减半，税率 20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据财税[2019]16 号《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》的规定：“经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。”本公司及宝鸡广电、丝路影视、西咸广电、国联公司 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日可继续享受企业所得税免税政策。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2019]17 号《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。

（3）根据财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，社区信息公司享受“提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税”税收优惠政策。

（4）根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）华通控股、三砥公司、云联电子、社区信息公司、视频大数据公司、宝鸡视频大数据公司为设在西部地区的鼓励类产业企业，享受自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(5) 根据财税[2019]13 号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知,为贯彻落实党中央、国务院决策部署,进一步支持小微企业发展,现就实施小微企业普惠性税收减免政策有关事项通知如下:一、对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司华源影视、华一传媒、新媒体技术、广电通付、宝鸡新大、广电大健康、云服务公司、智慧云旅、广电眼界本年度享受此优惠。

(6) 根据财税[2001]121 号《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》宝鸡新大适用“饲料产品免征增值税”的税收优惠政策。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,上年年末指 2022 年 12 月 31 日,期初指 2023 年 1 月 1 日,期末指 2023 年 6 月 30 日,本期指 2023 年 1-6 月,上期指 2022 年 1-6 月。

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	139,768.35	126,039.57
银行存款	473,296,214.40	444,389,373.80
其他货币资金	33,298,488.93	76,311,423.12
合计	506,734,471.68	520,826,836.49
其中:存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	33,337,052.90	75,075,473.89

其他说明:

(1) 于 2023 年 6 月 30 日,本公司银行存款存在诉讼冻结资金 38,563.97 元。

(2) 于 2023 年 6 月 30 日,本公司其他货币资金期末余额中受限货币资金 33,298,488.93 元,其中:票据保证金 33,243,988.93 元;共管账户资金 54,500.00 元。

2、交易性金融资产

☐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	5,499,333.00	3,516,000.00
商业承兑票据		

合计	5,499,333.00	3,516,000.00
----	--------------	--------------

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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(%)	
按组合计提坏账准备	5,499,333.00	100.00			5,499,333.00	3,516,000.00	100.00			3,516,000.00
其中：										
银行承兑票据	5,499,333.00	100.00			5,499,333.00	3,516,000.00	100.00			3,516,000.00
商业承兑票据										
合计	5,499,333.00	100.00		/	5,499,333.00	3,516,000.00	100.00		/	3,516,000.00

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑票据	5,499,333.00		
商业承兑票据			
合计	5,499,333.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,997,889,003.60
1 年以内小计	1,997,889,003.60
1 至 2 年	649,545,618.27
2 至 3 年	182,309,655.84
3 年以上	
3 至 4 年	89,789,641.10
4 至 5 年	43,885,488.40
5 年以上	44,037,864.35
合计	3,007,457,271.56

(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	72,334,256.28	2.41	63,102,197.29	87.24	9,232,058.99	72,651,003.73	2.73	62,884,244.74	86.56	9,766,758.99
按组合计提坏账准备	2,935,123,015.28	97.59	215,849,735.58	7.35	2,719,273,279.70	2,589,269,833.75	97.27	217,899,053.16	8.42	2,371,370,780.59
其中：政府部门及非营利组织组合	1,725,273,145.18	57.36	101,192,555.98	5.87	1,652,901,318.40	1,606,845,122.06	60.36	104,050,529.21	6.48	1,502,794,592.85
企业单位及个人组合	1,209,849,870.10	40.23	114,657,179.60	9.48	1,066,371,961.30	982,424,711.69	36.91	113,848,523.95	11.59	868,576,187.74
合计	3,007,457,271.56	100.00	278,951,932.87	9.28	2,728,505,338.69	2,661,920,837.48	100.00	280,783,297.90	10.55	2,381,137,539.58

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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 (%)	计提理由
陕西汇通达网络科技有限公司	15,636,780.00	11,727,585.00	75.00	预计无法全额收回
西安祥智达网络科技有限公司	14,798,141.57	11,098,606.20	75.00	预计无法全额收回
西安乘祥科技有限公司	8,097,414.47	6,474,085.85	79.95	预计无法全额收回
渭南市大荔县扶贫开发局	6,652,940.00	6,652,940.00	100.00	预计无法收回
西安云瑞电子科技有限公司	4,417,605.08	4,417,605.08	100.00	预计无法收回
渭南市富平县扶贫开发办公室	2,675,910.00	2,675,910.00	100.00	预计无法收回
白水农业综合(扶贫)开发办公室	2,406,680.00	2,406,680.00	100.00	预计无法收回
陕西顺秦科工贸有限公司	1,874,561.50	1,874,561.50	100.00	预计无法收回
榆林市横山区扶贫开发办公室	1,795,280.00	1,795,280.00	100.00	预计无法收回
宝鸡市荣威商贸有限责任公司	1,781,796.57	1,781,796.57	100.00	预计无法收回
西安航天恒星科技实业(集团)有限公司	1,707,500.00	1,707,500.00	100.00	预计无法收回
扶风秋林牧业农民专业合作社	1,320,217.20	1,320,217.20	100.00	预计无法收回
汉中市南郑县扶贫办	1,299,140.00	1,299,140.00	100.00	预计无法收回
渭南市蒲城县扶贫开发办公室	990,840.00	990,840.00	100.00	预计无法收回

陕西豪庭电子有限责任公司	857,664.70	857,664.70	100.00	公司已注销
泾阳同远网络科技有限公司	769,478.40	769,478.40	100.00	预计无法收回
西安市临潼区扶贫开发办公室	766,880.00	766,880.00	100.00	预计无法收回
南京贵隆文化交流有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00	公司已注销
中国神华煤制油化工有限公司榆林化工分公司	727,319.00	727,319.00	100.00	预计无法收回
陕西省安康市汉滨区扶贫局	604,800.00	604,800.00	100.00	预计无法收回
西安国泰创新信息技术有限公司	470,000.00	470,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,933,307.79	1,933,307.79	100.00	预计无法收回
合计	72,334,256.28	63,102,197.29	87.24	

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提	2,935,123,015.28	215,849,735.58	7.35
其中：政府部门及非营利组织组合	1,725,273,145.18	101,192,555.98	5.82
企业单位及个人组合	1,209,849,870.10	114,657,179.60	9.64
合计	2,935,123,015.28	215,849,735.58	7.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐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	
按单项计提坏账准备	62,884,244.74	217,952.55				63,102,197.29
按组合计提坏账准备	217,899,053.16	-2,049,317.58				215,849,735.58
合计	280,783,297.90	-1,831,365.03				278,951,932.87

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
靖边县行政审批服务局	50,619,750.94	1.68	1,722,999.61
铜川市公安局	48,053,074.74	1.60	4,720,066.46
陕西建工第六建设集团有限公司	47,340,000.00	1.57	1,420,200.00
陕西广告产业园置业有限公司	35,003,957.37	1.16	1,050,118.72
彬州市教育局	33,047,183.86	1.10	1,130,226.22
合计	214,063,966.91	7.11	10,043,611.01

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	119,177,752.08	58.85	52,423,634.42	35.48
1 至 2 年	44,052,364.78	21.76	55,005,761.54	37.23
2 至 3 年	20,587,927.77	10.17	20,998,439.85	14.21
3 年以上	18,669,521.69	9.22	19,331,631.02	13.08
减：坏账准备	3,918,838.25		3,918,838.25	
合计	198,568,728.07	—	143,840,628.58	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	未结算原因
西安环太科技发展有限公司	非关联方	2,100,752.10	1.04	尚未履行完的合同义务
深圳市爱施德股份有限公司	非关联方	1,903,122.06	0.94	尚未履行完的合同义务
宝鸡市育才房地产开发有限公司	非关联方	1,701,262.00	0.84	尚未履行完的合同义务
深圳博亚通供应链管理有限公司	非关联方	1,405,774.72	0.69	尚未履行完的合同义务
深圳市茁壮网络股份有限公司	非关联方	1,168,837.00	0.58	尚未履行完的合同义务
合计		8,279,747.88	4.09	

(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	占预付账款期末余额的比例（%）
榆林智能安防技术有限公司	7,337,802.10	3.62
陕西诚路科兴信息工程有限公司	7,157,468.74	3.54
国网陕西省电力有限公司	4,767,009.45	2.35
西安旭阳电子科技有限公司	4,585,779.00	2.27
陕西惠凯鑫信息技术有限公司	3,184,652.57	1.57
合计	27,032,711.86	13.35

其他说明

□适用 √不适用

8、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	92,091,718.89	47,220,980.60
合计	92,091,718.89	47,220,980.60

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	59,803,513.06
1 年以内小计	59,803,513.06
1 至 2 年	15,048,669.92
2 至 3 年	24,550,531.45
3 年以上	
3 至 4 年	2,395,053.15
4 至 5 年	5,228,457.33
5 年以上	21,595,478.32
合计	128,621,703.23

(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
职工备用金	11,792,972.92	12,921,686.09
保证金及押金	21,491,365.08	28,359,863.55
企业间往来	95,337,365.23	42,011,398.27
合计	128,621,703.23	83,292,947.91

(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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,514,790.72		13,557,176.59	36,071,967.31
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	458,017.03			458,017.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	22,972,807.75		13,557,176.59	36,529,984.34

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	
职工备用金	675,443.72	41,849.97				717,293.69
保证金及押金	1,576,035.35	97,649.93				1,673,685.28
企业间往来	33,820,488.24	318,517.13				34,139,005.37
合计	36,071,967.31	458,017.03				36,529,984.34

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

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
联通数字科技有限公司	往来款	28,904,250.00	1 年以内	22.47	867,127.50
中国电信集团投资有限公司	往来款	7,650,000.00	1 年以内	5.95	229,500.00
中国移动通信集团陕西有限公司	往来款	7,650,000.00	1 年以内	5.95	229,500.00
中电云数智科技有限公司	往来款	7,650,000.00	1 年以内	5.95	229,500.00
西安文鼎投资发展有限公司	押金	13,654.80	1 年以内	0.01	409.64
		607,142.23	1-2 年	0.47	30,357.11
		2,173,716.55	3-4 年	1.69	652,114.97
合计	/	54,648,763.58		42.49	2,238,509.22

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、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	92,168,689.69		92,168,689.69	97,589,006.76		97,589,006.76
在产品						
库存商品	51,139,469.67	474,927.87	50,664,541.80	43,036,326.04	474,927.87	42,561,398.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	12,849,504.71		12,849,504.71	3,888,088.83		3,888,088.83
合计	156,157,664.07	474,927.87	155,682,736.20	144,513,421.63	474,927.87	144,038,493.76

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√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
合同资产	37,216,671.75	2,143,946.60	35,072,725.15	40,815,564.69	2,294,660.16	38,520,904.53
减：计入其他非流动资产						
合计	37,216,671.75	2,143,946.60	35,072,725.15	40,815,564.69	2,294,660.16	38,520,904.53

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

□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	472,365,754.90	409,135,454.99
一年内到期的其他非流动资产		
合计	472,365,754.90	409,135,454.99

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐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		
以摊余成本计量的债权投资	113,780,889.70	117,225,195.60
应收账款收益权投资		3,000,000.00
预交税金	3,101,204.39	1,708,984.79
待抵扣进项税额	384,863,614.33	369,470,152.70
待认证进项税额	35,114,894.82	6,362,930.65
增值税留抵税额		
待处置抵账房屋	31,929,313.10	32,579,313.10
合计	568,789,916.34	530,346,576.84

其他说明：

(1) 以摊余成本计量的债权投资系子公司广电金服自“广电财富”平台原出借人处受让的债权 160,608,443.48 元以及计提的信用减值损失 51,896,998.23 元；出借陕西华秦永和投资管理有限公司 5,000,000.00 元及 69,444.45 元利息。2023 年 7 月，华秦永和已归还借款本金。

(2) 待处置抵账房屋 31,929,313.10 元系子公司广电金服债务人以房屋抵债形成的，其中商业 31 套、面积 2,934.45 平米，住宅 18 套、面积 2,501.03 平米。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**☐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**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**☐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

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							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	738,784,454.98	2,315,869.06	736,468,585.92	721,461,218.83	2,440,537.37	719,020,681.46	
分期收款提供劳务							
减：1年内到期的长期应收款	472,365,754.90		472,365,754.90	409,334,229.15	198,774.16	409,135,454.99	
合计	266,418,700.08	2,315,869.06	264,102,831.02	312,126,989.68	2,241,763.21	309,885,226.47	/

(2) 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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,440,537.37			2,440,537.37
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-124,668.31			-124,668.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,315,869.06			2,315,869.06

对本期发生损失准备变动的长期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

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业											
陕西华秦永和投资管理有限公司	1,314,227.02									1,314,227.02	
小计	1,314,227.02									1,314,227.02	
二、联营企业											
西安电视剧版权交易中心有限公司	37,694,371.51									37,694,371.51	
陕西广电鑫梦传媒科技有限责任公司	-111,612.93									-111,612.93	
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	1,202,381.23									1,202,381.23	
云上陕西科技运营有限公司	118,789,525.69		115,133,257.67	-3,656,268.02							
小计	157,574,665.50		115,133,257.67	-3,656,268.02						38,785,139.81	
合计	158,888,892.52		115,133,257.67	-3,656,268.02						40,099,366.83	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市茁壮网络技术有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
嘉影电视院线控股有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
西安市地下综合管廊投资管理有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中广投网络产业开发投资有限公司	2,048,873.00	2,048,873.00
陕西壹线影业有限公司		1,000,000.00
广联纵合（北京）教育科技有限公司	300,000.00	300,000.00
陕西省大数据集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
陕西大程洪泰企业管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
陕西丝路云启智能科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
汉中市产业扶贫投资开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
云上陕西科技运营有限公司	19,572,653.80	
合计	354,921,526.80	336,348,873.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□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
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		
权益工具投资	165,370,000.00	165,370,000.00
合计	165,370,000.00	165,370,000.00

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

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐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	5,602,389,816.20	5,238,980,460.62
固定资产清理		
合计	5,602,389,816.20	5,238,980,460.62

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	设备	传输线路	建筑物	办公家具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,252,046,869.77	4,535,775,216.59	1,019,470,733.21	14,150,070.01	276,899,630.64	11,098,342,520.22
2. 本期增加金额	78,482,870.48	154,978,037.74	133,569,928.40	506,313.42	239,077,547.55	606,614,697.59
（1）购置	57,442,271.76	25,066,167.73	128,632,668.12	489,778.77	93,552,128.96	305,183,015.34
（2）在建工程转入	21,040,598.72	129,911,870.01	4,937,260.28	16,534.65	145,525,418.59	301,431,682.25
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	5,330,529,740.25	4,690,753,254.33	1,153,040,661.61	14,656,383.43	515,977,178.19	11,704,957,217.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,797,969,083.83	1,704,341,877.25	291,361,067.55	8,879,427.23	56,810,603.74	5,859,362,059.60
2. 本期增加金额	118,084,266.63	100,110,055.77	15,496,403.73	462,812.60	9,051,803.28	243,205,342.01
（1）计提	118,084,266.63	100,110,055.77	15,496,403.73	462,812.60	9,051,803.28	243,205,342.01
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	3,916,053,350.46	1,804,451,933.02	306,857,471.28	9,342,239.83	65,862,407.02	6,102,567,401.61
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）处置或报废						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,414,476,389.79	2,886,301,321.31	846,183,190.33	5,314,143.60	450,114,771.17	5,602,389,816.20
2. 期初账面价值	1,454,077,785.94	2,831,433,339.34	728,109,665.66	5,270,642.78	220,089,026.90	5,238,980,460.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,717,783.90
传输线路及设备	4,778,200.07
合计	34,495,983.97

(5). 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
西安分公司中登文景时代（9#—2—103）	871,735.35	房产证正在办理中
西安户县支公司办公楼项目	7,290,600.43	房产证正在办理中
马厂子商品房	64,404.28	资料不全，正在准备资料
雅荷花园	64,214.96	资料不全，正在准备资料
长武支公司办公楼项目（含修缮）2层18间、1265平方米 车站街44号	292,804.86	房产证正在办理中
咸阳分公司淳化办公楼	1,326,111.20	房产证正在办理中
临渭支公司辛市汇聚机房	283,887.38	房屋产权等待开发商统一办理
大荔支公司新建办公楼综合项目	976,908.22	房产证正在办理中
渭南华阴支公司华阴办公用房	1,806,417.61	房产证正在办理中
铜川分公司川口机房	326,926.15	房产证正在办理中
延安分公司虎头园小区33#楼办公楼	15,285,427.93	经济适用房，市政府统一办理， 房产证正在办理中
延川支公司机房房屋	1,648,477.84	开发商统一办理房产证，房产证 正在办理中
安塞支公司办公楼购置项目	2,269,105.70	因房屋多家单位使用，暂未协商 一致，暂不能办理房产证
榆林米脂支公司购办公楼项目	4,251,719.16	房产证正在办理中
府谷支公司多元化经营项目-府谷支公司	5,122,923.31	房地产公司整栋楼统一未办理 房产证
汉中分公司东建设巷汉中分公司办公楼购置项目	7,235,604.26	房产证正在办理中
汉中分公司东建设巷汉中分公司二楼互动机房工程项目	59,468.92	房产证正在办理中
镇巴支公司黎坝镇中心机房	17,106.16	房产证正在办理中
西乡支公司沙河镇机房	15,389.23	房产证正在办理中
镇坪支公司县城关镇建设路广电大厦	680,697.35	房产证正在办理中
镇坪支公司县城关镇建设路广电大厦	191,837.85	房产证正在办理中
山阳支公司北大街粮贸大厦5-7楼办公用房	1,023,973.85	因房屋多家单位使用，暂未协商 一致，暂不能办理房产证
长安支公司广电大厦办公楼	5,005,044.90	房产证正在办理中
宝鸡办公楼	16,726,722.60	房产证正在办理中
咸阳市秦都区陈阳寨机房	370,945.68	房产证正在办理中

合计	73,208,455.18	
----	---------------	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

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	536,984,623.99	615,713,219.40
工程物资		
合计	536,984,623.99	615,713,219.40

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
宽带网建设	172,947,204.82		172,947,204.82	227,865,695.73		227,865,695.73
网络改造工程	39,532,799.90		39,532,799.90	33,532,839.24		33,532,839.24
网络干线建设	53,096,818.31		53,096,818.31	60,466,932.79		60,466,932.79
网络专网建设	17,609,906.51		17,609,906.51	21,463,391.00		21,463,391.00
新建小区有线电视工程	40,552,570.92		40,552,570.92	51,626,571.11		51,626,571.11
机房安装工程	32,073,190.55		32,073,190.55	30,874,384.49		30,874,384.49
网络工程	134,251,437.27		134,251,437.27	156,947,621.23		156,947,621.23
办公楼工程	5,925,748.03		5,925,748.03	1,811,338.30		1,811,338.30
管道工程	8,833,819.77		8,833,819.77	1,992,798.90		1,992,798.90
其他	32,161,127.91		32,161,127.91	29,131,646.61		29,131,646.61
合计	536,984,623.99		536,984,623.99	615,713,219.40		615,713,219.40

(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
宽带网建设		227,865,695.73	62,462,588.36	81,262,911.76	36,118,167.51	172,947,204.82			85,428,565.78	9,865,294.25	10.06	自筹
网络改造工程		33,532,839.24	31,240,357.82	25,240,397.16		39,532,799.90			7,539,261.95	379,526.77	1.2	自筹
网络干线建设		60,466,932.79	8,071,956.68	13,041,240.61	2,400,830.55	53,096,818.31						自筹
网络专网建设		21,463,391.00	23,864,720.40	26,531,283.82	1,186,921.07	17,609,906.51						自筹

新建小区有线电视工程	51,626,571.11	6,104,903.58	17,178,903.77		40,552,570.92			40,570,554.41	917,398.54	6.0	自筹
机房安装工程	30,874,384.49	28,858,370.72	25,306,739.46	2,352,825.20	32,073,190.55						自筹
网络工程	156,947,621.23	39,229,908.90	61,926,012.86	80.00	134,251,437.27			29,978,922.88	3,938,402.92	10.06	自筹
办公楼工程	1,811,338.30	4,114,409.73			5,925,748.03						自筹
管道工程	1,992,798.90	13,306,142.68	6,465,121.81		8,833,819.77						自筹
其他	29,131,646.61	118,743,499.64	44,479,071.00	71,234,947.34	32,161,127.91						自筹
合计	615,713,219.40	335,996,858.51	301,431,682.25	113,293,771.67	536,984,623.99	/	/	163,517,305.03	15,100,622.49	/	/

其他说明：本期在建工程利息资本化为国开发展基金有限公司 2 亿元宽带乡村项目贷款、1 亿元中小城市基础网络完善项目专项贷款利息、8000 万元固定资产投资专项贷款，以及发行的可转换债券本期利息；在建工程其他减少，系支线减少工程、装修工程、专网改造等转入长期待摊费用、无形资产，以及集成代建项目转入营业成本。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 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

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	781,295,702.20	51,777,699.30	833,073,401.50
2. 本期增加金额	945,680.22		945,680.22
租入	945,680.22		945,680.22
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	782,241,382.42	51,777,699.30	834,019,081.72
二、累计折旧			
1. 期初余额	581,030,639.11	28,844,395.73	609,875,034.84
2. 本期增加金额	14,660,632.14	8,987,869.45	23,648,501.59
(1) 计提	14,660,632.14	8,987,869.45	23,648,501.59

(2) 转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	595,691,271.25	37,832,265.18	633,523,536.43
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	186,550,111.17	13,945,434.12	200,495,545.29
2. 期初账面价值	200,265,063.09	22,933,303.57	223,198,366.66

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	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	25,122,724.06			444,244,782.66	2,510,601.90	471,878,108.62
2. 本期增加金额	35,000.00			50,725,632.43	263,341.59	51,023,974.02
(1) 购置	35,000.00			50,725,632.43	263,341.59	51,023,974.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,157,724.06			494,970,415.09	2,773,943.49	522,902,082.64
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,809,204.76			179,373,152.58	621,140.16	186,803,497.50
2. 本期增加金额	701,334.80			20,257,901.41	109,267.65	21,068,503.86
(1) 计提	701,334.80			20,257,901.41	109,267.65	21,068,503.86
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,510,539.56			199,631,053.99	730,407.81	207,872,001.36
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	17,647,184.50			295,339,361.10	2,043,535.68	315,030,081.28
2. 期初账面价值	18,313,519.30			264,871,630.08	1,889,461.74	285,074,611.12

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**27、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	
党员申报系统软件升级开发		141,499.76				141,499.76
合计		141,499.76				141,499.76

28、商誉**(1). 商誉账面原值**☐适用 ☒不适用**(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**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**☐适用 ☒不适用**(5). 商誉减值测试的影响**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**29、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
数字电视分配网改造及专网改造支出	30,379,422.25	751,938.25	8,095,535.08		23,035,825.42
正常分配网改造	436,474.51	2,932,465.13	436,474.51		2,932,465.13
收购小片网购价	7,177.04		7,177.04		0.00
机房、办公用房装修	10,130,602.84	133,953.76	2,798,511.37		7,466,045.23
MMDS	957,818.80		550,000.02		407,818.78
其他	3,053,869.87		1,352,285.23		1,701,584.64
合计	44,965,365.31	3,818,357.14	13,239,983.25		35,543,739.20

30、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	4,937,298.13	740,594.72	9,843,862.87	679,837.44
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	4,106,872.47	616,030.87	4,106,872.47	616,030.87
合计	9,044,170.60	1,356,625.59	13,950,735.34	1,295,868.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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	371,295,199.09	358,444,651.14
可抵扣亏损	200,395,807.66	190,537,700.50
合计	571,691,006.75	548,982,351.64

(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
2023	18,480,478.70	23,604,525.45	
2024	84,362,634.08	84,362,634.08	
2025	20,242,549.31	20,242,549.31	
2026	23,600,571.95	23,600,571.95	
2027	38,727,419.71	38,727,419.71	
2028	14,982,153.91		
合计	200,395,807.66	190,537,700.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
预付土地购置款	23,629,500.00		23,629,500.00	23,629,500.00		23,629,500.00
谛杰广场房屋	5,388,750.00		5,388,750.00	5,388,750.00		5,388,750.00
合计	29,018,250.00		29,018,250.00	29,018,250.00		29,018,250.00

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,029,554,000.00	1,284,595,899.27
合计	1,029,554,000.00	1,284,595,899.27

(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

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	67,713,805.58	173,407,612.38
银行承兑汇票	52,380,184.02	136,279,325.25
合计	120,093,989.60	309,686,937.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
1 年以内	1,330,089,087.10	1,418,763,436.40
1-2 年	575,688,842.47	360,152,977.76
2-3 年	197,163,324.53	73,701,205.65
3 年以上	174,517,694.26	153,529,169.48
合计	2,277,458,948.36	2,006,146,789.29

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
高新兴科技集团股份有限公司	24,105,625.79	未结算
陕西天人建设工程有限公司	17,228,970.66	未结算
西安一格科技有限公司	9,398,633.57	未结算
北京中软国际信息技术有限公司	8,399,920.00	未结算
甘肃亚西通讯工程有限责任公司	8,182,767.81	未结算
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	7,946,944.49	未结算
中移建设有限公司陕西分公司	7,409,687.40	未结算
西安韵通网络科技有限公司	7,574,196.01	未结算
陕西金卫建建筑工程有限公司	5,449,541.28	未结算
陕西极众电子科技有限公司	5,068,434.26	未结算
合计	100,764,721.27	

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**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**☐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
工程合同相关的合同负债	17,302,624.29	11,052,891.52
收视费相关的合同负债	70,291,911.17	44,902,371.80
数据业务相关的合同负债	20,546,866.34	13,125,308.68
合计	108,141,401.80	69,080,572.00

(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

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	12,816,691.63	313,860,025.39	312,807,104.16	13,869,612.86
二、离职后福利-设定提存计划	2,796,469.50	67,081,954.29	67,400,265.60	2,478,158.19

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,613,161.13	380,941,979.68	380,207,369.76	16,347,771.05

(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	6,891,787.87	230,009,388.71	230,255,506.91	6,645,669.67
二、职工福利费	20,504.67	17,581,676.78	17,602,181.45	
三、社会保险费	529,137.44	27,487,358.37	27,795,006.91	221,488.90
其中：医疗保险费	461,406.72	25,742,696.94	26,059,936.34	144,167.32
工伤保险费	57,496.51	938,926.74	933,837.58	62,585.67
生育保险费	10,234.21	805,734.69	801,232.99	14,735.91
四、住房公积金	22,545.03	37,423,747.71	35,540,307.65	1,905,985.09
五、工会经费和职工教育经费	5,352,716.62	1,357,853.82	1,614,101.24	5,096,469.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,816,691.63	313,860,025.39	312,807,104.16	13,869,612.86

(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	960,981.57	63,379,917.69	63,403,055.65	937,843.61
2、失业保险费	97,319.75	2,061,194.07	1,996,032.90	162,480.92
3、企业年金缴费	1,738,168.18	1,640,842.53	2,001,177.05	1,377,833.66
合计	2,796,469.50	67,081,954.29	67,400,265.60	2,478,158.19

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	35,666,394.16	33,653,688.87
消费税		
营业税		
企业所得税	3,071,531.89	3,565,166.90
个人所得税	916,598.29	1,163,623.99
城市维护建设税	679,844.41	831,362.96
土地使用税	127,443.09	146,002.94
房产税	428,544.12	528,206.08
印花税	8,453.80	5,960.96
水利基金	405,601.70	443,412.34
教育费附加	337,166.71	580,945.89
文化事业基金	16,313.31	111,462.32
其他		61,744.44
合计	41,657,891.48	41,091,577.69

41、其他应付款

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
应付利息	6,015,417.51	8,505,060.80
应付股利	1,806,050.41	1,806,481.56
其他应付款	37,627,623.68	57,960,810.17
合计	45,449,091.60	68,272,352.53

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	6,015,417.51	8,505,060.80
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,015,417.51	8,505,060.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,806,050.41	1,806,481.56
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,806,050.41	1,806,481.56

其他应付款

(1). 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
质保金	8,637,381.03	435,289.00
个人社保	4,920,619.49	5,483,234.04
押金及保证金	12,466,725.12	9,409,473.35
往来款	8,243,311.59	37,103,927.91
其他	3,359,586.45	5,528,885.87
合计	37,627,623.68	57,960,810.17

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√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
陕西秦德诚商贸有限公司	2,235,202.43	未结算
西安海数多媒体技术有限公司	1,447,275.02	未结算
讯飞智元信息科技有限公司	1,367,300.00	未结算
西安环太科技发展有限公司	1,008,102.00	未结算
西安万捷达网络科技有限公司	700,000.00	未结算
湖州新隆龙丝绸印花有限公司	600,000.00	未结算
西安秦汉瑞达信息科技	578,000.00	未结算
陕西华秦永和投资管理有限公司	456,000.00	未结算
霍尔果斯希美影视传媒有限公司	428,807.00	未结算
合计	8,820,686.45	

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	1,132,418,538.68	800,263,100.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	21,813,572.69	41,496,661.95
1年内到期的租赁负债	99,091,351.70	52,829,160.76
合计	1,253,323,463.07	894,588,922.71

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	6,912,208.77	3,088,211.13
未终止确认的债权	157,871,000.18	157,871,000.18
合计	164,783,208.95	160,959,211.31

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	579,000,000.00	565,500,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,628,399,658.95	2,756,713,886.45
减：一年内到期的长期借款	1,132,418,538.68	800,263,100.00
合计	3,074,981,120.27	2,521,950,786.45

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额	借款条件	保证方或抵押内容
成都银行	2022年9月29日	2024年9月28日	5年期LPR+20基点	199,500,000.00		
国家发展开发基金有限公司	2016年7月18日	2028年7月17日	1.20%	154,000,000.00		
国家发展开发基金有限公司	2016年7月18日	2029年7月17日	1.20%	74,000,000.00		
国家开发银行	2020年11月27日	2035年11月26日	4.70%	200,000,000.00	信用	
国家开发银行	2021年11月2日	2035年11月26日	4.70%	9,500,000.00	质押	陕西省有限电视数字化整体转换项目全部有线电视基本收视费收费权
国家开发银行	2020年7月21日	2023年7月20日	基准利率为：1年期LPR利率。利差为：-25BP	68,443,200.00	质押	陕西省有限电视数字化整体转换项目全部有线电视基本收视费收费权
国家开发银行	2022年5月18日	2035年11月26日	4.70%	15,000,000.00	质押	铜川市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
国家开发银行	2022年12月1日	2035年11月26日	4.70%	6,000,000.00	质押	安康市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
国家开发银行	2022年1月17日	2035年11月26日	4.70%	30,500,000.00	信用	
国家开发银行	2022年5月30日	2023年11月27日	4.70%	31,000,000.00	质押	安康市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
国家开发银行	2022年7月26日	2035年11月26日	4.70%	50,000,000.00	质押	安康市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
国家开发银行	2023年1月10日	2035年11月26日	4.70%	9,000,000.00	质押	彬州市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
交通银行	2022年6月28日	2024年6月26日	1年期LPR基础上和《额度使用申请书》约定加（减）确定	100,000,000.00	质押	渭南市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
交通银行	2022年8月18日	2024年8月17日	1年期LPR基础上和《额度使用申请书》约定加（减）确定	120,000,000.00	质押	渭南市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
交通银行	2022年10月28日	2024年10月25日	1年期LPR基础上和《额度使用申请书》约定加（减）确定	121,500,000.00	质押	安康市公共安全视频监控建设联网应用项目建设
平安银行	2022年6月24日	2024年6月23日	1年期LPR+浮动点(BPS)	76,800,000.00	信用	
西安银行	2022年9月21日	2024年9月20日	1年期LPR-55基点	85,000,000.00	信用	
西安银行	2022年10月20日	2024年10月18日	1年期LPR-55基点	65,000,000.00	信用	
西安银行	2022年10月13日	2024年10月11日	1年期LPR-55基点	18,000,000.00	信用	
西安银行	2022年10月26日	2024年10月11日	1年期LPR-55基点	14,000,000.00	信用	
西安银行	2022年11月28日	2024年11月1日	1年期LPR-55基点	38,434,145.77	信用	
西安银行	2022年11月4日	2024年11月1日	1年期LPR-55基点	33,215,878.94	信用	
西安银行	2022年11月17日	2024年10月11日	1年期LPR-55基点	19,000,000.00	信用	
西安银行	2022年11月8日	2024年10月11日	1年期LPR-55基点	17,000,000.00	信用	
西安银行	2022年12月8日	2024年11月1日	1年期LPR-55基点	42,719,599.10	信用	
西安银行	2022年12月7日	2024年10月11日	1年期LPR-55基点	16,000,000.00	信用	
西安银行	2023年1月12日	2024/11月1日	0.0375	31,630,376.19	信用	
西安银行	2023年1月12日	2024年1月11日	0.0375	29,000,000.00	信用	
西安银行	2023年1月18日	2024年1月17日	0.0375	80,000,000.00	信用	
西安银行	2023年1月6日	2024年1月5日	0.0375	96,000,000.00	信用	
西安银行	2023年3月31日	2024年3月29日	0.0375	95,000,000.00	信用	
兴业银行	2022年12月13日	2024年12月12日	1年期LPR+65基点	73,000,000.00	信用	
招商银行	2022年11月30日	2024年11月15日	1年期LPR+15基点	153,500,000.00	信用	
中国工商银行	2021年7月31日	2023年7月28日	1年期LPR	91,000,000.00	信用	
中国工商银行	2021年12月31日	2023年12月26日	1年期LPR	25,500,000.00	信用	
中国工商银行	2022年5月13日	2024年5月10日	1年期LPR	184,500,000.00	信用	
中国工商银行	2023年1月8日	2025年1月18日	1年期LPR-10BP	180,000,000.00	信用	
中国建设银行	2021年8月26日	2029年8月26日	1年期LPR+25基点	18,110,950.00	信用	

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额	借款条件	保证方或抵押内容
中国建设银行	2021 年 10 月 27 日	2029 年 8 月 12 日	5 年期 LPR+25 基点	17,731,429.19	信用	
中国建设银行	2021 年 12 月 13 日	2029 年 8 月 12 日	5 年期 LPR+25 基点	14,803,300.00	信用	
中国建设银行	2022 年 1 月 25 日	2022 年 6 月 20 日	5 年期 LPR+25 基点	13,380,000.00	信用	
中国建设银行	2022 年 1 月 25 日	2022 年 12 月 20 日	5 年期 LPR+25 基点	26,560,000.00	信用	
中国建设银行	2022 年 1 月 28 日	2029 年 8 月 24 日	5 年期 LPR+25 基点	18,020,000.00	信用	
中国建设银行	2022 年 1 月 24 日	2029 年 8 月 24 日	5 年期 LPR+25 基点	29,229,896.31	信用	
中国进出口银行	2022 年 7 月 21 日	2024 年 6 月 28 日	1 年期 LPR-10 基点	100,000,000.00	信用	
中国进出口银行	2022 年 6 月 29 日	2024 年 6 月 28 日	1 年期 LPR-10 基点	100,000,000.00	信用	
中国进出口银行	2023 年 6 月 16 日	2026 年 6 月 15 日	3.40%	100,000,000.00	信用	
中国民生银行	2021 年 3 月 5 日	2024 年 3 月 5 日	1 年期 LPR+35 个基点 (4.2%)	2,631,541.99	信用	
中国民生银行	2021 年 3 月 16 日	2024 年 3 月 16 日	1 年期 LPR+35 个基点 (4.2%)	5,353,215.11	信用	
中国民生银行	2021 年 3 月 26 日	2024 年 3 月 26 日	1 年期 LPR+35 个基点 (4.2%)	25,892,120.39	信用	
中国民生银行	2021 年 4 月 13 日	2024 年 4 月 13 日	1 年期 LPR+30 个基点 (4.15%)	4,142,765.70	信用	
中国民生银行	2021 年 4 月 25 日	2024 年 4 月 23 日	1 年期 LPR+30 个基点 (4.15%)	4,413,910.79	信用	
中国民生银行	2021 年 4 月 27 日	2024 年 4 月 27 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	13,200,839.13	信用	
中国民生银行	2021 年 5 月 6 日	2024 年 5 月 6 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	1,983,237.50	信用	
中国民生银行	2021 年 5 月 14 日	2024 年 5 月 14 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	3,873,108.07	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 27 日	2024 年 7 月 27 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	915,632.25	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 27 日	2024 年 7 月 27 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	7,525,546.76	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 26 日	2024 年 7 月 26 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	4,974,308.49	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 27 日	2024 年 7 月 27 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	1,201,316.00	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 29 日	2024 年 6 月 21 日	1 年期 LPR+41 个基点	4,060,000.00	信用	
中国民生银行	2021 年 7 月 29 日	2024 年 7 月 29 日	1 年期 LPR+41 个基点	8,058,780.83	信用	
中国民生银行	2021 年 8 月 10 日	2024 年 8 月 10 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	4,967,243.22	信用	
中国民生银行	2021 年 8 月 11 日	2024 年 8 月 11 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	3,645,254.31	信用	
中国民生银行	2021 年 8 月 19 日	2024 年 8 月 19 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	6,041,688.73	信用	
中国民生	2021 年 8 月 30 日	2024 年 8 月 30 日	1 年期 LPR+41 个基点 (4.26%)	1,940,374.18	信用	
中国银行	2021 年 8 月 20 日	2024 年 8 月 20 日	1 年期 LPR+33.5 基点 (4.185%)	97,000,000.00	信用	
中国银行	2023 年 5 月 4 日	2026 年 5 月 4 日	3.85%	60,000,000.00	信用	
中国银行	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 15 日	3.85%	140,000,000.00	信用	
重庆银行	2022 年 5 月 17 日	2025 年 5 月 16 日	1 年期 LPR+30 个基点	120,000,000.00	信用	
重庆银行	2022 年 6 月 23 日	2025 年 5 月 16 日	1 年期 LPR+30 个基点	100,000,000.00	信用	
重庆银行	2022 年 6 月 28 日	2025 年 5 月 16 日	1 年期 LPR+30 个基点	30,000,000.00	信用	
重庆银行	2023 年 2 月 10 日	2026 年 2 月 9 日	1 年期 LPR+50 个基点	80,000,000.00	信用	
中国邮政储蓄银行	2023 年 2 月 24 日	2026 年 2 月 23 日	1 年期 LPR+25 个基点	45,000,000.00	信用	
中国邮政储蓄银行	2023 年 3 月 24 日	2026 年 3 月 23 日	1 年期 LPR+25 个基点	50,000,000.00	信用	
中国邮政储蓄银行	2023 年 4 月 26 日	2026 年 4 月 25 日	1 年期 LPR+25 个基点	50,000,000.00	信用	
中国邮政储蓄银行	2023 年 5 月 30 日	2026 年 5 月 29 日	1 年期 LPR+25 个基点	50,000,000.00	信用	
长安银行	2023 年 4 月 25 日	2026 年 4 月 24 日	4.00%	55,000,000.00	信用	
长安银行	2023 年 5 月 16 日	2026 年 5 月 15 日	4.00%	135,000,000.00	信用	
合计				4,207,399,658.95		

其他说明，包括利率区间：

☐ 适用 ☒ 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	72,194,180.31	71,459,221.10
减：一年内到期的应付债券		

合计	72,194,180.31	71,459,221.10
----	---------------	---------------

(2). 应付债券的增减变动（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换债券	100.00	2018/6/27	6年	800,000,000.00	71,459,221.10		753,959.21		19,000.00	72,194,180.31
合计	/	/	/	800,000,000.00	71,459,221.10		753,959.21		19,000.00	72,194,180.31

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

根据本公司公开发行可转换公司债券募集说明书及本公司公告临 2018-063 号，关于“广电转债”开始转股的公告：本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2019 年 1 月 3 日至 2024 年 6 月 26 日。2023 年 7 月 13 日，公司因实施 2022 年度利润分配方案，转股价格由 6.84 元/股调整为 6.82 元/股。

(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
租赁负债	229,771,348.46	309,546,917.76
减：一年内到期的租赁负债	99,091,351.70	52,829,160.76
合计	130,679,996.76	256,717,757.00

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	89,159,748.94	67,967,190.03
专项应付款		
合计	89,159,748.94	67,967,190.03

长期应付款

√适用 □不适用

按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家专项建设基金	31,780,000.00	31,780,000.00
分期付款购买商品	79,193,321.63	77,683,851.98
减：一年内到期的长期应付款	21,813,572.69	41,496,661.95
合计	89,159,748.94	67,967,190.03

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,601,622.76	1,472,850.76	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,601,622.76	1,472,850.76	/

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	47,425,892.61	30,020,000.00	21,450,837.48	55,995,055.13	
基本收视费	27,431.40		904.56	26,526.84	
合计	47,453,324.01	30,020,000.00	21,451,742.04	56,021,581.97	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广播电视国产密码应用试点示范工程政府补助	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关

电信普遍服务试点建设项目运维补助	27,489,595.95				10,412,770.92	17,076,825.03	与收益相关
国家文化大数据陕西省平台（一期）建设项目	3,898,230.10					3,898,230.10	与资产相关
县级融媒体中心建设项目	5,000,000.00	30,020,000.00			9,000,000.00	26,020,000.00	与资产相关
陕西省文化资源智能化应用矩阵项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
“数字宝鸡”及县域FITH网络改造项目	1,938,066.56				1,938,066.56	0.00	与资产相关
“十百千”工程升级骨干型文化企业奖励	100,000.00				100,000.00	0.00	与资产相关
合计	47,425,892.61	30,020,000.00			21,450,837.48	55,995,055.13	

其他说明：

√适用 □不适用

本期收到 3,002.00 万元系陕西省财政厅《陕西省财政厅关于下达 2023 年第一批新型基础设施建设专项中央基建投资预算的通知》（陕财办建[2023]15 号）拨付 2023 年中央基建投资，专项用于新型基础设施建设。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

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	710,509,667.00				2,776.00	2,776.00	710,512,443.00

其他说明：

本年股本增加为公司发行可转换公司债券转股形成。

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

根据公司第八届董事会第五次会议以及 2017 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]41 号《关于核准陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于 2018 年 6 月 27 日向社会公开发行 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元人民币，发行总额 8 亿元，并于 2018 年 7 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。本次发行的可转债存续期限为 6 年，即 2018 年 6 月 27 日至 2024 年 6 月 26 日。票面利率为第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股								
永续债								
可转换公司债券拆分的权益部分	707,050.00	12,790,530.68				3,437.39	707,050.00	12,787,093.29
合计	707,050.00	12,790,530.68				3,437.39	707,050.00	12,787,093.29

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

其他权益工具系本期公司发行可转换公司债券分摊的权益成分金额，本期减少主要系可转换公司债券转换成公司股份，对应的其他权益工具同比例转换。

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）	1,760,007,667.92	19,661.39		1,760,027,329.31
其他资本公积	29,843,144.87			29,843,144.87
合计	1,789,850,812.79	19,661.39		1,789,870,474.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本溢价增加为公司发行可转换公司债券溢价转股形成。

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	-3,200,000.00							-3,200,000.00
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	-3,200,000.00							-3,200,000.00
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								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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	-3,200,000.00							-3,200,000.00

58、专项储备

□适用 √不适用

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	145,461,633.52		88,080.00	145,373,553.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	145,461,633.52		88,080.00	145,373,553.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少原因是处置了以公允价值计量及其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资—陕西壹线影业有限公司，将累计公允价值变动计入留存收益导致的。

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	1,136,974,072.46	1,128,898,271.64
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	1,136,974,072.46	1,128,898,271.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,106,200.66	33,661,471.20
减：其他权益工具投资处置收益（损失-）	-792,720.00	
减：提取法定盈余公积		4,270,555.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		21,315,114.66
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,156,287,553.12	1,136,974,072.46

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	1,281,397,670.28	855,962,663.17	1,446,844,665.89	1,038,003,603.40
其他业务	763,491.90		947,636.47	
合计	1,282,161,162.18	855,962,663.17	1,447,792,302.36	1,038,003,603.40

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营行业分类	
有线电视行业	1,067,999,801.09
商品销售业	202,990,338.82
广告代理业	11,171,022.27
合计	1,282,161,162.18

(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

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	44,850.28	118,387.86
教育费附加	35,501.52	76,660.80
资源税		
房产税	382,033.82	514,071.32
土地使用税	341,301.83	262,119.99
车船使用税	107,668.34	110,342.87
印花税	855,108.68	632,374.54
水利基金	681,792.56	655,370.77
其他	10,729.57	5,778.07
合计	2,458,986.60	2,375,106.22

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
办公费	10,885,869.56	9,412,541.51
代维费用	20,730,721.13	20,482,534.26
广告费	13,429,525.74	9,637,324.11
人工成本	71,823,783.65	52,247,916.96

劳务费	3,387,356.01	2,986,623.00
其他	1,336,931.87	1,348,550.74
合计	121,594,187.96	96,115,490.58

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
人工成本	130,437,049.44	148,399,559.57
无形资产摊销	21,068,503.86	15,766,470.95
业务招待费	3,301,352.54	2,421,301.22
折旧	20,195,919.57	24,611,645.51
长期待摊费用摊销	133,031.17	29,238.60
会议费	1,380,831.24	625,313.48
水电费	2,897,098.70	2,215,793.66
行政事业基金	1,122,648.44	1,326,793.59
办公费	5,750,300.37	14,330,758.88
差旅费	1,223,736.39	3,233,615.75
其他	3,515,655.72	4,450,877.27
合计	191,026,127.44	217,411,368.48

65、研发费用

□适用 √不适用

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	106,647,028.96	60,693,900.69
利息收入	-10,806,655.13	-1,537,795.08
银行手续费	1,066,109.79	789,683.98
其他	253,120.40	37,906.49
合计	97,159,604.02	59,983,696.08

67、其他收益

√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
与日常活动相关的政府补助	969,841.88	3,720,548.10
代扣个人所得税手续费返回	163,035.56	155,200.00
增值税加计扣除抵减金额		112,609.17
直接减免的增值税	13,035.48	
其他	255,074.36	
合计	1,400,987.28	3,988,357.27

其他说明：

与日常活动相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	226,735.48	1,274,848.10	与收益相关
以工代训补助	42,400.00	1,013,100.00	与收益相关
弱电光缆落地补助		660,000.00	与收益相关
考核奖	40,000.00	305,000.00	与收益相关
文化产业发展专项补贴		200,000.00	与收益相关
稳经济保增长产业发展基金		100,000.00	与收益相关
创文复检奖励		60,000.00	与收益相关
复工复产政策补贴		50,000.00	与收益相关
毕业生吸纳就业补贴		41,200.00	与收益相关
政策奖励金		10,000.00	与收益相关
营改增扶持基金		2,700.00	与收益相关
六税两费退费	639,227.07	1,700.00	与收益相关
工伤保险减免退费		1,000.00	与收益相关
疫情政府补贴	15,000.00	1,000.00	与收益相关
其他补助	6,479.33		
合计	969,841.88	3,720,548.10	

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	-3,656,268.02	
处置长期股权投资产生的投资收益	8,147,896.13	
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	44,968.56	1,309,444.29
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		
合计	4,536,596.67	1,309,444.29

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

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		
应收账款坏账损失	1,831,365.03	-11,678,420.22
其他应收款坏账损失	-458,017.03	3,571,439.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-3,306,397.50	
长期应收款坏账损失	124,668.31	-44,552.56
合同资产减值损失		
合计	-1,808,381.19	-8,151,532.96

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
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		
合同资产减值损失	150,713.56	-461,659.44
合计	150,713.56	-461,659.44

73、资产处置收益

□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		5,000.00	
政府补助			

赔偿收入	1,055,926.70	772,575.70	
罚款		25,160.00	
无需支付款项		95,179.51	
其他	203,903.55	1,126,831.86	
合计	1,259,830.25	2,024,747.07	

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

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	141,441.90	175,269.25	
非常损失		34,487.10	
盘亏损失			
罚款及滞纳金支出		381,508.20	
赔偿支出	104,357.50	175,248.22	
其他	683,587.91	1,073,143.81	
合计	929,387.31	1,839,656.58	

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	339,234.88	836,619.21
递延所得税费用	60,757.28	
合计	399,992.16	836,619.21

(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	18,569,952.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,642,488.06
子公司适用不同税率的影响	-5,089,427.7
调整以前期间所得税的影响	2,355.31
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,385.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-351,448.46
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	993,639.47
所得税费用	399,992.16

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)、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
收到工程保证金	1,518,853.97	687,254.33
利息收入	2,938,034.05	1,329,408.00
政府补助收入	30,989,841.88	511,702.64
营业外收入等其他	145,583.35	65,873.87
其他收款及往来款	16,236,486.34	20,857,368.52
合计	51,828,799.59	23,451,607.36

(2)、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
返还工程保证金	1,558,043.92	1,964,331.17
银行手续费	1,066,109.79	395,710.34
付现费用等其他	36,032,171.84	45,428,192.05
其他付款及往来款	17,860,518.80	23,466,368.31
合计	56,516,844.35	71,254,601.87

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(5)、收到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
融资租赁收到的资金		100,000,000.00

合计		100,000,000.00
----	--	----------------

(6). 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
融资租赁支付的资金	85,682,645.91	73,337,240.53
支付的其他租赁负债		
合计	85,682,645.91	73,337,240.53

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	18,169,960.09	29,936,118.04
加：资产减值准备	-150,713.56	461,659.44
信用减值损失	1,808,381.19	8,151,532.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,205,342.01	246,238,338.14
使用权资产摊销	23,648,501.59	22,411,234.23
无形资产摊销	21,068,503.86	15,684,192.90
长期待摊费用摊销	13,239,983.25	12,993,044.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	106,647,028.96	60,693,900.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,536,596.67	-1,309,444.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,644,242.44	-13,142,256.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	416,844,913.35	-495,449,216.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-630,070,636.55	158,728,113.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	198,230,425.08	45,397,217.95
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	473,397,418.78	657,233,640.24
减：现金的期初余额	445,751,362.60	441,373,853.85
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	27,646,056.18	215,859,786.39

(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	473,397,418.78	445,751,362.60
其中：库存现金	139,768.35	95,995.36
可随时用于支付的银行存款	473,257,650.43	441,666,008.71
可随时用于支付的其他货币资金		3,989,358.53
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	473,397,418.78	445,751,362.60
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,337,052.90	票据保证金或共管账户
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	33,337,052.90	/

82、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

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以工代训补助	42,400.00	其他收益	42,400.00
稳岗补贴	226,735.48	其他收益	226,735.48
考核奖	40,000.00	其他收益	40,000.00
税收优惠	639,227.07	其他收益	639,227.07
其他补助	21,479.33	其他收益	21,479.33
广播电视国产密码应用试点示范工程政府补助	4,000,000.00	递延收益	
电信普遍服务试点建设项目	17,076,825.03	递延收益	
国家文化大数据陕西省平台（一期）建设项目	3,898,230.10	递延收益	
县级融媒体中心建设项目	26,020,000.00	递延收益	
陕西省文化资源智能化应用矩阵项目	5,000,000.00	递延收益	
合计	56,964,897.01	/	969,841.88

(2). 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐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

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡广电	宝鸡市及其周县	宝鸡市渭滨区滨河大道	广播电视网络的设计、建造、改造、运营和管理等。	100.00		设立
丝路影视	西安市	西安高新一路	广播影视剧(片)策划、制作、发行;代理全省模拟、数字电视频点、通道的引进、开发、销售、节目制作和广告经营等。	100.00		设立
国联公司	西安市	西安高新一路	数字电视、互动电视、无线业务、广播电视网、广电增值业务领域的技术研究、开发、销售服务等。	100.00		设立
延安广通	延安市	延安市南关街	有线广播电视分配网的设计与施工;电子器材销售;家电维修;管道材料销售;电子商务(金融业务除外)房屋租赁;住宿、餐饮、KTY、洗浴;广告发布、家电销售等。	100.00		设立
广通博达	西安市	西安唐延路	综合布线、网络机房、计算机系统集成、软件开发、音视频系统的设计、施工、维护及技术咨询服务等。	60.00	40.00	设立
新媒体技术	西安市	西安曲江新区	广播电视信息网络的建设、开发、管理和维护;广播电视网络信息服务、咨询;数字电视设备、网络宽带设备、电子电器设备、通信设备、电器控制开关、电子监控设备、仪器仪表、通讯器材、电子元器件的加工(限分支)、销售等。	51.00		设立
华一传媒	西安市	西安曲江新区	广告的设计、制作、代理、发布;承办展览展示;广告器材、通信设备、电子产品、电脑软硬件的销售等。	14.00	41.00	设立
金马传媒	西安市	西安曲江新区	广告的设计、制作、代理与发布;家用电器、电子产品、电子元器件、通讯器材、电线电缆、电脑配件、办公用品、等的销售及线上产品销售;	55.00		设立
广电通付	西安市	西安曲江新区	电子商务、计算机信息技术咨询服务;计算机网络系统集成工程设计、施工;计算机软件研发与销售等。	100.00		设立
宝鸡新大	宝鸡市	宝鸡市渭滨区滨河大道	设计、制作、发布、代理国内各类广告;建筑材料、日用百货、机械设备、机电设备、五金、电子产品、化妆品、工艺品、环保设备、制冷设备、农副产品、农资产品、预包装食品、保健食品的销售等。		100.00	设立
华源影视	西安市	西安曲江新区	广播电视节目(影视剧、片)策划、拍摄、制作、发行等。		51.00	设立
三砥公司	西安市	西安曲江新区	广播电视节目(影视剧、片)的策划、拍摄、制作、发行等。	60.00		非同一控制下企业合并
华通控股	西安市	西安曲江新区	广播电视、出版传媒、影视、演出、网络、旅游、会展、动漫文化产业的创业投资及咨询服务等。	99.00	1.00	设立
广电同方	陕西省	西安曲江新区	利用地面无线方式从事广播电视节目覆盖业务的设计运营等。	51.00		非同一控制下企业合并
西咸广电	西安市	西安西咸新区	广播电视节目收转、传送;广播电视信息网络的建设、开发、经营管理和维护;有线广播电视分配网的设计与施工;互联网增值业务等。	100.00		设立
广电小贷	西安市	西安曲江新区	网络借贷信息中介服务;互联网信息服务;计算机软硬件计技术的研发、销售转让;商务信息、企业管理信息的咨询服务;计算机系统集成;广告的设计、制作、发布与代理等。		100.00	设立
云联电子	西安市	西安曲江新区	广播电视设备和通信设备的研发、销售;计算机软硬件的开发、销售;计算机网络系统集成;通讯网络系统集成等。		51.00	设立
广电大健康	西安市	西安市莲湖区	二类、三类医疗器械销售;医药信息咨询;食品、保健用品、消毒用品、洗涤用品、文化办公用品、电子产品的销售等。		51.00	设立
社区信息公司	西安市	西安曲江新区	社区信息系统工程的设计、施工;数据信息管理,计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,电子产品销售等。	51.00	40.00	设立
云服务公司	陕西省	陕西西咸新区	基于广电网、互联网及 IDC 的云计算、大数据、云桌面、OTT 业务、家庭智能网关、智慧城市及物联网技术服务等。	51.00		设立

智慧社区公司	西安市	西安曲江新区	广播电视信息网络的运营管理和维护；物业管理；打字、复印、传真、代订车船票、机票、洗衣、家政等服务；卷烟、雪茄烟的零售；计算机系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务、因特网接入服务业务；有线广播电视分配网的设计、施工；广告设计、制作与发布；计算机信息技术领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机软硬件的开发及销售；计算机软件外包；网络工程的设计、技术服务与技术咨询；企业营销策划；企业形象设计；展览展示服务；市场调研；公关活动策划；商务信息咨询；化学药制剂、中成药、生化药品、抗生素、中药材、中药饮片、生物制品（除疫苗）、预包装食品、通讯产品、电气产品、电子产品、日用百货等批发及零售等。	55.00		设立
基础设施公司	西安市	西安市高新区	电信业务代理；通讯工程的设计、施工及技术服务；通信线路工程、通信管道工程、宽带工程、弱电工程、建筑智能工程的设计与施工。通信设施安装；通信系统集成；综合布线；通信设备的销售；通信管道的开发、销售及租赁；城市基础设施开发等。	51.00		设立
视频大数据公司	陕西省	陕西省西咸新区	公共安全视频监控建设运营；数据采集、存储、开发、挖掘、销售和增值服务；大数据基础设施建设；数据平台服务建设；数据交换共享、数据质量管理、数据资源处理、数据分析服务；大数据信息咨询及信息集成服务；大数据产品、电子产品销售；人工智能技术及产品开发与应用；物联网技术及产品开发与应用；计算机软件开发；通信工程、电子智能化工程、安防工程的设计与施工（卫星电视广播地面接收设施安装除外）；广告设计、制作、代理、发布等。	100.00		设立
智慧云旅	西安市	西安曲江新区	国内旅游业务、入境旅游业务。（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）		100.00	设立
宝鸡视频大数据公司	宝鸡市	陕西省宝鸡市	公共安全视频监控建设运营；数据采集、存储、开发、挖掘、销售和增值服务；大数据基础设施建设；数据平台服务建设；数据交换共享、质量管理、资源处理及分析服务；大数据信息咨询及信息集成服务；大数据产品、电子产品的销售；人工智能技术、互联网技术及产品的开发、应用；计算机软件开发；通信工程；电子智能化工程；安防工程；广告设计、制作、代理及发布。（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）	51.00		设立
广电眼界	西安市	陕西省西安市高新区	电子产品、电子计算机技术的研发；AR/VR 虚拟现实技术软件的研发、设计与销售；3D 技术仿真视频系统、互动游戏软硬件系统的技术研发、设计、销售；智能化控制技术、体感装置、人机交互装置、物联网、人工智能机器人、智能无人驾驶设备、网络多媒体、计算机软硬件的技术研发；软件技术的开发、销售；广告的设计、制作、代理、发布（须经审批除外）；特色小镇旅游项目开发；市场调查；市场营销策划；公关活动组织策划；文化艺术交流活动组织策划（不含教育、培训）；会议展览展示服务；企业管理咨询；电子商务平台技术服务；电子产品、数字、视觉、网络技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成（须经审批除外）；器材租赁；网络工程的设计、施工；电子产品的网上销售；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）。（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）	51.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
智慧社区公司	45%	-1,272,075.43	0.00	933,630.00
广电同方	49%	1,680.04	0.00	13,421,980.87
金马传媒	45%	-699,805.74	0.00	-26,573,559.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
智慧社区公司	21,228,164.35	5,310,522.22	26,538,686.57	24,463,953.24		24,463,953.24	23,691,636.68	5,825,487.24	29,517,123.92	24,615,556.30		24,615,556.30
广电同方	45,422,545.03	19,103,782.10	64,526,331.13	37,086,517.01	48,016.44	37,134,533.45	43,991,713.82	22,287,275.30	66,278,989.12	38,841,699.09	48,921.00	38,890,620.09
金马传媒	24,696,357.46	309,069.67	25,005,427.13	83,910,029.43	147,752.17	84,057,781.60	26,732,327.73	311,074.21	27,043,401.94	84,392,880.38	147,752.17	84,540,632.55

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
智慧社区公司	4,750,830.06	-2,826,834.29	-2,826,834.29	-1,534,541.45	1,745,320.30	-1,117,786.43	-1,117,786.43	402,302.25
广电同方	16,079,913.31	3,428.65	3,428.65	540,858.23	6,307,689.86	-3,881,539.29	-3,881,539.29	541,552.98
金马传媒	957,811.97	-1,555,123.86	-1,555,123.86	-28,016.65		22.43	22.43	38,964.23

(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	
西安电视剧版权交易中心	西安市	西安曲江新区	电视剧剧本版权、作品改编权及拍摄权、电视剧版权、广播电视节目、电影版权、歌曲版权等版权交易服务	30.00		权益法

(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
	西安电视剧版权交易中心	西安电视剧版权交易中心
流动资产	578,826,609.03	562,861,273.77
非流动资产	13,767,102.19	13,452,391.09
资产合计	592,593,711.22	576,313,664.86
流动负债	419,669,878.20	396,895,425.42
非流动负债	57,100,000.00	53,550,000.00
负债合计	476,769,878.20	450,445,425.42
少数股东权益	-1,143,704.26	-803,886.76

归属于母公司股东权益	116,967,537.28	126,672,126.20
按持股比例计算的净资产份额	35,090,261.18	38,001,637.86
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	35,090,261.18	38,001,637.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	50,183,879.06	44,673,733.86
净利润	-9,693,737.35	-2,961,390.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-9,693,737.35	-2,961,390.82
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

(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、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、应付款项、应付债券、借款、股权投资、债权投资、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这

些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本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。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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。市场风险主要包括汇率风险和利率风险。

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司不存在重大的以外币结算的资产或负债。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款以及债券等有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及债券等有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据及应收账款、其他应收款，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、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政策。本公司会定期对客户信用记录、付款情况进行监控，对于信用记录不良的客户，付款异常客户，本公司会采用书面催款、专人负责处理等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司于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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否已显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。根据信用风险是否显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据和应收账款，本公司采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》简化方法按照全部应收票据和应收账款整个存续期内的预期信用损失计量损失准备。

本公司应收款项融资主要为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

预期损失率分别按照截至 2023 年 06 月 30 日或 2023 年 1 月 1 日止 36 个月的客户付款情况及相关的历史信用损失经验计算。在确定预期信用损失率时，本公司结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本公司基于影响客户应收款项和应收票据的宏观经济因素考虑前瞻性信息。

3、流动风险

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。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司严密监控现金流量要求使现金收益最优化，综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资公司结构。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、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. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
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			354,921,526.80	354,921,526.80
（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				
持续以公允价值计量的资产总额			354,921,526.80	354,921,526.80

(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

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

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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及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

十二、 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(%)
陕西广电融媒体集团有限公司	陕西省西安市雁塔区长安南路 336 号	广播电视网络的规划、建设、管理和经营；文化产业的投资、开发、管理及咨询服务；策划、设计、代理、发布国内外广告；电子商务；产业、创业、股权投资（仅限以自有资产投资）和资本（金融资产除外）管理	125,605.34	29.22	29.22

本企业最终控制方是中共陕西省委宣传部。

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

详见附注“九、1 在子公司中的权益”。

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

本公司重要的合营和联营企业详见附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

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
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制
陕西乐家电视购物有限责任公司	受同一母公司控制
陕西广电移动电视有限公司	受同一母公司控制
陕西广电鑫梦传媒科技有限责任公司	受同一母公司控制
陕西广信新媒体有限责任公司	受同一母公司控制
陕西省户户通直播卫星技术有限公司	受同一母公司控制
西安烽霖电子科技有限公司	受同一母公司控制
陕西广电智能工程有限公司	受同一母公司控制
陕西广电融创文旅发展有限公司（原陕西国尚旅行社有限公司）	受同一母公司控制
陕西广播电视台	控股股东关联单位
陕西广电都市青春传媒有限公司	控股股东关联单位
陕西丝路云启智能科技有限公司	控股股东关联单位
陕西广电大剧院管理有限公司	控股股东关联单位
陕西广电锐玩文化发展有限公司	受同一母公司控制
陕西电视产业集团有限公司	控股股东关联单位
陕西广播电视塔文化旅游发展有限公司	受同一母公司控制
陕西声媒广告文化传播有限责任公司	受同一母公司控制

陕西广播产业（集团）有限责任公司	控股股东关联单位
云上陕西科技运营有限公司	控股股东关联单位
陕西电视台技术开发有限责任公司	受同一母公司控制
中广电移动网络有限公司陕西分公司	其他

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
陕西广电移动电视有限公司	广告宣传费	2,016,132.02		否	178,867.92
陕西电视产业集团有限公司	水电费	59,580.90		否	159,536.93
陕西广电融创文旅发展有限公司	视频制作费			否	21,386.14
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	物业管理费	2,754,903.50		否	2,228,967.92
陕西广电锐玩文化发展有限公司	广告宣传费			否	57,000.00
陕西广播电视塔文化旅游发展有限公司	广告宣传费	6,792.45		否	
陕西声媒广告文化传播有限责任公司	广告宣传费	471,698.11		否	
陕西广播产业（集团）有限责任公司	服务成本	9,433.96		否	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	邮电通讯费	14,694.15		否	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	网络资源租赁费	9,433.02		否	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	服务费	71,485.58		否	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	信息服务费	2,744.00		否	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	施工费	8,595.00		否	

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
云上陕西科技运营有限公司	集团专网	14,150.95	
陕西广播电视台	网络资源租赁		754,716.98
陕西广信新媒体有限责任公司	集团专网		37,735.85
陕西乐家电视购物有限责任公司	集团专网	113,207.52	113,207.52
陕西乐家电视购物有限责任公司	节目传输	593,710.71	1,279,874.26
陕西丝路云启智能科技有限公司	集团专网	14,150.95	90,566.04
陕西广电移动电视有限公司	节目制作		9,433.96
陕西电视产业集团有限公司	平台服务费	94,339.62	226,415.10
陕西广电融媒体集团有限公司	工程施工	56,603.77	123,546.79
陕西广电融媒体集团有限公司	商品销售	109,513.27	179,853.10
陕西电视台技术开发有限责任公司	服务业务	117,452.30	
陕西广播产业（集团）有限责任公司	节目传输	1,311,320.79	

中广电移动网络有限公司陕西分公司	代理服务	19,473,883.04	
中广电移动网络有限公司陕西分公司	网络资源租赁	1,701,283.02	

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西省广播电视信息网络股份有限公司	房屋					1,545,142.86	1,545,142.86	29,943.54	80,887.33		

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陕西华秦永和投资管理有限公司	5,000,000.00	2020/9/22	2023/7/6	华通控股对合营企业债权投资，参照华通控股其他的债权投资利率，年利率 5%。2023 年 7 月，华秦永和已归还借款本金。

(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	264.20	276.71

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(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	陕西广电都市青春传媒有限公司	264,486.80	165,656.60	264,486.80	84,356.60
应收账款	陕西广信新媒体有限责任公司	199,460.00	59,838.00	216,410.00	32,461.50
应收账款	陕西丝路云启智能科技有限公司	2,498,151.00	629,116.61	2,101,055.36	315,158.30
应收账款	陕西电视产业集团有限公司	37,735.86	1,132.08		
应收账款	陕西乐家电视购物有限责任公司	1,532,169.72	36,265.09	1,037,169.75	51,858.49
应收账款	陕西广电融媒体集团有限公司	196,136.09	5,884.08		
应收账款	陕西广播产业（集团）有限责任公司	40,000.01	1,200.00		
应收账款	陕西电视台技术开发有限责任公司	108,018.34	3,240.55		
应收账款	云上陕西科技运营有限公司	14,150.95	424.53		
应收账款	中广电移动网络有限公司陕西分公司	5,070,447.68	152,113.43		
其他流动资产	陕西华秦永和投资管理有限公司	5,069,444.44		5,069,444.44	
预付款项	陕西广电大剧院管理有限公司	70,400.00		70,400.00	
预付款项	陕西省广播电视信息网络股份有限公司			130,904.00	
预付款项	陕西广播电视台			1,008.00	
预付款项	西安烽霖电子科技有限责任公司	31,199.00		48,147.00	
预付款项	陕西电视产业集团有限公司	23,898.60			
预付款项	陕西广电锐玩文化发展有限公司	158,340.00			
预付款项	中广电移动网络有限公司陕西分公司	123,997.02			
其他应收款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司			334,828.95	14,441.59
其他应收款	陕西广电大剧院管理有限公司	10,000.00	300.00	10,000.00	300.00

(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	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	9,103,836.58	12,963,253.22
应付账款	陕西省户户通直播卫星技术有限公司	410,930.29	425,289.26

应付账款	西安烨霖电子科技有限责任公司	1,176,626.97	1,176,626.97
应付账款	陕西广电智能工程有限公司	1,512,450.21	2,538,914.69
应付账款	陕西丝路云启智能科技有限公司	17,264.50	17,264.50
其他应付款	陕西省广播电视信息网络股份有限公司		30,778.34
其他应付款	陕西广电融媒体集团有限公司	32,400.00	32,400.00

7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 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、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、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

(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

十五、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

十六、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、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

4、年金计划

□适用 √不适用

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

本集团及子公司根据不同的服务领域、业务性质划分为有线电视业务分部、文化投资及广告服务分部、电子产品销售分部以及其他业务分部四个分部，每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行不同的管理，分部间转移价格是参照第三方销售所采用的价格确定。报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有线电视及其增值业务	文化投资及广告服务	电子设备销售	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,040,067,295.00	26,143,186.39	422,919,867.84	53,870,645.66	-260,839,832.71	1,282,161,162.18
营业成本	652,719,603.55	19,047,773.87	389,641,533.08	38,715,919.74	-244,162,167.07	855,962,663.17
销售费用	114,505,588.21	4,942,502.54	443,521.23	3,290,660.33	-1,588,084.35	121,594,187.96
管理费用	167,983,410.53	6,899,500.26	2,244,245.97	15,253,950.67	-1,354,979.99	191,026,127.44
营业利润	43,190,107.65	1,601,524.52	-89,704.84	-10,806,339.72	-15,656,078.30	18,239,509.31
资产总额	12,453,406,669.08	263,358,319.22	151,392,196.13	843,204,949.99	-1,402,597,505.54	12,308,764,628.88
负债总额	8,231,834,478.08	238,410,374.61	69,446,349.58	725,881,605.09	-784,253,562.44	8,481,319,244.92

(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

十七、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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,806,484,193.59
1 年以内小计	1,806,484,193.59
1 至 2 年	439,917,193.85
2 至 3 年	158,621,229.48
3 年以上	
3 至 4 年	52,948,949.58
4 至 5 年	27,658,564.30
5 年以上	23,282,445.08
合计	2,508,912,575.88

(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	19,190,790.93	0.76	19,190,790.93	100.00		18,892,059.35	0.88	18,892,059.35	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	19,190,790.93	0.76	19,190,790.93	100.00		18,892,059.35	0.88	18,892,059.35	100.00	
按组合计提坏账准备	2,489,721,784.95	99.24	153,964,256.09	6.18	2,335,757,528.86	2,120,958,616.39	99.12	156,887,003.12	7.40	1,964,071,613.27
其中：										
政府部门及非营利组织组合	1,471,663,288.88	58.66	89,693,256.58	6.09	1,381,970,032.30	1,148,767,940.33	53.68	91,319,109.01	7.95	1,057,448,831.32
企业单位及个人组合	1,018,058,496.07	40.58	64,270,999.51	6.31	953,787,496.56	972,190,676.06	45.44	65,567,894.11	6.74	906,622,781.95
合计	2,508,912,575.88	100.00	173,155,047.02	6.90	2,335,757,528.86	2,139,850,675.74	100.00	175,779,062.47	8.21	1,964,071,613.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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 (%)	计提理由
渭南市大荔县扶贫开发局	6,652,940.00	6,652,940.00	100.00	预计无法收回
渭南市富平县扶贫开发办公室	2,675,910.00	2,675,910.00	100.00	预计无法收回
白水县农业综合(扶贫)开发办公室	2,406,680.00	2,406,680.00	100.00	预计无法收回
汉中市南郑县扶贫办	1,299,140.00	1,299,140.00	100.00	预计无法收回
榆林市横山区扶贫开发办公室	1,795,280.00	1,795,280.00	100.00	预计无法收回
渭南市蒲城县扶贫开发办公室	990,840.00	990,840.00	100.00	预计无法收回
西安市临潼区扶贫开发办公室	766,880.00	766,880.00	100.00	预计无法收回

中国神华煤制油化工有限公司榆林化工分公司	727,319.00	727,319.00	100.00	预计无法收回
陕西省安康市汉滨区扶贫局	604,800.00	604,800.00	100.00	预计无法收回
渭南市潼关县扶贫办	344,137.51	344,137.51	100.00	预计无法收回
渭南市华阴扶贫开发局	344,000.00	344,000.00	100.00	预计无法收回
黄陵县扶贫办	245,520.00	245,520.00	100.00	预计无法收回
延安市吴起县扶贫办	167,840.00	167,840.00	100.00	预计无法收回
其他	169,504.42	169,504.42	100.00	预计无法收回
合计	19,190,790.93	19,190,790.93	100.00	/

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提	2,489,721,784.95	153,964,256.09	6.18
合计	2,489,721,784.95	153,964,256.09	6.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐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	
按单项计提坏账准备	18,892,059.35	298,731.58				19,190,790.93
按组合计提坏账准备	156,887,003.12	-2,922,747.03				153,964,256.09
合计	175,779,062.47	-2,624,015.45				173,155,047.02

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
陕西省社区信息管理服务有限公司	87,660,962.27	3.49	2,629,828.87
靖边县行政审批服务局	50,619,750.94	2.02	1,722,999.61
铜川市公安局	48,053,074.74	1.92	4,720,066.46

陕西省视频大数据建设运营有限公司	39,458,243.97	1.57	1,183,747.32
陕西丝路云网科技有限公司	38,059,936.50	1.52	1,141,798.10
合计	263,851,968.42	10.52	11,398,440.36

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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	360,000.00	360,000.00
其他应收款	318,867,376.27	242,891,401.41
合计	319,227,376.27	243,251,401.41

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). 坏账准备计提情况

□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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西三砥文化传播有限公司	360,000.00	360,000.00
合计	360,000.00	360,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	255,810,031.44
1 年以内小计	255,810,031.44
1 至 2 年	29,617,587.47
2 至 3 年	43,408,617.84
3 年以上	
3 至 4 年	5,459,327.70
4 至 5 年	5,118,814.03
5 年以上	30,575,023.06
合计	369,989,401.54

(2). 按款项性质分类

√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
职工备用金	6,947,918.42	7,673,469.97
保证金及押金	18,741,916.23	21,310,502.60
企业间往来	344,299,566.89	265,041,971.18
合计	369,989,401.54	294,025,943.75

(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个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	47,056,565.75		4,077,976.59	51,134,542.34
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-12,517.07			-12,517.07
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	47,044,048.68		4,077,976.59	51,122,025.27

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	
职工备用金	1,547,405.76	20,903.67				1,568,309.43
保证金及押金	2,270,268.76	-543,278.16				1,726,990.60
企业间往来	47,316,867.82	509,857.42				47,826,725.24
合计	51,134,542.34	-12,517.07				51,122,025.27

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	关联方往来款	72,530,021.88	1年以内	19.60	2,175,900.66
		5,791,203.92	1-2年	1.57	289,560.20
陕西省视频大数据建设运营有限公司	关联方往来款	69,826,969.51	1年以内	18.87	2,094,809.09
陕西西咸新区广电网络传媒有限公司	关联方往来款	23,372,050.79	1年以内	6.32	701,161.52
		16,940,140.39	1-2年	4.58	847,007.02
		8,495,017.23	2-3年	2.30	1,274,252.58
陕西广电华通投资控股有限公司	关联方往来款	10,975,614.68	1年以内	2.97	329,268.44
		55,607.62	1-2年	0.02	2,780.38
		28,310,308.82	2-3年	7.65	4,246,546.32
联通数字科技有限公司	往来款	28,904,250.00	1年以内	7.81	867,127.50
合计	/	265,201,184.84	/	71.69	12,828,413.71

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
对子公司投资	551,358,988.71		551,358,988.71	551,358,988.71		551,358,988.71
对联营、合营企业投资	37,582,758.58		37,582,758.58	156,372,284.27		156,372,284.27
合计	588,941,747.29		588,941,747.29	707,731,272.98		707,731,272.98

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	177,336,982.42			177,336,982.42		
陕西西咸新区广电网络传媒有限公司	57,517,946.39			57,517,946.39		
陕西广电华通投资控股有限公司	136,547,597.74			136,547,597.74		
陕西三砥文化传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
陕西广电云服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西广电广通博达信息技术有限公司	6,060,000.00			6,060,000.00		
陕西广电网络新媒体技术有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
延安广通广电信息网络技术开发有限责任公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
陕西广电金马传媒有限责任公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
陕西广电丝路影视文化传播有限公司	35,109,741.45			35,109,741.45		
陕西广电华一互动传媒有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
陕西国联信息技术有限公司	10,087,800.00			10,087,800.00		
陕西省广电同方数字电视有限责任公司	13,398,920.71			13,398,920.71		
陕西广电通付电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
陕西省社区信息管理服务有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
陕西省视频大数据建设运营有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
陕西广电智慧社区服务运营管理有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
合计	551,358,988.71			551,358,988.71		

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安电视剧版权交易中心有限公司	37,694,371.51									37,694,371.51	
陕西广电鑫梦传媒科技有限责任公司	-111,612.93									-111,612.93	

云上陕西科技运营有限公司	118,789,525.69		115,133,257.67	-3,656,268.02						
小计	156,372,284.27		115,133,257.67	-3,656,268.02					37,582,758.58	
合计	156,372,284.27		115,133,257.67	-3,656,268.02					37,582,758.58	

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	1,102,468,583.11	722,328,307.91	1,118,957,784.67	774,493,303.76
其他业务			1,521.60	
合计	1,102,468,583.11	722,328,307.91	1,118,959,306.27	774,493,303.76

(2). 合同产生的收入情况

☐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、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	-3,656,268.02	
处置长期股权投资产生的投资收益	8,147,896.13	
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		
合计	4,491,628.11	

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、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
非流动资产处置损益	8,147,896.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,946,084.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	542,244.96	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	330,442.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10.12	
少数股东权益影响额（税后）	-175,623.91	
合计	12,142,282.81	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	0.53	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.011	0.011

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

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司



董事长:

董事会批准报送日期: 2023 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用