

公司代码：600640

公司简称：新国脉

新国脉数字文化股份有限公司

2022 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、公司负责人张伟、主管会计工作负责人胡伟及会计机构负责人（会计主管人员）胡伟声明：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

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司在本报告第三节“经营情况讨论与分析”中描述了公司可能面对的风险因素，敬请投资者查阅并予以关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新国脉、号百控股、中卫国脉、上市公司、本公司、公司	指	新国脉数字文化股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日至6月30日
元/万元	指	人民币元/万元
中国电信、电信集团、集团公司	指	中国电信集团有限公司
中电信	指	中国电信股份有限公司
天翼视讯	指	天翼视讯传媒有限公司
炫彩互动	指	炫彩互动网络科技有限公司
天翼阅读	指	天翼阅读文化传播有限公司
爱动漫	指	天翼爱动漫文化传媒有限公司
天翼空间	指	成都天翼空间科技有限公司
翼集分公司	指	翼集分（上海）数字科技有限公司
文旅公司	指	新国脉文旅科技有限公司
尊茂酒店	指	尊茂酒店控股有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《新国脉数字文化股份有限公司章程》

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	新国脉数字文化股份有限公司
公司的中文简称	新国脉
公司的外文名称	New Guomai Digital Culture Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NGDC
公司的法定代表人	张伟

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏朝晖	董旭宁
联系地址	上海市江宁路1207号20楼	上海市江宁路1207号20楼
电话	021-62762171	021-62762171
传真	021-62763321	021-62763321
电子信箱	ir@new-gm.cn	ir@new-gm.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市江宁路1207号20-21楼
公司注册地址的历史变更情况	1、1992年9月14日至2003年9月11日，公司注册地址为上海市浦东新区川北公路2626号； 2、2003年9月12日至2010年7月11日，公司注册地址为上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路498号10号楼； 3、2010年7月12日至2010年8月2日，公司注册地址为上海市普陀区江宁路1217号； 4、2010年8月3日至今，公司注册地址为上海市江宁路1207号20-21楼。
公司办公地址	上海市江宁路1207号
公司办公地址的邮政编码	200060
公司网址	www.new-gm.cn
电子信箱	ir@new-gm.cn
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》
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	上海市江宁路1207号20楼
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	新国脉	600640	号百控股

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	1,933,513,446.55	1,978,351,580.12	-2.2664
归属于上市公司股东的净利润	-21,608,409.55	-115,806,158.87	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,719,680.74	-114,181,712.51	不适用
经营活动产生的现金流量净额	8,180,264.10	69,955,004.90	-88.3064
	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	4,132,365,183.99	4,149,482,154.92	-0.4125
总资产	5,708,967,282.04	5,989,177,644.92	-4.6786

(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)	-0.0272	-0.1455	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0272	-0.1455	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0022	-0.1435	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.5220	-2.6028	增加 2.0808 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.0415	-2.5663	增加 2.6078 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	-201,505.77	处置固定资产等损失
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	469,836.64	疫情期间税金减免
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	5,661,315.37	企业转型升级扶持资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-29,189,769.69	持有交易性金融资产公允价值变动损失

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	4,926,085.09	主要为无法支付的应付款项转营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,369,672.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,624,379.78	
合计	-23,328,090.29	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

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

当前，大数据、云计算、人工智能等技术加速创新，融入大众生活全领域全过程，数字经济正在成为重组生产生活要素资源、重塑社会经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。2022 年初以来，国家陆续出台各类发展规划与指导意见等，部署实施文化产业数字化战略，文化产业迎来重大机遇期。

在夯实文化数字化基础设施方面，提出要构建一体化算力服务体系，为文化数字化建设提供低成本、广覆盖、可靠安全的算力服务。中国电信作为建设数字中国的主力军，持续推进以“算力”为代表的新型基础设施建设。伴随着文化数字化基础设施的日益完善，文化产业也将有更庞大的规模和更高的完整度，呈现出更加高沉浸、强交互、低延迟的状态。

在加快文化产业数字化布局方面，提出要创新文化表达方式，推动传统业态升级，调整优化文化业态和产品结构，培育以文化体验为主要特征的文化新业态。顺应数字产业化和产业数字化发展趋势，要求加快发展新型文化企业、文化业态、文化消费模式，壮大数字创意、网络视听、数字娱乐、线上演播等产业；要求推动文化产业和平台经济与数字技术的融合发展，通过发展云演出、云直播、云录制、云展览、云综艺等新业态，丰富人们的文化体验形式和消费模式。

作为中国电信集团数字内容领域的专业公司，新国脉数字文化股份有限公司深入践行中国电信“云改数转”战略，积极弘扬“红色电信精神”，始终坚定“文化和科技融合型企业”定位，以科技创新赋能数字文化，以数字文化满足高品质生活需要，持续打造国家文化和科技融合示范基地。报告期内，公司进一步对公司主要业务进行梳理，明确围绕 5G 2C、2B、云中台业务、实体场景、数字资产五大类业务方向做大规模，寻找新的业务增长点。

1、**5G 2C 业务**主要围绕个人及家庭场景提供超高清视频、云游戏、云 VR/AR 等数字娱乐应用，实现产品多元化发展。通过产品能力提升、内容品质提升、用户体验提升，满足数字经济时代人民群众对数字娱乐消费的内在需求。

2、**2B 业务**主要围绕运营商及行业客户需求，整合内外资源，创新服务场景，提供各类数字化解决方案及标准 SAAS 服务等能力，主要业务包括数智党建、数智企服、融合拓展等。

3、**云中台业务**主要基于数字人生成、数字设计、数字建模、数字空间交互、虚拟拍摄等专业、差异化技术优势，形成丰富的虚拟现实交互应用场景，面向商业会展、教学培训、文化旅游、游戏影视、企业服务、酒店、党建等行业提供各类创新业务能力，赋能产业数字化发展。

4、**实体场景**是指旗下尊茂酒店集团实体资产业务，作为中国酒店集团 50 强之一，目前拥有“尊茂”、“尊茂精选”、“辰茂”、“茂居”、“尊茂营地”、“尊茂智慧商管”等品牌，通过融入科技+文化，推进数字化转型，打造卓越的城市生活方式体验和旅游目的地体验。同时基于原会展业务，提升数智会展创新能力，做强线下全案策划，科技赋能线上服务，实现线上线下融合办会。

5、**数字资产**是指基于电信积分运营能力，围绕流量汇聚、场景导入、私域运营、持续触达等场景，形成一站式数字化营销能力，向电信运营商、外部企业提供积分兑换、会员运营、权益定制、数字藏品定制等服务。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、国企品牌定位优势

在网络文化领域强监管的背景下，传媒行业必须弘扬主旋律、传递正能量，讲好中国故事、传递中国声音。通过多年的积累沉淀，公司发挥国有控股上市公司优势，对政策研判、内容把控、价值观导向具备与生俱来的敏感性，确保发展方向不偏离，努力成为传媒领域的排头兵和主力军。

2、中国电信的资源优势

公司是中国电信旗下唯一的互联网数字内容运营平台，承接了中国电信 5G 文娱应用的开发和运营，可充分结合中国电信云网融合的优势，为 5G 应用提供更好的网络质量保证、为用户提供更好的产品体验，保持 5G 创新型泛文娱业务的先发优势。

3、丰富的业务生态优势

公司业务种类丰富，拥有线上丰富的文娱内容、分发资源和线下文旅酒店资源，同时拥有中国电信积分运营权，旗下拥有天翼视讯、炫彩互动、天翼阅读、爱动漫、天翼空间、翼集分公司、文旅公司、尊茂酒店等专业子公司，拥有庞大的用户基础和完整的业务生态。公司以国家文化和科技融合示范基地为基础，充分利用 5G+AI+XR 技术能力及文化和科技融合经验，积极布局 5G 应用及虚实结合相关业务，营造新的文化消费场景，形成新的价值空间，满足用户多样化的新型文化消费需求，助力文化数字化发展。

4、齐备的牌照运营优势

公司下属子公司拥有完整的互联网传媒经营资质和牌照，为公司各类业务的合法经营和发展提供有力保障，也为公司业务的开拓发展带来广阔空间。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司紧抓数字经济发展的战略机遇，接应电信集团“云改数转”战略，围绕公司发展战略和年度经营计划目标，坚定“文化和科技融合型企业”定位，坚持 5G 2C 与 2B 应用并举、科技创新与深化改革共进，筑牢基本盘，发力未来盘。公司坚决贯彻落实党中央“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，把稳增长放在突出位置，统筹做好疫情防控和生产经营工作。

报告期内，公司实现营业收入 19.34 亿元，同比减少 2.27%；实现归属于上市公司股东的净利润-2161 万元，同比减亏 81.34%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 172 万元，较上年同期减亏 101.51%。报告期内，公司经营主要受到上海及全国疫情加剧影响，酒店、文旅等业务板块受到较严重冲击，同时 5G 应用业务发展受疫情影响也低于预期，整体业务

规模增长偏慢；另外，部分股权投资项目受二级市场波动影响导致公允价值变动损失，另外，公司聚焦数字化领域产品研发，总体研发投入同比有所提升，以上因素为公司 2022 年半年度出现亏损的主要原因。面对疫情冲击，公司积极自救克服经营困难，报告期内通过压降网元投入、内容服务及人工成本等降本增效，同时加大资产盘活力度及提高应收款周转效率，降低减值损失，通过以上举措实现半年度净利润同比减亏。

（一） 筑牢防疫屏障，履行央企职责

公司坚持“外防输入、内防反弹”总策略和“动态清零”总方针，从严从紧压实四方责任，落实落细各项防疫举措。一是，在疫情期间利用远程办公、线上会议、电子文档等数字化手段，确保生产经营工作安全平稳开展。组建专业运营保障团队，远程提供技术与服务，在上海等城市推出“空中课堂”，助力“停课不停学”，覆盖逾 500 万学生群体。为上海市民发放 14 天免费天翼超高清优享会员及天翼云游戏数字内容大礼包，共同宅家抗疫守“沪”。二是，公司从上海疫情防控大局出发，履行社会责任。全力保障上海 12345 市民热线及 114 服务通畅；尊茂酒店下属 11 家成员酒店被征用为隔离酒店，累计接待隔离人员、医护人员、援护人员超过 1500 人次，为疫情防控贡献力量。

（二） 聚焦主责主业，发力重点产品

公司围绕内容运营、产品创新、用户拓展等推进 5G 应用产品发展。一是，5G 2C 方面。天翼超高清建立“云演艺”专属频道，与中央歌剧院、国家大剧院、CIBN、上海文广演艺集团等合作推出特色内容共 46 部。独家引进世界羽联赛事内容，推出“4K+多机位”Moto GP 等赛事直播，聚焦 5G 极速系列赛事，探索极速赛事专区建设。天翼云游戏加大会员拓展，持续丰富游戏内容，联合合作伙伴发布《庆余年》、《塞巴斯蒂安拉力赛：进化》等云游戏。天翼云 VR/AR 新上线 AR 魔法图书，面向少年儿童提供精美的互动图书和趣味游戏，通过传统阅读+AR 增强现实技术，突破传统阅读二维空间的桎梏，给用户带来灵动新奇的全新体验。二是，2B 业务方面。数智党建以承建的浙江省组工系统为底座，面向各级政府党委组织部、各级企事业单位党组织提供 SaaS 化数字党建产品和服务，助力中国电信党务云发展。已在浙江省、市、县各级政府党委组织部、公安、国企、银行等行业领域落地，服务约 120 家客户，覆盖 500 万党员。数智会展成功承办“第五届数字中国建设峰会·云生态大会”，突破本年度首个千万大单，首次成为电信集团云生态大会总集成商。数智直播初步具备标准化产品能力，渠道覆盖 20 省，围绕政企 20 类直播应用场景，上半年为政府、企业等行业客户提供 3.6 万场次直播，如西安高校百万师生战疫云端大课、吉林长春方舱医院、福建泉州方舱医院慢直播等。

（三） 重构平台能力，培育新型业务

强化科技创新驱动，夯实网信安全基础，加快实现从局部突破向规模拓展转变。一是，聚焦 GPU 算力云、XR 拓展现实、数字孪生等重点研发方向，参与中国电信集团研发链项目，持续开展泛 XR 关键技术攻关；二是，立足“打造有专利的产品”，制定专利发展规划，推动与重点产品相关联的发明专利成果转化，AR 魔法图书、大拇哥乐园两项服务入选中国信通院 2022 年“护童计划”未成年人网络素养提升优秀案例；三是，加快原子能力调用，数字化赋能产业发展，会翼云、天翼视讯直播能力等 3 项原子能力纳入电信集团精选原子能力库，并形成收入订单；四是，加大网信安全投入，完善网信安全的风控排查及技防能力建设，通过常态化的漏洞扫描及渗透检查等专项行动，杜绝安全事件的发生。下属子公司翼集分公司成为华东江苏大数据交易中心数据安全专委会新理事单位，并参与《数据要素安全流通白皮书》等编写。

（四） 持续深化改革，提升治理效能

按照打造“一个国脉文化”的思路，以及文化和科技融合型企业的定位，对公司进行全方位的整合重构，为公司转型发展打好基础。一是，公司积极接应国企改革三年行动，落实“两个一以贯之”，按照生产关系与生产力相匹配的总体要求，构建适应企业发展的组织架构和运行机制，打造集约共享型企业总部，逐步建立智慧高效、纵横一体的生产体系。二是，加强建章立制，配合组织机构调整，梳理完善各项工作流程和规章制度，满足建立现代企业制度的要求，匹配生产组织快速灵活调整的实际需求。三是，深化三项制度改革，坚持“立足现有、五湖四海、人岗匹配”的用人导向，推动干部能上能下；建立市场化用工体系，健全市场化人才培养和引入机制，实现员工能进能出；聚焦价值贡献，实现薪酬能高能低。

（五） 坚持党建统领，凝聚发展合力

公司党委紧盯年度经营目标，持续推进习近平总书记重要指示批示精神的学习，公司在整合重构工作中进一步推动党建围绕中心工作聚焦聚力，坚定不移加强党的政治建设，开展“建功新时代喜迎二十大”主题教育活动，把党组织的组织力和政治功能转化为推动文化和科技融合的发展动力。发扬红色电信精神，形成国脉文化独具的“文化和科技融合”的企业气质。以新时代全面从严治党“一体三不”方略为指引，推进合规风控体系建设、大安全监督体系建设、廉洁文化体系建设，努力营造国脉文化政治清明、干部清正、企业清廉、生态清朗的发展环境。

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	1,933,513,446.55	1,978,351,580.12	-2.27%
营业成本	1,775,633,951.82	1,859,955,262.66	-4.53%
销售费用	19,039,616.24	29,567,123.78	-35.61%
管理费用	138,336,406.65	166,396,260.89	-16.86%
财务费用	-43,845,666.04	-39,502,026.23	不适用
研发费用	59,544,545.37	50,743,627.29	17.34%
经营活动产生的现金流量净额	8,180,264.10	69,955,004.90	-88.31%
投资活动产生的现金流量净额	-157,303,276.19	-200,738,644.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,989,439.08	-26,428,748.76	不适用
投资收益	2,338,785.25	6,443,662.58	-63.70%
公允价值变动收益	-29,189,769.69	-18,905,291.25	不适用
信用减值损失	6,018,772.06	-12,923,369.39	不适用
营业外收入	5,876,288.63	1,303,588.55	350.78%
归属于母公司股东的净利润	-21,608,409.55	-115,806,158.87	不适用

销售费用变动原因说明：报告期内受疫情影响，营销活动未大规模开展，相关投入同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为上年同期公司收回前期业务结算款项。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内向股东支付的股利同比减少。

投资收益变动原因说明：主要为报告期内理财资金规模下降导致收益减少。

公允价值变动收益变动原因说明：主要为报告期内投资的三七互娱形成的交易性金融资产期末公允价值变动损益-2918.98万元。

信用减值损失变动原因说明：主要为报告期内公司加强应收账款清收，信用减值损失转回。

营业外收入变动原因说明：主要为报告期内酒店业务板块清理长账龄无法支付的应付款项。

归属于母公司股东的净利润变动原因说明：详见“经营情况的讨论与分析”。

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

报告期内公允价值变动损失为 2918.98 万元，同比增加 1028.45 万元，主要为报告期内公司部分产业资本投资由于受行业市场性波动的影响暂时形成公允价值变动损失。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

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
其他应收款	13,425.17	2.35%	35,330.26	5.90%	-62.00%	主要为报告期内业务结算款的变动以及随结算周期变动重分类的影响；
一年内到期的非流动资产	89,121.58	15.61%	47,521.34	7.93%	87.54%	主要为报告期内业务结算款的变动以及随结算周期变动重分类的影响；同时公司一年以内到期的定期存款较年初有所增加；
长期应收款	19,666.19	3.44%	1,174.76	0.20%	1,574.06%	主要为报告期内业务结算款的变动以及随结算周期变动重分类的影响；
在建工程	1,588.85	0.28%	2,645.16	0.44%	-39.93%	主要为报告期内资本性项目竣工结转相应资产；
合同负债	16,716.38	2.93%	11,291.68	1.89%	48.04%	主要为报告期内文旅公司期末业务预收款的增加；
其他应付款	9,999.85	1.75%	31,084.25	5.19%	-67.83%	主要为报告期内支付央视融媒体产业基金投资款 2.013 亿元。

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司合并总资产为 57.09 亿元，较上期期末减少 2.80 亿元，各资产负债项目构成占比较上年同期期末未发生重大异常变动。

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

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

2022 年上半年，公司无新增对外股权投资。

2022 年 1 月 4 日，公司完成对央视融媒体产业投资基金（有限合伙）的实缴出资。2022 年 2 月 22 日，标的基金在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》。

(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

公司对于 2021 年度投资的广州欢网科技有限责任公司 2.49%的股权、帕科视讯科技（杭州）股份有限公司 3.03%的股权、芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司 0.23%的股权、中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）7.22%的股权、央视融媒体产业投资基金（有限合伙）5.39%的股权以及 2020 年度投资的四开花园网络科技（广州）有限公司 5.95%的股权和江苏视博云信息技术有限公司 3.00%的股权，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照预期持有期间是否超过一年，分别列示为交易性金融资产和其他非流动金融资产。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内公司主要控股子公司包括以下八家子公司，各子公司的基本情况以及 2022 年上半年主要财务指标情况如下：

单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	是否合并报表
天翼视讯传媒有限公司	上海	网络视频运营	31,250.00	100	是
天翼阅读文化传播有限公司	杭州	电子读物运营	25,907.60	100	是
炫彩互动网络科技有限公司	南京	网络游戏运营	30,499.89	100	是
天翼爱动漫文化传媒有限公司	厦门	动漫视频运营	6,000.00	100	是
成都天翼空间科技有限公司	成都	移动互联网营销运营	4,500.00	100	是
新国脉文旅科技有限公司	上海	文旅服务	10,000.00	100	是
尊茂酒店控股有限公司	上海	酒店管理	177,000.00	100	是
翼集分（上海）数字科技有限公司	上海	通信服务	15,000.00	100	是

注：翼集分（上海）数字科技有限公司实收资本为 6,000 万元。

上述八家子公司截至 2022 年 6 月 30 日以及 2022 年 1-6 月的主要财务数据见下表：

单位：万元

2022/6/30 (2022 年 1-6 月)	总资产	归属于母公 司的净资产	营业收入	净利润	归属于母公 司的净利润
天翼视讯传媒有限公司	84,244.55	64,600.37	38,846.81	-330.59	-330.59
炫彩互动网络科技有限公司	69,936.29	60,832.36	26,084.30	2,620.61	2,620.61
天翼阅读文化传播有限公司	21,206.99	16,574.30	12,050.23	27.74	27.74
天翼爱动漫文化传媒有限公司	14,338.11	6,611.40	7,926.67	260.04	260.04
成都天翼空间科技有限公司	17,135.85	8,439.47	7,469.34	429.32	429.32
新国脉文旅科技有限公司	92,540.14	23,135.69	23,157.84	461.56	461.56
尊茂酒店控股有限公司	182,774.35	110,378.26	16,665.22	-1,802.46	-1,508.97
翼集分（上海）数字 科技有限公司	28,193.78	12,692.59	63,626.30	843.75	843.75

2022 年上半年，互联网文娱五家子公司共计实现营业收入 9.24 亿元，同比增加 1.72 亿元，其中天翼视讯实现收入 3.88 亿元、炫彩互动实现收入 2.61 亿元、天翼阅读实现收入 1.21 亿元、爱动漫实现收入 0.79 亿元、天翼空间实现收入 0.75 亿元；五家子公司通过提升产品运营能力并持续推进降本增效扭亏为盈，实现归母净利润 0.30 亿元，同比减亏。

2022 年上半年，翼集分公司实现营业收入 6.36 亿元，同比减少 1.71 亿元，主要为报告期内对原有业务进行整合优化，积极拓展、探索新模式和新业务；实现归母净利润 0.08 亿元，同比增加。

2022 年上半年，文旅公司和尊茂酒店分别实现营业收入 2.32 亿元、1.67 亿元，同比减少 0.41 亿元；分别实现归母净利润 0.05 亿元、-0.15 亿元，主要为报告期内受上海及全国疫情冲击，酒店及文旅业务尚未恢复正常运营，经营业绩受疫情影响较大。面对上海及全国疫情的经营冲击，文旅公司和尊茂酒店坚持战略领航，通过一系列举措积极自救克服经营困难：在严格做好疫情防护工作的基础上，提供方舱团餐、客房征用等社会保障服务；大力拓展线上会议会展、全域旅游等数字文旅产品，并严控各项成本费用；下一步将持续推进产品及运营创新，加快主营业务复苏。

(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、政策管控风险

针对 5G 应用业务，现有行业监管政策尚未完全涉及或覆盖，未来或有监管政策更新后，对于市场准入、经营许可等方面出现限制的情况。此外，国家对内容安全和用户信息安全监管趋紧，易引发相关安全问题。

2、市场竞争风险

5G 时代文娱应用前景广阔，但现阶段文娱企业的发展具有强大的头部效应，互联网巨头企业持续加深文娱行业布局，继续挤压新兴企业的市场发展空间，未来市场马太效应会越来越明显，竞争也会更加激烈。

3、转型风险

在市场竞争不断加剧的环境下，差异化的产品策略及持续性的盈利能力将成为取胜的关键，不断研发推出有竞争力的创新型产品是企业持续发展的保证，但目前，公司成熟型产品对传统发展路径依赖性大，创新型产品尚在试点阶段，未对公司发展形成有力的支撑，产品创新和转型是否成功面临挑战和不确定性。

4、人才队伍建设风险

随着行业的不断创新发展，公司对超高清、云游戏、云 VR、大数据、AI 等数字文化领域高水平人才的需求进一步增加，如果公司不能根据业务发展需要进一步强化人才队伍建设，有效吸引、培养和激励创新业务相关的高水平专业化人才，则可能对公司新业务的经营发展造成不利影响。

5、重大疫情等不可抗力因素的风险

新冠疫情在全球范围内的持续蔓延，对公司酒店文旅板块造成了严重影响，未来，疫情反复对行业发展存在较大不确定性。在疫情常态化背景下，公司将持续做好日常疫情防控工作，强化疫情防控应急预案，在安全经营前提下努力弥补疫情对公司业务造成的不利影响。

(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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2022 年 2 月 19 日	公告编号：临 2022-006
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 16 日	公告编号：临 2022-012
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 22 日	公告编号：临 2022-025

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张伟	董事长	选举
李安民	董事长	离任
孙大为	董事	选举
黄智勇	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

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

事项概述	查询索引
2021 年 5 月 11 日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划管理办法〉的议案》《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》等与本次激励计划有关的议案，关联董事回避表决；公司独立董事出具了《关于公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的独立意见》，同意公司实施 2021 年股票期权激励计划。	详见公司 2021 年 5 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2021-013）
2021 年 5 月 11 日，公司监事会十届六次会议审议通过了《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划管理办法〉的议案》《关于〈号百控股股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划激励对象的议案》等与本次激励计划有关的议案。监事会出具了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案）相关事项的核查意见》，认为股票期权激励计划有利于实现公司高质量发展，同意公司实施 2021 年股票期权激励计划。	详见公司分别于 2021 年 5 月 12 日与 2021 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2021-014、临 2021-030）
2021 年 7 月 20 日，公司收到控股股东中国电信集团有限公司文件通知，根据《关于号百控股股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分〔2021〕307 号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意公司实施股票期权激励计划。	详见公司 2021 年 7 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2021-022）
2021 年 8 月 2 日，公司召开董事会十届十四次会议，审议通过了《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》，拟召开股东大会对本次激励计划相关议案进行审议。	详见公司 2021 年 8 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2021-024、临 2021-028）
2021 年 8 月 3 日，公司披露了独立董事就本次激励计划向公司全体股东征集投票权的事宜，征集时间为 2021 年 8 月 12 日至 2021 年 8 月 13 日（每日 9:30-11:30, 13:00-15:00）。	详见公司 2021 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

	披露的公告（编号：临2021-029）
2021年8月18日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈号百控股股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈号百控股股份有限公司2021年股票期权激励计划管理办法〉的议案》《关于〈号百控股股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事项的议案》等有关议案。	详见公司2021年8月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临2021-032）
2021年9月3日，公司召开第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意确定以2021年9月3日为授予日，向140名激励对象授予743.1万份股票期权。2021年9月3日，公司监事会发表了同意本次激励计划股票期权授予相关事项的核查意见，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。	详见公司2021年9月4日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临2021-04、临2021-039）、临2021-040、临2021-041）
2021年9月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次激励计划的授予登记手续。	详见公司2021年9月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临2021-045）
2021年12月23日，公司召开第十届董事会第二十二次会议和第十届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划激励对象名单及期权数量并注销相应股票期权的议案》，鉴于公司2021年股票期权激励计划原激励对象张蕾、于水、胡杰、刘寒斐已离职，按规定不再具备激励对象资格，同意对本次激励计划激励对象名单及股票期权数量进行相应调整，激励对象人数由140人调整为136人，并将相应注销其已获授但尚未行权的股票期权16万份。调整后，股票期权数量将由743.1万份变更为727.1万份。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。	详见公司2021年12月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临2021-055、临2021-056、临2021-057）
2021年12月30日，公司完成了前述16万份股票期权的注销手续。	详见公司2021年12月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临2021-059）

（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

(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

(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

公司深入践行习近平生态文明思想，全面贯彻新发展理念，围绕“绿色低碳，节能先行”宣传主题，大力倡导绿色低碳生产生活方式，广泛开展绿色出行、绿色办公、绿色生活宣传教育，积极营造绿色节能浓厚氛围，公司出台了员工行为规范，坚持集约共享公用原则，贯穿运用到采购、建设、运营、办公等生产经营的各项活动中。

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

公司长期致力于支持脱贫攻坚、乡村振兴、儿童公益慈善事业，充分发挥自身在扶贫、公益、科技、文化等领域的资源优势，坚持科技赋能、数字向善，以数字宣推等创新形式运用数字化手段和工具积极赋能公益活动。

报告期内，公司持续深化与中国儿童少年基金会在公益项目方面的合作，启动联名活动“爱在翼起，携手童行”；开辟“春蕾计划”公益捐赠专区，覆盖上海、湖北、贵州三省中国电信用户，3000多用户借助电信积分捐赠参与“春蕾计划”并获得专属爱心证书，所募集资金均用于春蕾女童家庭教育援助。参与活动的用户还能抽取一份公司特别定制设计“爱有心翼”数字公益卡，转赠他人来传递爱心和温暖。除了参与公益捐赠，用户还可下载中国儿童少年基金会“新家长学院”APP 体验优质教育资源，在天翼惠农专区领取定制爱心券，购买由中国社会帮扶网提供的帮扶产品，助力乡村振兴和消费帮扶。

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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	备注一	备注一	备注一	是	是		
	解决关联交易	备注二	备注二	备注二	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								

其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

备注一：与重大资产重组相关的解决同业竞争的承诺内容

1、2011年5月31日，中国电信、中电信和中通服分别出具了《关于内部培训中心及招待所不对外经营的承诺函》，承诺中国电信、中电信和中通服旗下仅供内部使用的培训中心和招待所在中卫国脉本次重大资产重组后不会对外经营。

2、中国电信承诺本公司附属公司将作为中国电信从事本次重组业务（即2016年重大资产重组时签订《避免同业竞争协议》约定的视频业务、游戏业务、阅读业务以及动漫业务，下同）的唯一运营实体，中国电信自身不再经营与本次重组业务相同或相似的业务，并将促使中国电信附属公司（不包括本公司及其附属公司）亦不会经营与本次重组业务相同或相似的业务，但中国电信与本公司另有约定的除外。

3、如电信公司或电信公司附属公司获得的商业机会（以下简称“业务机会”）被认定与本公司或其附属公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，电信公司将及时通知或促使电信公司附属公司通知本公司，向本公司提供上述业务机会。如本公司在收到通知后30日内或双方同意的其他期限内未通知电信公司或电信公司附属公司，则应视为本公司已放弃对该业务机会的优先权，电信公司可以自行从事、发展、经营该等业务。

4、为避免电信公司及电信公司附属公司的现有业务与本次重组业务发生同业竞争，对于本次重组业务存在同业竞争且暂时无法在本次重大资产重组时转入本公司的现有业务，电信公司承诺将托管给本公司，并在无法转入本公司的情形消失后按照本公司的要求依法转让给本公司；终止业务；或者向第三方转让业务等其他方式予以解决。

5、本次重大资产重组完成后，电信公司及电信公司附属公司将不会新增任何违反本协议约定、与本次重组业务构成同业竞争的业务，电信公司及电信公司附属公司未来业务的发展及处置，将不会违反本协议所确定的原则，亦不会导致电信公司违反其在本协议项下所承担的义务，并且，在任何情况下，不会对本公司的资产状况、业务经营以及发展前景造成重大不利影响。

6、尽管有《避免同业竞争协议》的其它约定，就本公司受托管理的电信公司或电信公司附属公司经营的现有业务，在本公司提出要求时，并且在受托管理的现有业务符合本公司业务发展需要时，电信公司有义务配合本公司将该等业务转入本公司。

承诺履行情况：正在履行中，未出现违背上述承诺的情形。

备注二：与重大资产重组相关的解决关联交易的承诺内容

1、2016年7月27日，中国电信出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺中国电信及其控制的其他企业将尽量减少并规范与本公司及其控制的下属公司（包括天翼视讯、天翼阅读、炫彩互动和爱动漫，下同）之间的关联交易，并将促使中国电信控制的其他企业或经济组织（不含本公司及其控制的下属公司，下同）尽量减少并规范与本公司及其控制的下属公司之间的关联交易；

2、就中国电信及中国电信控制的其他企业或经济组织与本公司及其控制的下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，中国电信及中国电信控制的其他企业或经济组织将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照合法、公允、合理的价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件及中国电信及本公司章程及内部规则的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序（如需）。

3、中国电信保证中国电信及中国电信控制的其他企业或经济组织将不通过与本公司及其控制的下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使本公司及其控制的下属公司承担任何不正当的义务。

承诺履行情况：正在履行中，未出现违背上述承诺的情形。

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

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 4 月 28 召开第十届董事会第二十六次会议，审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度的财务审计和内部控制审计机构。

上述事项已经 2022 年 6 月 21 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年 6 月 22 日，公司 2021 年度股东大会审议通过了 2022 年度公司日常关联交易额度，其中购销商品、提供和接受劳务及其他交易预计金额为 18 亿元，2022 年 1-6 月实际为 5.21 亿元；其中金融服务预计与财务公司利息收入关联交易金额为 4,500 万元，1-6 月实际为 2,044 万元。	详见公司 2022 年 4 月 30 日、2022 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2022-017、临 2022-025）

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

(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

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

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 9 月 14 日召开了第十届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟参与设立投资基金暨关联交易的议案》。董事会同意公司作为有限合伙人以自有资金出资 2 亿元人民币认购央视融媒体产业投资基金（有限合伙）。本次交易公司及公司实际控制人中国电信集团有限公司全资子公司中国电信集团投资有限公司共同向央视融媒体产业投资基金（有限合伙）出资。2021 年 12 月 15 日，公司与中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）、海通创意私募基金管理有限公司及其他有限合伙人正式签署了《央视融媒体产业投资基金（有限合伙）合伙协议》。2021 年 12 月 16 日，标的基金于上海市市场监督管理局完成设立登记，工商登记名称为：央视融媒体产业投资基金（有限合伙）。2022 年 1 月 4 日，公司完成对央视融媒体产业投资基金（有限合伙）的实缴出资。2022 年 2 月 22 日，标的基金在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》。	详见 2021 年 9 月 15 日临 2021-044 号公告、2021 年 12 月 16 日临 2021-054 号公告以及 2022 年 2 月 24 日临 2022-007 号公告。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中电信	参股股东	405,319,291.24	1,435,416,495.78	301,548,213.27			
天翼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	14,992,853.89	13,574,374.39	20,858,116.20			
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	母公司的控股子公司	10,428,239.36	206,959.64	10,635,199.00			

北京辰茂南粤苑酒店有限公司	母公司的控股子公司	2,055,921.09	318,755.75	2,143,334.55			
天翼爱音乐文化科技有限公司	母公司的全资子公司	1,566,661.33	7,375,603.88	1,612,755.02			
江苏号百信息服务有限公司	母公司的控股子公司	1,473,528.73	3,535,683.61	1,586,334.21			
中国电信集团	母公司	916,561.35	1,971,530.99	1,076,349.04			
其他	母公司的控股	4,776,101.21	32,079,114.05	8,632,405.23			

	子公司						
中电信	参股股东				30,912,760.01	878,897,786.45	128,601,217.40
中电福富信息科技有限公司	母公司的控股子公司				13,667,758.68	4,051,095.49	13,739,811.00
天翼云科技有限公司	母公司的控股子公司				12,063,055.43	1,297,367.72	211,985.03
陕西电信实业有限公司	母公司的控股子公司				11,947,032.19		10,354,713.96
上海通贸国际供应链管理有	母公司的控股子公司				6,519,201.41	13,645,470.65	2,184,025.85

限公司							
四川公用信息产业有限责任公司	母公司的控股子公司				5,813,029.10	12,802,756.16	11,142,408.66
天翼电子商务有限公司	母公司的控股子公司				4,226,365.39	424,282.66	3,958,617.44
新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司				1,786,688.03		1,509,058.29
其他	母公司的控				4,640,828.41	21,105,977.79	2,502,690.45

子公司							
合计	441,529,158.20	1,512,576,925.59	351,691,114.07	91,576,718.65	932,224,736.92	174,204,528.08	
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(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

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国电信集团财务有限公司	母公司的控股子公司	1,500,000,000	1.725%-4.125%	1,184,474,750.95	3,557,494,800.86	3,483,178,877.20	1,258,790,674.61
合计	/	/	/	1,184,474,750.95	3,557,494,800.86	3,483,178,877.20	1,258,790,674.61

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

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

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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,361
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国电信 集团有限 公司	0	407,061,147	51.16	0	无	0	国有法人
中国电信 集团实业 资产管理 有限公司	0	112,178,462	14.10	0	无	0	国有法人
中国电信 股份有限 公司	0	32,823,936	4.13	0	无	0	国有法人
同方投资 有限公司	0	7,126,733	0.90	0	未知	0	未知
上海捷时 达邮政专 递有限公 司	0	3,879,383	0.49	0	未知	0	未知
吴刚	1,100,000	3,600,000	0.45	0	未知	0	未知
中国工商 银行股份 有限公司 —广发中 证传媒交 易型开放 式指数证 券投资基 金	938,700	3,406,401	0.43	0	未知	0	未知
黄明嵩	0	2,146,563	0.27	0	未知	0	未知
张权	1,758,800	1,758,800	0.22	0	未知	0	未知
中国邮政 集团有限 公司	0	1,468,902	0.18	0	未知	0	未知
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				
中国电信集团有限公司	407,061,147	人民币普通 股	407,061,147				

中国电信集团实业资产管理 有限公司	112,178,462	人民币普通 股	112,178,462
中国电信股份有限公司	32,823,936	人民币普通 股	32,823,936
同方投资有限公司	7,126,733	人民币普通 股	7,126,733
上海捷时达邮政专递有 限公司	3,879,383	人民币普通 股	3,879,383
吴刚	3,600,000	人民币普通 股	3,600,000
中国工商银行股份有限 公司—广发中证传媒交 易型开放式指数证券投 资基金	3,406,401	人民币普通 股	3,406,401
黄明嵩	2,146,563	人民币普通 股	2,146,563
张权	1,758,800	人民币普通 股	1,758,800
中国邮政集团有限公司	1,468,902	人民币普通 股	1,468,902
前十名股东中回购专户 情况说明	无		
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	无		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1. 前 10 名股东和前 10 名无限售条件的流通股股东中，除排名第一位的中国电信集团有限公司系我公司的国有控股股东，与第二、三位中国电信集团实业资产管理有限公司和中国电信股份有限公司有关联关系外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于有关规定的一致行动人。 2. 报告期内公司不存在战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。		
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无		

注：股东黄明嵩通过融资融券信用账号持有公司 2,146,563 股。

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

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

2022年6月30日

编制单位： 新国脉数字文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,249,670,891.58	1,406,075,150.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		107,029,155.53	136,218,925.22
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		585,057,485.34	592,211,562.90
应收款项融资			
预付款项		38,688,214.82	30,475,008.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		134,251,749.50	353,302,587.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,826,721.32	14,578,457.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		891,215,768.19	475,213,418.99
其他流动资产		19,188,373.18	55,351,700.08
流动资产合计		3,038,928,359.46	3,063,426,811.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		952,794,820.67	1,327,935,690.07
其他债权投资			
长期应收款		196,661,873.87	11,747,559.44
长期股权投资		17,254,708.73	16,781,245.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		335,301,000.00	335,301,000.00
投资性房地产		125,118,281.15	130,462,664.43
固定资产		618,195,544.31	649,767,741.89
在建工程		15,888,536.89	26,451,550.96
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		22,823,999.89	19,110,207.82
无形资产		193,557,663.90	211,262,358.19
开发支出		30,400.00	30,400.00
商誉		95,521.99	95,521.99
长期待摊费用		121,632,627.05	130,731,894.87
递延所得税资产		70,683,944.13	66,072,998.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,670,038,922.58	2,925,750,833.25
资产总计		5,708,967,282.04	5,989,177,644.92
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		681,695,143.85	790,427,226.48
预收款项		5,629,603.40	4,910,680.91
合同负债		167,163,798.77	112,916,829.93
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		54,622,460.77	48,781,312.79
应交税费		22,072,222.59	25,991,041.48
其他应付款		99,998,536.18	310,842,544.62
其中：应付利息			
应付股利		14,006,518.67	14,006,518.67
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		6,381,995.24	6,936,785.87
其他流动负债		19,454,180.26	16,198,333.80
流动负债合计		1,057,017,941.06	1,317,004,755.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,717,238.29	15,407,065.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		200,000.00	200,000.00
递延收益		15,878,514.73	19,356,058.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,795,753.02	34,963,123.86

负债合计		1,091,813,694.08	1,351,967,879.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		795,695,940.00	795,695,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,392,687,335.63	2,388,195,897.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		316,561,104.22	316,561,104.22
一般风险准备			
未分配利润		627,420,804.14	649,029,213.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,132,365,183.99	4,149,482,154.92
少数股东权益		484,788,403.97	487,727,610.26
所有者权益（或股东权益）合计		4,617,153,587.96	4,637,209,765.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,708,967,282.04	5,989,177,644.92

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：新国脉数字文化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,026,665,696.29	667,219,880.26
交易性金融资产		107,029,155.53	136,218,925.22
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		17,717,917.02	29,198,405.75
应收款项融资			
预付款项		2,684,070.77	7,026,444.13
其他应收款		82,706,398.68	287,537,066.17
其中：应收利息			
应收股利		79,210,000.00	284,199,370.58
存货		195,995.00	214,433.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,181,121.15	8,428,538.53
流动资产合计		1,238,180,354.44	1,135,843,693.19
非流动资产：			
债权投资		156,434,712.49	153,383,712.49

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,980,313,553.19	3,976,845,463.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		335,301,000.00	335,301,000.00
投资性房地产		31,932,663.81	34,127,778.93
固定资产		18,746,643.03	21,725,725.07
在建工程		6,712,694.52	10,840,913.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,148,457.99	21,948,051.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,188,088.79	3,543,554.84
递延所得税资产		18,992,440.79	18,992,440.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,569,770,254.61	4,576,708,640.64
资产总计		5,807,950,609.05	5,712,552,333.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,864,086.56	30,322,291.67
预收款项			
合同负债		3,289,012.38	743,239.87
应付职工薪酬		5,392,235.85	4,669,136.44
应交税费		3,361,561.90	3,661,308.93
其他应付款		769,735,210.05	599,248,638.24
其中：应付利息			
应付股利		3,552,045.02	3,552,045.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		183,283.02	1,215,814.69
流动负债合计		787,825,389.76	639,860,429.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,387,500.20	1,450,000.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,387,500.20	1,450,000.16
负债合计		789,212,889.96	641,310,430.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		795,695,940.00	795,695,940.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,385,496,658.06	3,381,005,219.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		316,561,104.22	316,561,104.22
未分配利润		520,984,016.81	577,979,640.17
所有者权益（或股东权益）合计		5,018,737,719.09	5,071,241,903.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,807,950,609.05	5,712,552,333.83

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,933,513,446.55	1,978,351,580.12
其中：营业收入		1,933,513,446.55	1,978,351,580.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,957,163,918.31	2,076,185,767.63
其中：营业成本		1,775,633,951.82	1,859,955,262.66
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		8,455,064.27	9,025,519.24
销售费用		19,039,616.24	29,567,123.78
管理费用		138,336,406.65	166,396,260.89
研发费用		59,544,545.37	50,743,627.29
财务费用		-43,845,666.04	-39,502,026.23
其中：利息费用		853,477.42	486,018.38
利息收入		45,718,515.32	41,460,023.95
加：其他收益		14,549,327.29	11,822,347.34

投资收益（损失以“-”号填列）		2,338,785.25	6,443,662.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		473,463.18	-1,193,405.91
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）		-29,189,769.69	-18,905,291.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,018,772.06	-12,923,369.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,574.90	-168,767.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,931,781.95	-111,565,605.75
加：营业外收入		5,876,288.63	1,303,588.55
减：营业外支出		1,153,284.21	517,437.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,208,777.53	-110,779,454.61
减：所得税费用		-661,161.69	3,079,719.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,547,615.84	-113,859,173.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,547,615.84	-113,859,173.74
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）		-21,608,409.55	-115,806,158.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,939,206.29	1,946,985.13
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		-24,547,615.84	-113,859,173.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,608,409.55	-115,806,158.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,939,206.29	1,946,985.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0272	-0.1455
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0272	-0.1455

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		12,571,208.19	22,348,437.36
减：营业成本		8,152,468.77	37,363,929.46
税金及附加		997,390.85	1,387,495.58
销售费用		-122,747.60	1,460,375.16
管理费用		36,633,511.04	43,180,227.74
研发费用		787,177.95	157,080.00
财务费用		-4,450,000.33	-3,569,368.18
其中：利息费用		8,482,435.73	603,333.33
利息收入		12,946,876.12	4,201,026.12
加：其他收益		98,146.47	45,220.25
投资收益（损失以“-”号填列）		2,323,922.17	93,327.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		454,124.43	-1,214,640.80
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）		-29,189,769.69	-18,905,291.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,656.18	-108,468.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,207,949.72	-76,506,514.97
加：营业外收入		10,176.00	93.88
减：营业外支出		797,849.64	47.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,995,623.36	-76,506,468.45
减：所得税费用			-5,882,485.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,995,623.36	-70,623,983.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,995,623.36	-70,623,983.14
（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		-56,995,623.36	-70,623,983.14
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：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		2,231,945,461.65	2,630,643,300.33
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		27,683,894.33	666,378.24
收到其他与经营活动有关的现金		895,103,344.90	1,000,909,210.62
经营活动现金流入小计		3,154,732,700.88	3,632,218,889.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,912,471,966.24	2,189,477,430.35
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		183,943,777.73	220,029,063.98
支付的各项税费		24,091,284.63	30,721,857.63
支付其他与经营活动有关的现金		1,026,045,408.18	1,122,035,532.33
经营活动现金流出小计		3,146,552,436.78	3,562,263,884.29
经营活动产生的现金流量净额		8,180,264.10	69,955,004.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,865,658.18	377,943.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,632.29	26,497.93
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		180,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计		181,938,290.47	20,404,440.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,097,566.66	40,843,102.31
投资支付的现金		201,300,000.00	180,299,983.47
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		103,844,000.00	
投资活动现金流出小计		339,241,566.66	221,143,085.78
投资活动产生的现金流量净额		-157,303,276.19	-200,738,644.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,048.87	22,675,903.58
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		3,864,390.21	3,752,845.18
筹资活动现金流出小计		3,989,439.08	26,428,748.76
筹资活动产生的现金流量净额		-3,989,439.08	-26,428,748.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,605.25
五、现金及现金等价物净增加额		-153,112,451.17	-157,213,993.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,398,436,915.90	1,311,141,148.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,245,324,464.73	1,153,927,154.25

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		27,449,525.13	202,395,365.26
收到的税费返还		6,616,904.70	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		14,779,506.39	14,038,909.86
经营活动现金流入小计		48,845,936.22	216,434,275.12
购买商品、接受劳务支付的现金		21,662,332.78	45,641,192.17
支付给职工及为职工支付的现金		20,934,435.39	25,422,189.68
支付的各项税费		1,193,898.16	979,472.62
支付其他与经营活动有关的现金		6,547,326.98	13,532,190.48
经营活动现金流出小计		50,337,993.31	85,575,044.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,492,057.09	130,859,230.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			70,307,572.49
取得投资收益收到的现金		206,855,028.76	117,692,819.25
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		206,855,028.76	188,000,391.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,814,648.94	3,392,438.17
投资支付的现金		201,300,000.00	179,999,983.47
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		212,114,648.94	183,392,421.64
投资活动产生的现金流量净额		-5,259,620.18	4,607,970.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,980,751,453.73	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,980,751,453.73	
偿还债务支付的现金		1,602,779,716.70	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,482,435.73	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,611,262,152.43	
筹资活动产生的现金流量净额		369,489,301.30	
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		362,737,624.03	135,467,200.27
加：期初现金及现金等价物余额		663,928,072.26	83,094,496.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,026,665,696.29	218,561,696.87

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	795,695,940.00				2,388,195,897.01				316,561,104.22		649,029,213.69		4,149,482,154.92	487,727,610.26	4,637,209,765.18
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	795,695,940.00				2,388,195,897.01				316,561,104.22		649,029,213.69		4,149,482,154.92	487,727,610.26	4,637,209,765.18

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					4,491,438.62						-		-17,116,970.93	-	-20,056,177.22
(一) 综合 收益 总额											21,608,409.55		-21,608,409.55	2,939,206.29	-24,547,615.84
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					4,491,438.62								4,491,438.62		4,491,438.62
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,491,438.62								4,491,438.62			4,491,438.62
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、本期末余额	795,695,940.00				2,392,687,335.63			316,561,104.22		627,420,804.14		4,132,365,183.99	484,788,403.97	4,617,153,587.96	

项目	2021 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	795,695,940.00				2,385,223,597.76			312,818,813.75		1,013,481,689.90		4,507,220,041.41	484,648,370.10	4,991,868,411.51	

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	795,695,940.00			2,385,223,597.76			312,818,813.75		1,013,481,689.90		4,507,220,041.41	484,648,370.10	4,991,868,411.51	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-322,917.95					-118,988,942.63		-119,311,860.58	1,946,985.13	-117,364,875.45	
（一）综合收益总额									-115,806,158.87		-115,806,158.87	1,946,985.13	-113,859,173.74	

(二)所有者投入和减少资本					-322,917.95								-322,917.95			-322,917.95
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-322,917.95								-322,917.95			-322,917.95
(三)利润分配																
1. 提取盈																
										-3,182,783.76			-3,182,783.76			-3,182,783.76

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	795,695,940.00			2,384,900,679.81			312,818,813.75		894,492,747.27		4,387,908,180.83	486,595,355.23	4,874,503,536.06

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	795,695,940.00				3,381,005,219.44				316,561,104.22	577,979,640.17	5,071,241,903.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	795,695,940.00				3,381,005,219.44				316,561,104.22	577,979,640.17	5,071,241,903.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,491,438.62					-56,995,623.36	-52,504,184.74
（一）综合收益总额										-56,995,623.36	-56,995,623.36
（二）所有者投入和减少资本					4,491,438.62						4,491,438.62
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,491,438.62						4,491,438.62
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	795,695,940.00				3,385,496,658.06				316,561,104.22	520,984,016.81	5,018,737,719.09

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	795,695,940.00				3,378,032,920.19				312,818,813.75	547,481,809.69	5,034,029,483.63

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	795,695,940.00				3,378,032,920.19				312,818,813.75	547,481,809.69	5,034,029,483.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-322,917.95					-73,806,766.90	-74,129,684.85
（一）综合收益总额										-70,623,983.14	-70,623,983.14
（二）所有者投入和减少资本					-322,917.95						-322,917.95
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-322,917.95						-322,917.95
（三）利润分配										-3,182,783.76	-3,182,783.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,182,783.76	-3,182,783.76
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	795,695,940.00				3,377,710,002.24				312,818,813.75	473,675,042.79	4,959,899,798.78

公司负责人：张伟

主管会计工作负责人：胡伟

会计机构负责人：胡伟

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新国脉数字文化股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为1983年成立的上海邮电通信开发服务总公司。1992年11月24日改制成立上海国脉实业股份有限公司,并于1993年4月7日,在上海证券交易所挂牌上市(股票代码:600640)。1994年10月6日,本公司名称由“上海国脉实业股份有限公司”更名为“上海国脉通信股份有限公司”。邮电体制改革后,1999年12月30日,本公司作为当时上海地区的寻呼运营商,整体划入国信寻呼有限责任公司(以下简称“国信寻呼”),本公司控股股东由上海市邮电管理局变更为国信寻呼。此后随着国信寻呼整体并入中国联通集团公司,本公司成为中国联通旗下的一家控股子公司。2000年8月29日,本公司由“上海国脉通信股份有限公司”更名为“联通国脉通信股份有限公司”。

2004年1月7日,国信寻呼协议将所持有的本公司股份全部转让给中国卫星通信集团公司(以下简称“中国卫通”),本公司的控股股东变更为中国卫通。9月28日,本公司由“联通国脉通信股份有限公司”更名为“中卫国脉通信股份有限公司”。

根据电信体制改革的要求,中国卫通的基础电信业务并入中国电信集团有限公司(以下简称“中国电信”)。2010年1月,中国电信因国有股份无偿划转受让中国卫通持有的本公司200,764,934股股份,占本公司总股本的50.02%,成为本公司的控股股东。

2012年5月15日,本公司完成重大资产重组及非公开发行股份。中国电信集团实业资产管理中心(以下简称“实业中心”)持有本公司本次非公开发行112,178,462股股份,中国电信股份有限公司(以下简称“中电信”)持有本公司本次非公开发行21,814,894股股份。中国电信及其关联企业实业中心和中电信合计持有本公司345,767,332股股份,占本公司总股本的64.59%,为本公司的控股股东。

2012年8月20日本公司更名为“号百控股股份有限公司”。

2016年本公司以发行股份及支付现金的形式向中国电信、同方投资有限公司、深圳市天正投资有限公司、招商湘江产业投资有限公司、上海东方证券资本投资有限公司、杭州顺网科技股份有限公司、中国文化产业投资基金(有限合伙)、中文在线数字出版集团股份有限公司、江苏凤凰出版传媒股份有限公司、新华网股份有限公司购买各单位持有的天翼视讯传媒有限公司(“天翼视讯”)100%的股权、炫彩互动网络科技有限公司(“炫彩互动”)100%的股权、天翼阅读文化传播有限公司(“天翼阅读”)100%的股权和天翼爱动漫文化传媒有限公司(“爱动漫”)100%的股权。2017年2月21日,本公司完成对天翼视讯、炫彩互动、天翼阅读、爱动漫股权变更的工商登记手续。本次收购完成后,本公司注册资本及股本变更为人民币795,695,940.00元,于2017年3月7日完成非公开发行股份登记。

2021年8月19日本公司更名为“新国脉数字文化股份有限公司”。

本公司注册地上海市江宁路1207号,总部地址:上海市江宁路1207号。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营电子商务、商旅预订、积分兑换、酒店运营管理及视讯、游戏、动漫、阅读、应用分发五项文娱服务业务。经营期限从《企业法人营业执照》签发之日起(2012年8月17日)至不约定期限。本公司社会信用统一代码91310000132209439M。

本集团的母公司和最终控制方为中国电信集团有限公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表经本集团董事会于2022年8月20日决议批准报出。

本年度合并财务报表范围参见附注九“在其他主体中的权益”。

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，本集团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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2022年6月30日的财务状况及2022年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团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

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团以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，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团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

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

（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，本集团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。

集团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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本集团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，是指本集团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，是指本集团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，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款和其他非流动资产等。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除衍生金融资产外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动资产。

本集团持有的金融资产为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融资产减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、合同资产及租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款、合同资产以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

•预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

3) 预期信用损失的确定

本集团对债权投资、部分应收账款和其他应收款在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他的应收账款和其他应收款、一年内到期的非流动资产及长期应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值、逾期信息等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团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。
- 对于租赁应收款，信用损失为本集团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。

•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。

4) 减记金融资产

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。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
低风险组合	本组合为中国电信集团有限公司及中国电信股份有限公司往来款项。
合同资产：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
低风险组合	本组合为中国电信集团有限公司及中国电信股份有限公司往来款项。

②其他应收款

本集团依据其他应收款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。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
保证金押金组合	本组合为日常经营活动中应收取的保证及押金。
低风险组合	本组合为中国电信集团有限公司及中国电信股份有限公司款项。

③债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团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。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
信用风险评级组合	本组合以自初始购入后债券评级是否下调作为信用风险特征
债权投资组合	本组合为一年以上定期存款组合

④长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以融资租赁金融工具类型作为信用风险特征。
组合 2	本组合以分期收款提供劳务金融工具类型作为信用风险特征。

(3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

•被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

•被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

(4) 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

1) 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及贷款承诺外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

2) 金融负债的终止确认

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。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

3) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按先进先出法，库存商品领用和发出时按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注五、10“金融工具”（2）“金融资产减值”。

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；本集团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，本集团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

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

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集团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。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 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，按本附注五、6、“合并财务报表的编制方法”（2）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。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

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。对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若集团明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本集团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。

投资性房地产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”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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集团，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
房屋及建筑物	年限平均法	10-40年	3%	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	4-20年	3%	24.25-4.85
运输设备	年限平均法	5-10年	3%	19.40-9.70
其他	年限平均法	5-18年	3%	19.40-5.39

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，本集团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。

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。

本集团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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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集团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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，具体使用年限如下：

类别	摊销方法	预计使用寿命（年）
土地使用权	直线法	20-50 年
软件	直线法	3-10 年
版权	直线法	2-10 年

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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，本集团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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本集团将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本集团在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

本集团预计负债具体确认标准及计量方法如下：

（1）预计负债的确认标准

公司根据合同条款、现有知识及历史经验，就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债计提时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团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，按照本集团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，按照本集团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

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

客户额外购买选择权包括销售激励措施、客户奖励积分、针对未来商品或服务的其他折扣等，对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本集团将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，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。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(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

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允

价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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报告期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）的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，如果本集团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，本集团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）的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，本集团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，本集团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，本集团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，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

① 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

② 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。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) 本集团发生的初始直接费用；

4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《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。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

③租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。

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

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

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

④短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋、设备及车辆的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团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计入当期损益或相关资产成本。

⑤租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 本集团作为出租人

①租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

②租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

③转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

④租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

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

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

45. 其他

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

本集团在从事互联网文娱服务业务及电子商务业务时根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权来判断从事交易时本集团是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，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。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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)	5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	1%、2%
房产税	房屋的计税值或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天翼视讯传媒有限公司	15%
炫彩互动网络科技有限公司	15%
天翼爱动漫文化传媒有限公司	15%
成都天翼空间科技有限公司	15%
新国脉文旅科技有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本集团之子公司天翼视讯于 2019 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201931002728，有效期 3 年，自 2019 年至 2021 年，2022 年高新技术企业证书正在申请中，按照 15% 预缴所得税。

(2) 本集团之子公司炫彩互动于 2021 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202132006745，有效期 3 年，自 2021 年至 2023 年，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 本集团之子公司天翼空间享受西部大开发所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期至 2030 年 12 月 31 日止。

(4) 本集团的子公司爱动漫于 2019 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201935100110，有效期自 2019 年至 2021 年，2022 年高新技术企业证书正在申请中，按照 15% 预缴所得税。

(5) 本集团之子公司文旅公司于 2021 年 11 月 18 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202131001967，有效期自 2021 年至 2023 年，减按 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,166.03	146,153.99
银行存款	1,240,701,456.66	1,389,463,960.87
其他货币资金	8,866,268.89	16,465,035.89
合计	1,249,670,891.58	1,406,075,150.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金为人民币 8,866,268.89 元（2022 年 1 月 1 日：人民币 16,465,035.89 元），其中包括：第三方支付账户资金人民币 8,493,717.02 元（2022 年 1 月 1 日：人民币 16,092,220.98 元）；信用卡存款人民币 22,479.09 元（2022 年 1 月 1 日：人民币 22,479.09 元）；信用证保证金存款人民币 350,000.00 元（2022 年 1 月 1 日：人民币 350,000.00 元）；存出投资款 72.78 元。（2022 年 1 月 1 日：人民币 335.82 元）。

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金存款	350,000.00	350,000.00

诉讼冻结资金	3,996,426.85	7,288,234.85
合计	4,346,426.85	7,638,234.85

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	107,029,155.53	136,218,925.22
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	107,029,155.53	136,218,925.22
合计	107,029,155.53	136,218,925.22

其他说明：

适用 不适用

本集团认购芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司（以下简称“三七互娱”）非公开发行的股票 5,041,411 股，每股认股金额 27.77 元，2021 年 2 月 9 日缴纳股份认购款总金额 139,999,983.47 元，2022 年 6 月 30 日收盘价为每股 21.23 元。

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

(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

(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	
6 个月以内	525,823,250.62
6 个月至 1 年（含 1 年）	59,083,092.84
1 年以内小计	584,906,343.46
1 至 2 年	11,429,558.55
2 至 3 年	2,220,999.90
3 至 4 年	2,142,145.53
4 年以上	24,336,369.49
合计	625,035,416.93

(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	11,346,062.87	1.82	11,346,062.87	100.00		11,346,062.87	1.78	11,346,062.87	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	11,346,062.87	1.82	11,346,062.87	100.00		11,346,062.87	1.78	11,346,062.87	100.00	

按组合合计提坏账准备	613,689,354.06	98.18	28,631,868.72	4.67	585,057,485.34	626,362,006.71	98.22	34,150,443.81	5.45	592,211,562.90
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	394,070,973.06	63.05	28,631,868.72	7.27	365,439,104.34	271,466,504.60	42.57	34,150,443.81	12.58	237,316,060.79
低风险组合（不计提坏账准备）	219,618,381.00	35.13			219,618,381.00	354,895,502.11	55.65			354,895,502.11
合计	625,035,416.93	/	39,977,931.59	/	585,057,485.34	637,708,069.58	/	45,496,506.68	/	592,211,562.90

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
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司 扬州京江大酒店	4,601,184.93	4,601,184.93	100.00	预计无法收回
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	4,088,248.80	4,088,248.80	100.00	预计无法收回

新疆华春毛纺有限公司	2,490,236.76	2,490,236.76	100.00	预计无法收回
广州小朋网络科技有限公司	133,598.22	133,598.22	100.00	预计无法收回
中兴九城网络科技无锡有限公司	32,794.16	32,794.16	100.00	预计无法收回
合计	11,346,062.87	11,346,062.87	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

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备

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 (%)
6个月以内	322,431,118.16	3,224,311.14	1.00
6个月至1年(含1年)	50,917,690.75	7,637,653.62	15.00
1至2年	4,700,657.87	2,350,328.94	50.00
2至3年	1,667,943.40	1,167,560.38	70.00
3至4年	676,988.24	575,440.00	85.00
4年以上	13,676,574.64	13,676,574.64	100.00
合计	394,070,973.06	28,631,868.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估此类业务形成的应收账款的预期信用损失。该类业务涉及大量的小客户，其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

按低风险组合计提预期信用损失准备的应收账款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
中国电信股份有限公司	218,798,311.96		
中国电信集团有限公司	820,069.04		
合计	219,618,381.00		

本集团将对中国电信集团有限公司及其分公司、中国电信股份有限公司及其分公司的应收款项分类为低风险组合。本集团管理层认为，该等应收账款信用风险较低，不会因债务人违约而产生重大损失。

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

预期信用损失准备	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)	合计
2022年1月1日余额	3,048,202.39	42,448,304.29	45,496,506.68
本期计提(转回)	7,877,582.21	-13,302,841.80	-5,425,259.59
转入已发生信用减值	-63,819.84	63,819.84	
转回未发生信用减值			
终止确认金融资产 (包括直接减记)而转出		-93,315.50	-93,315.50
其他变动			

2022 年 6 月 30 日余额	10,861,964.76	29,115,966.83	39,977,931.59
-------------------	---------------	---------------	---------------

(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	11,346,062.87					11,346,062.87
按组合计提坏账准备	34,150,443.81	-5,425,259.59		93,315.50		28,631,868.72
合计	45,496,506.68	-5,425,259.59		93,315.50		39,977,931.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	93,315.50

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 321,531,396.94 元，占应收账款 2022 年 6 月 30 日合计数的比例为 51.44%，相应计提的坏账准备 2022 年 6 月 30 日为 10,967,734.72 元。

(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	33,681,599.91	87.06	22,706,501.28	74.51
1 至 2 年	1,951,784.37	5.04	7,047,780.11	23.13
2 至 3 年	2,883,213.56	7.45	557,741.80	1.83
3 年以上	171,616.98	0.44	162,985.57	0.53
合计	38,688,214.82	100.00	30,475,008.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	本期期末余额	账龄	未结算原因
新国脉数字文化股份有限公司	中国传媒大学	1,450,943.43	2-3 年	项目尚未完成

(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

于 2022 年 6 月 30 日前五名预付账款汇总金额为 11,149,686.61 元，占预付账款 2022 年 6 月 30 日合计数的比例为 28.82%。

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	134,251,749.50	353,302,587.83
合计	134,251,749.50	353,302,587.83

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

(4). 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	
6 个月以内	96,156,594.57
6 个月至 1 年(含 1 年)	24,553,271.02
1 年以内小计	120,709,865.59
1 至 2 年	9,068,269.38
2 至 3 年	5,737,169.37
3 至 4 年	8,546,593.52
4 年以上	27,407,830.09
合计	171,469,727.95

(5). 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
代垫结算款	122,097,110.85	342,510,690.17
押金及保证金	23,886,629.45	23,319,879.53
代付政企机票款	5,208,457.33	3,279,632.54
备用金	448,212.95	441,142.13
员工借款	412,809.19	40,047.39
其他	19,416,508.18	21,650,466.10
合计	171,469,727.95	391,241,857.86

(6). 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)	
2022年1月1日余额	687,886.36	48,919.19	37,202,464.48	37,939,270.03
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-59,505.51	59,505.51		
—转入第三阶段		-4,370.01	4,370.01	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	212,333.28	132,842.78	-1,066,467.64	-721,291.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	840,714.13	177,391.96	36,199,872.36	37,217,978.45

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

(7). 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	
单项计提坏账准备的其他应收款	24,719,929.19					24,719,929.19
按组合计提坏账准备的其他应收账	13,219,340.84	-721,291.58				12,498,049.26
合计	37,939,270.03	-721,291.58				37,217,978.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
中国电信股份有限公司	押金及代垫款	28,868,267.84	1-3年	16.84	
长沙淘顺信息科技有限公司	代垫款	20,185,881.25	6个月内	11.77	201,858.81
中航鑫港担保有限公司	押金保证金	13,287,500.00	1-5年	7.75	132,875.00
广州市群诺贸易有限公司	其他	9,739,970.47	5年以上	5.68	9,739,970.47
武汉金诚旅行社有限公司	代垫款	9,643,928.50	5年以上	5.62	9,643,928.50
合计	/	81,725,548.06	/	47.66	19,718,632.78

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	9,464,773.31		9,464,773.31	10,551,844.58		10,551,844.58
库存商品	4,611,658.34	306,106.15	4,305,552.19	4,278,435.67	306,106.15	3,972,329.52
其他	56,395.82		56,395.82	54,283.04		54,283.04
合计	14,132,827.47	306,106.15	13,826,721.32	14,884,563.29	306,106.15	14,578,457.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	306,106.15					306,106.15
其他						
合计	306,106.15					306,106.15

(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

(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	572,928,807.38	266,236,722.19
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	318,286,960.81	208,976,696.80
合计	891,215,768.19	475,213,418.99

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

本集团将期限为一年以上的定期存款分类为债权投资，将一年内到期的定期存款重分类于一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	13,553,957.12	46,369,977.09
预缴所得税	5,477,957.34	8,912,901.30
城建税	43,850.23	43,875.55
教育费附加	24,928.04	24,946.14
其他	87,680.45	
合计	19,188,373.18	55,351,700.08

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津长城信息台	960,000.00	960,000.00		960,000.00	960,000.00	
金新信托公司	9,860,001.40	9,860,001.40		9,860,001.40	9,860,001.40	
定期存款	952,794,820.67		952,794,820.67	1,327,935,690.07		1,327,935,690.07
合计	963,614,822.07	10,820,001.40	952,794,820.67	1,338,755,691.47	10,820,001.40	1,327,935,690.07

(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

其他说明：

1、本集团 2000 年以前由于寻呼业务形成的对天津长城台的债权投资，现已无法收回，已全额计提了减值准备。

2、本集团以前年度同一控制下取得的子公司新疆尊茂银都酒店有限责任公司于 2003 年 7 月 22 日与金新信托投资股份有限公司（德隆国际战略投资有限公司的控股公司）签订资金信托合同，约定将人民币 10,000,000.00 元资金委托给金新信托投资股份有限公司进行理财，并由新疆屯河集团有限公司对该合同承担连带责任担保；依据合同约定于 2004 年 7 月收回本金和收益，由于德隆国际战略投资有限公司破产造成该项投资到期后未予以收回。本集团在综合考虑该项投资可收回性的基础上，已于以前年度对该项投资全额计提了减值准备。

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							
分期收款提供劳务	196,760,254.00	98,380.13	196,661,873.87	11,753,436.16	5,876.72	11,747,559.44	
合计	196,760,254.00	98,380.13	196,661,873.87	11,753,436.16	5,876.72	11,747,559.44	/

(2) 坏账准备计提情况

□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

于 2022 年 6 月 30 日，长期应收款为手机分期付款业务产生的应收款项，均按折现后净额列示。

于 2022 年 6 月 30 日及 2022 年 1 月 1 日，本集团经过评估后认为由于长期应收款附有履约保证金，无重大预期信用风险。

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海富汇现代服务贸易展示交易中心有限公司										1,258,464.48
南京炫佳网络科技有限公司	12,672,446.84			426,482.36						13,098,929.20
号百博宇（上海）科技有限公司	2,960,435.90			7,781.81						2,968,217.71

微分（上海）体育文化有限公司	799,019.74			19,860.26					818,880.00	
信链（厦门）信息科技有限公司	349,343.07			19,338.75					368,681.82	
小计	16,781,245.55			473,463.18					17,254,708.73	1,258,464.48
合计	16,781,245.55			473,463.18					17,254,708.73	1,258,464.48

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：		
四开花园网络科技(广州)有限公司	68,258,000.00	68,258,000.00
江苏视博云信息技术有限公司	5,743,000.00	5,743,000.00
广州欢网科技有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00
帕科视讯科技（杭州）股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,300,000.00	1,300,000.00
央视融媒体产业投资基金（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	335,301,000.00	335,301,000.00

其他说明：

1、2020 年度本公司分别收购了四开花园网络科技（广州）有限公司 6%的股权和江苏视博云信息技术有限公司 3%的股权。

2、2021 年 3 月 22 日本公司与关于广州欢网科技有限责任公司签订了增资协议，出资 4,000.00 万元，认缴注册资本 1,317,523 元，占增资后的股权比例为 2.49%。

3、2021 年 8 月 3 日本公司签订了关于帕科视讯科技（杭州）股份有限公司之投资协议，出资 2,000.00 万元，认购 93.24 万股股份，认购价格约 21.45 元/股，占增资后的股权比例为 3.0297%。

4、2021 年 11 月 1 日本公司签订了中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）合伙协议，出资 130.00 万元，占合伙企业认缴出资比例为 7.22%。

5、2021 年 12 月 15 日本公司签订了央视融媒体产业投资基金（有限合伙）的合伙协议，合伙企业首期认缴出资总额为人民币 37.125 亿元，本公司出资 20,000.00 万元，占合伙企业认缴出资比例为 5.39%。

本集团将上述权益工具投资作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，自资产负债表日起预期持有超过一年，因此列示于其他非流动金融资产。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	378,558,224.97			378,558,224.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	378,558,224.97			378,558,224.97
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	248,095,560.54			248,095,560.54
2. 本期增加金额	5,344,383.28			5,344,383.28
(1) 计提或摊销	5,344,383.28			5,344,383.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	253,439,943.82			253,439,943.82
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	125,118,281.15			125,118,281.15
2. 期初账面价值	130,462,664.43			130,462,664.43

(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	618,195,544.31	649,767,741.89
固定资产清理		
合计	618,195,544.31	649,767,741.89

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,153,177,259.73	339,108,876.89	12,939,486.00	511,995,980.55	2,017,221,603.17
2. 本期增加金额		4,531,740.48		826,242.94	5,357,983.42
(1) 购置		524,095.49		565,122.81	1,089,218.30
(2) 在建工程转入		4,007,644.99		261,120.13	4,268,765.12
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		174,915.86	134,016.96	6,978,456.31	7,287,389.13
(1) 处置或报废		174,915.86	134,016.96	6,978,456.31	7,287,389.13
4. 期末余额	1,153,177,259.73	343,465,701.51	12,805,469.04	505,843,767.18	2,015,292,197.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	661,652,217.51	218,881,270.31	11,446,445.37	465,776,172.15	1,357,756,105.34
2. 本期增加金额	15,715,309.94	14,858,404.42	122,272.22	5,968,265.91	36,664,252.49
(1) 计提	15,715,309.94	14,858,404.42	122,272.22	5,968,265.91	36,664,252.49
3. 本期减少金额		150,345.73	129,996.45	6,741,118.44	7,021,460.62
(1) 处置或报废		150,345.73	129,996.45	6,741,118.44	7,021,460.62

4. 期末 余额	677,367,527.45	233,589,329.0 0	11,438,721.1 4	465,003,319.6 2	1,387,398,897.2 1
三、减值准备					
1. 期初 余额	7,920,865.82	1,776,890.12			9,697,755.94
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	7,920,865.82	1,776,890.12			9,697,755.94
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	467,888,866.46	108,099,482.3 9	1,366,747.90	40,840,447.56	618,195,544.31
2. 期初 账面价值	483,604,176.40	118,450,716.4 6	1,493,040.63	46,219,808.40	649,767,741.89

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	15,888,536.89	26,451,550.96
工程物资		
合计	15,888,536.89	26,451,550.96

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
酒店客房装修改造	3,680,396.32		3,680,396.32	7,110,355.56		7,110,355.56
多源数据的智能融合数字媒体应用平台				2,349,056.60		2,349,056.60
新国脉南京二长节点云平台等建设项目	2,150,399.99		2,150,399.99	2,048,399.99		2,048,399.99
云游戏南京佛山成都节点扩容项目	1,739,681.50		1,739,681.50	1,739,681.50		1,739,681.50
天翼视讯在线云剪辑系统建设项目				1,391,500.00		1,391,500.00
商业综合体XR点云地图开发项目	1,369,599.99		1,369,599.99	1,369,599.99		1,369,599.99
新国脉金山节点云平台等扩容项目	1,671,840.00		1,671,840.00	1,151,840.00		1,151,840.00
ARLibrary项目				1,132,075.48		1,132,075.48
其他	5,276,619.09		5,276,619.09	8,159,041.84		8,159,041.84
合计	15,888,536.89		15,888,536.89	26,451,550.96		26,451,550.96

(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	资金来源	
									其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)

上海尊茂大酒店客房装修改造	97,536,651.95	5,482,256.44		234,633.63	2,180,434.04	3,067,188.77	90.22	在建				自有资金
多源数据的智能融合数字媒体应用平台	3,000,000.00	2,349,056.60			2,349,056.60		100.00	完工				自有资金
新国脉南京二长节点云平台等建设项目	2,450,000.00	2,048,399.99	102,000.00			2,150,399.99	87.77	在建				自有资金
云游戏南京佛山成都节点扩容项目	2,000,000.00	1,739,681.50				1,739,681.50	87.00	在建				自有资金
天翼视讯在线云剪辑系统建设项目	3,521,100.00	1,391,500.00	2,087,250.00	3,478,750.00			100.00	完工				自有资金
商业综合体XR点云地图开发项目	2,665,000.00	1,369,599.99				1,369,599.99	54.61	在建				自有资金
新国脉金山节点云平台等扩容项目	1,880,000.00	1,151,840.00	520,000.00			1,671,840.00	88.93	在建				自有资金
ARLibrary项目	2,264,150.96	1,132,075.48	1,675,742.82		2,807,818.30		100.00	完工				自有资金
合计	115,316,902.91	16,664,410.00	4,384,992.82	3,713,383.63	7,337,308.94	9,998,710.25	/	/			/	/

(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	房屋及场地	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	76,865,489.89	76,865,489.89
2. 本期增加金额	7,526,145.24	7,526,145.24
新增租赁	7,526,145.24	7,526,145.24
3. 本期减少金额	217,935.31	217,935.31
租赁修改及其他	217,935.31	217,935.31
4. 期末余额	84,173,699.82	84,173,699.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	57,755,282.07	57,755,282.07
2. 本期增加金额	3,630,740.42	3,630,740.42
(1) 计提	3,630,740.42	3,630,740.42
3. 本期减少金额	36,322.56	36,322.56
(1) 处置	36,322.56	36,322.56
4. 期末余额	61,349,699.93	61,349,699.93
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	22,823,999.89	22,823,999.89
2. 期初账面价值	19,110,207.82	19,110,207.82

其他说明：

本集团租赁了多项资产，主要为房屋建筑物，租赁期为一年到十六年不等。租赁条款系在个别基础上磋商，包括各种不同条款及条件。

2022年6月30日，本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币6,232,726.86元，低价值资产租赁费用为人民币0.00元。于2022年6月30日，本集团的短期租赁组合与上述租赁费对应的短期租赁相类似。

2022年6月30日，本集团与租赁相关的现金流出合计人民币10,097,117.07元。

本集团的租赁负债详见附注（七）43、47，租赁负债利息支出详见附注（七）66。截至2022年6月30日止，除本集团向出租人支付的押金作为租入资产的担保权益外，租赁协议不附加任何其他担保条款。租入资产不可被用于借款担保。

于2022年6月30日，本集团无已签署协议，但尚未达到租赁期开始日的租赁。

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	版权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	180,036,934.03			373,205,156.35	198,023,900.78	9,312,694.97	760,578,686.13
2. 本期增加金额				8,629,301.14	2,437,681.06		11,066,982.20
(1) 购置				4,455,065.50	1,107,661.87		5,562,727.37
(2) 其他				4,174,235.64	1,330,019.19		5,504,254.83
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	180,036,934.03			381,834,457.49	200,461,581.84	9,312,694.97	771,645,668.33
二、累计摊销							
1. 期初余额	75,516,989.10			305,269,459.70	133,579,862.45	9,209,017.83	523,575,329.08
2. 本期增加金额	2,614,212.36			16,256,770.79	9,892,293.18	8,400.16	28,771,676.49
(1) 计提	2,614,212.36			16,256,770.79	9,892,293.18	8,400.16	28,771,676.49
3. 本期减少金额							

(1) 处置							
4. 期末余额	78,131,201.46			321,526,230.49	143,472,155.63	9,217,417.99	552,347,005.57
三、减值准备							
1. 期初余额				184,006.25	25,556,992.61		25,740,998.86
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				184,006.25	25,556,992.61		25,740,998.86
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	101,905,732.57			60,124,220.75	31,432,433.60	95,276.98	193,557,663.90
2. 期初账面价值	104,519,944.93			67,751,690.40	38,887,045.72	103,677.14	211,262,358.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 12.12%

(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		
主机安全建设	30,400.00							30,400.00
合计	30,400.00							30,400.00

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称 或形成商誉的事 项		企业合并形 成的		处置		
上海翼游国际旅 行社有限公司	95,521.99					95,521.99
合计	95,521.99					95,521.99

(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：

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
酒店装修	125,147,322.34	2,634,675.45	10,343,982.44		117,438,015.35
租入固定 资产改良 支出	1,099,420.79		156,207.04		943,213.75
其他	4,485,151.74	439,233.32	1,672,987.11		3,251,397.95
合计	130,731,894.87	3,073,908.77	12,173,176.59		121,632,627.05

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	32,853,533.35	6,813,198.99	31,932,779.06	6,680,095.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	259,348,710.14	52,032,556.50	241,512,447.82	48,049,801.06
无形资产	26,647,006.93	5,123,096.55	24,037,139.28	4,367,306.18
职工薪酬	18,742,974.53	4,386,848.11	18,983,304.02	4,472,900.01

结算差异	19,496,037.91	4,135,875.80	20,440,885.66	4,372,087.74
其他	1,940,544.93	385,504.43	2,199,167.83	396,879.96
合计	359,028,807.79	72,877,080.38	339,105,723.67	68,339,069.95

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	5,708,000.00	1,427,000.00	5,708,000.00	1,427,000.00
固定资产折旧税会差异	3,064,545.02	766,136.25	3,356,287.64	839,071.91
合计	8,772,545.02	2,193,136.25	9,064,287.64	2,266,071.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,193,136.25	70,683,944.13	2,266,071.91	66,072,998.04
递延所得税负债	2,193,136.25		2,266,071.91	

(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	198,869,046.25	206,761,709.53
可抵扣亏损	958,283,466.97	891,141,903.91
合计	1,157,152,513.22	1,097,903,613.44

产生上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，所以未确认相关的递延所得税资产。

(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
2022年	7,467,242.10	37,959,526.08	
2023年	94,724,869.24	126,213,786.23	
2024年	322,246,956.84	301,716,090.84	
2025年	82,170,018.13	2,440,149.66	
2026年	212,243,653.30	83,525,447.97	
2027年	75,348,541.40		尚未经税务机关认证

2028 年			
2029 年			
2030 年		100,737,134.03	
2031 年	142,853,654.51	238,549,769.10	
2032 年	21,228,531.45		尚未经税务机关认证
合计	958,283,466.97	891,141,903.91	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付结算款	320,369,369.16	404,015,437.82
应付购货款	147,233,392.23	127,214,837.18
应付服务费	128,900,977.91	170,277,999.27
应付社会渠道款	29,352,376.28	23,105,896.62

应付工程、设备款	12,814,179.68	26,512,021.92
其他	43,024,848.59	39,301,033.67
合计	681,695,143.85	790,427,226.48

(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
乌鲁木齐市国土资源局	39,086,400.00	尚未结算
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	3,850,775.80	尚未结算
陕西电信实业有限公司	2,509,767.86	尚未结算
天翼电子商务有限公司	2,257,656.44	尚未结算
合计	47,704,600.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收出租资产租金	5,629,603.40	4,910,680.91
合计	5,629,603.40	4,910,680.91

(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
销售合同相关的合同负债	167,163,798.77	112,916,829.93
合计	167,163,798.77	112,916,829.93

(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

合同负债主要为本集团在履行履约义务前向客户收取的预收款。

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	46,920,592.79	169,107,264.23	163,879,857.79	52,147,999.23
二、离职后福利-设定提存计划	1,737,123.14	21,813,658.86	21,199,917.32	2,350,864.68
三、辞退福利	123,596.86	1,572,567.00	1,572,567.00	123,596.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,781,312.79	192,493,490.09	186,652,342.11	54,622,460.77

(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	17,694,192.30	131,741,330.44	129,544,535.33	19,890,987.41
二、职工福利费		6,747,644.24	6,747,644.24	
三、社会保险费	1,166,401.70	10,889,640.51	10,778,013.97	1,278,028.24
其中：医疗保险费	869,346.23	9,877,899.20	9,817,625.32	929,620.11
工伤保险费	17,735.74	343,276.12	332,679.67	28,332.19
生育保险费	178,167.73	657,015.80	616,259.59	218,923.94
补充医疗保险	101,152.00	11,449.39	11,449.39	101,152.00
四、住房公积金	648,946.00	11,037,094.51	11,423,220.61	262,819.90
五、工会经费和职工教育经费	26,872,806.93	4,224,108.44	1,447,215.21	29,649,700.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	538,245.86	4,467,446.09	3,939,228.43	1,066,463.52
合计	46,920,592.79	169,107,264.23	163,879,857.79	52,147,999.23

(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	1,656,536.56	17,028,279.44	16,924,058.56	1,760,757.44
2、失业保险费	58,942.12	1,315,691.03	1,319,712.90	54,920.25
3、企业年金缴费	21,644.46	3,469,688.39	2,956,145.86	535,186.99
合计	1,737,123.14	21,813,658.86	21,199,917.32	2,350,864.68

其他说明：

√适用 □不适用

2015年1月1日起，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本集团将该离职后福利界定为设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本集团及员工共同缴纳，本集团按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按5%计提年金并按月向年金计划缴纳；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴纳基数，按1%比例按月向年金计划缴纳。

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	13,033,425.25	11,643,038.74
消费税		
营业税		
企业所得税	3,213,382.68	4,211,040.15
个人所得税	537,362.87	2,847,424.12
城市维护建设税	184,667.70	112,030.58
房产税	2,083,878.09	3,940,737.16
印花税	152,445.92	453,208.48
教育费附加	130,495.87	79,760.74
其他	2,736,564.21	2,703,801.51
合计	22,072,222.59	25,991,041.48

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		
应付股利	14,006,518.67	14,006,518.67
其他应付款	85,992,017.51	296,836,025.95
合计	99,998,536.18	310,842,544.62

应付利息

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	3,552,045.02	3,552,045.02
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		

应付股利-应付子公司少数股东股利	10,454,473.65	10,454,473.65
应付股利-上交母公司股利		
合计	14,006,518.67	14,006,518.67

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
投资款		201,300,000.00
应付代收费	41,283,583.81	48,373,880.44
应付押金保证金	22,540,137.27	23,068,309.71
代扣职工款	2,280,686.76	2,295,399.85
审计费	1,221,698.11	1,259,433.96
其他	18,665,911.56	20,539,001.99
合计	85,992,017.51	296,836,025.95

(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
写字间押金	3,360,797.67	合同未到期
康乐宫承包押金	2,000,000.00	合同未到期
上海沛文实业发展有限公司	1,000,000.00	合同未到期
合计	6,360,797.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,381,995.24	6,936,785.87
合计	6,381,995.24	6,936,785.87

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		
积分费用	8,206,061.17	10,402,522.00
待转销项税额	11,248,119.09	5,795,811.80
合计	19,454,180.26	16,198,333.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1)、长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，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

(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

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及场地	18,717,238.29	15,407,065.23
合计	18,717,238.29	15,407,065.23

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	200,000.00	200,000.00	著作权纠纷
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	200,000.00	200,000.00	/

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	18,203,139.31		2,324,624.58	15,878,514.73	
其他	1,152,919.32		1,152,919.32		
合计	19,356,058.63		3,477,543.90	15,878,514.73	/

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
拆迁补偿	629,709.22			15,810.84		613,898.38	与资产相关
锅炉煤改气补贴	163,361.75			132,027.78		31,333.97	与资产相关
基于“双千兆+云网融合”的云游戏生态平台项目	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
上海市人工智能创新发展项目-硬件设备购置费	250,000.16			62,499.96		187,500.20	与资产相关
文创办一手机平台二期项目	708,131.03			265,549.08		442,581.95	与资产相关
张江专项发展资金（浦东新区科委）—互联网电视应用开发项目	1,792,768.58			430,264.44		1,362,504.14	与资产相关
金桥服务业综合改革试点专项扶持（移动视讯服务平	746,204.40			279,826.74		466,377.66	与资产相关

台二期)							
基于直播+VR/AR技术在制造业安全生产与服务视讯传播中的应用研究	584,056.59			113,730.72		470,325.87	与资产相关
金桥服务业综合改革试点专项扶持(爱看4G客户端项目)	1,730,658.49			241,487.28		1,489,171.21	与资产相关
基于云架构的视频互动电子商务	734,144.00			70,344.00		663,800.00	与资产相关
基于云架构的视频业务开放合作平台	6,551,724.09			689,655.18		5,862,068.91	与资产相关
基于直播+VR/AR技术在制造业安全生产与服务视讯传播中的应用研究	312,381.00			23,428.56		288,952.44	与资产相关
面向商业体数字化转型的XR策	800,000.00					800,000.00	与资产相关

展服务平台							
基于5G+MEC的智慧商业数字孪生平台建设与应用示范项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
合计	18,203,139.31			2,324,624.58		15,878,514.73	

其他说明：

适用 不适用

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	795,695,940.00						795,695,940.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	2,360,983,703.78			2,360,983,703.78
其他资本公积	27,212,193.23	4,491,438.62		31,703,631.85
合计	2,388,195,897.01	4,491,438.62		2,392,687,335.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少说明见附注七、17。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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	169,755,677.52			169,755,677.52
任意盈余公积	146,805,426.70			146,805,426.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	316,561,104.22			316,561,104.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

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	649,029,213.69	1,013,481,689.90
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	649,029,213.69	1,013,481,689.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,608,409.55	-357,527,401.98
减：提取法定盈余公积		3,742,290.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		3,182,783.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	627,420,804.14	649,029,213.69

公司 2021 年度利润分配方案经 2022 年 6 月 21 日召开的公司 2021 年度股东大会审议通过。2021 年度，公司拟不派发现金红利，不进行送股或资本公积转增股本。

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	1,927,705,664.23	1,773,375,194.04	1,972,478,526.76	1,856,945,025.55
其他业务	5,807,782.32	2,258,757.78	5,873,053.36	3,010,237.11
合计	1,933,513,446.55	1,775,633,951.82	1,978,351,580.12	1,859,955,262.66

(2). 合同产生的收入的情况

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

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	439,864.17	250,173.72
教育费附加	286,963.60	126,137.22
资源税		
房产税	6,499,236.99	7,086,155.81
土地使用税	367,612.93	286,472.22
车船使用税	10,800.00	14,400.00
印花税	814,944.14	1,194,509.28
地方教育费附加	24,883.25	52,198.70
文化事业建设费	1,633.18	5,977.69
其他	9,126.01	9,494.60
合计	8,455,064.27	9,025,519.24

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
人工费用	16,448,433.69	17,838,225.80
渠道服务及客户发展服务费	3,674,560.27	8,585,369.24
宣传费	-554,560.27	2,507,942.25
广告费	21,771.04	226.42
其他	-550,588.49	635,360.07
合计	19,039,616.24	29,567,123.78

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	84,646,420.65	111,931,978.64
折旧费	12,034,509.03	13,086,980.68
无形资产摊销	7,912,889.78	8,952,056.37
房屋使用费	5,876,686.27	6,218,462.63
修理费	2,755,251.75	2,926,723.44
水电费	2,307,676.02	1,843,311.20
通信费用	2,261,065.34	2,323,112.01
物业管理费	1,809,395.94	1,605,461.52
咨询费	1,379,096.61	842,454.32
车辆使用费	852,964.78	1,274,456.17
差旅费	632,834.30	2,552,555.55
其他	15,867,616.18	12,838,708.36
合计	138,336,406.65	166,396,260.89

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	41,879,282.41	34,275,861.24
无形资产摊销	2,943,986.27	2,581,925.69
固定资产折旧	1,006,605.71	875,202.49
其他	13,714,670.98	13,010,637.87
合计	59,544,545.37	50,743,627.29

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
利息支出	853,477.42	486,018.38
利息收入	-45,718,515.32	-41,460,023.95
汇兑损益	-29.17	169,041.39
未确认融资费用分摊	44,289.76	1,136.25
其他	975,111.27	1,301,801.70

合计	-43,845,666.04	-39,502,026.23
----	----------------	----------------

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	5,661,315.37	5,019,558.22
经营性税金返还		564,379.65
个税手续费返还	171,822.50	207,799.73
进项税加计抵减	8,716,189.42	5,827,269.13
疫情期间增值税减免		203,340.61
合计	14,549,327.29	11,822,347.34

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	473,463.18	-1,193,405.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,865,322.07	
其他		7,637,068.49
合计	2,338,785.25	6,443,662.58

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-29,189,769.69	-18,905,291.25
合计	-29,189,769.69	-18,905,291.25

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	5,425,259.60	-13,644,478.08
其他应收款坏账损失	721,291.58	721,108.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-127,779.12	
合同资产减值损失		
合计	6,018,772.06	-12,923,369.39

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置使用权资产	1,574.90	-168,767.52
合计	1,574.90	-168,767.52

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,543.34	19,915.78	22,543.34
其中：固定资产处置利得	22,543.34	19,915.78	22,543.34

无形资产处 置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换 利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	5,547,405.51	948,532.04	5,547,405.51
其他	306,339.78	335,140.73	306,339.78
合计	5,876,288.63	1,303,588.55	5,876,288.63

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	225,624.01	189,188.21	225,624.01
其中：固定资产处置损失	225,624.01	189,188.21	225,624.01
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			
其他	927,660.20	328,249.20	927,660.20
合计	1,153,284.21	517,437.41	1,153,284.21

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	3,889,733.67	11,412,137.35
递延所得税费用	-4,550,895.36	-8,332,418.22
合计	-661,161.69	3,079,719.13

(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	-25,208,777.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,302,194.38

子公司适用不同税率的影响	-3,534,137.74
调整以前期间所得税的影响	-2,779,582.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	886,447.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,194,801.75
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	22,666,993.51
其他	-9,403,885.88
所得税费用	-661,161.69

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
收到的往来款	848,145,035.80	933,514,955.90
利息收入	25,059,437.80	16,724,913.86
政府补助	3,336,690.79	2,469,117.09
押金及保证金	1,451,044.03	1,667,593.89
其他收现收入	17,111,136.48	46,532,629.88
合计	895,103,344.90	1,000,909,210.62

(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
支付的往来款项	942,468,639.39	951,591,258.09
支付的期间费用	73,281,024.23	65,985,096.39
银行手续费	357,028.02	727,058.70
其他付现费用	9,938,716.54	103,732,119.15
合计	1,026,045,408.18	1,122,035,532.33

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上的定期存款	180,000,000.00	20,000,000.00
合计	180,000,000.00	20,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上的定期存款	103,844,000.00	
合计	103,844,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付租赁费用	3,864,390.21	3,752,845.18
合计	3,864,390.21	3,752,845.18

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	-24,547,615.84	-113,859,173.74
加：资产减值准备		
信用减值损失	-6,018,772.06	12,923,369.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,008,635.77	43,221,408.15
使用权资产摊销	3,630,740.42	3,913,809.40
无形资产摊销	28,771,676.49	38,100,969.50
长期待摊费用摊销	12,173,176.59	11,496,803.11
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）	2,507.96	168,767.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	203,080.67	169,272.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,189,769.69	18,905,291.25
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,851,984.03	656,193.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,338,785.25	-6,443,662.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,610,946.09	-8,332,418.22
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）	751,735.82	-583,214.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,428,087.20	501,213,848.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,754,868.84	-431,596,258.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,180,264.10	69,955,004.90

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,245,324,464.73	1,153,927,154.25
减: 现金的期初余额	1,398,436,915.90	1,311,141,148.17
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	-153,112,451.17	-157,213,993.92

(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	1,245,324,464.73	1,398,436,915.90
其中: 库存现金	102,415.03	146,153.99
可随时用于支付的银行存款	1,236,361,175.83	1,381,825,726.02
可随时用于支付的其他货币资金	8,860,873.87	16,465,035.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,245,324,464.73	1,398,436,915.90
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	4,346,426.85	业务保证金、诉讼冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,346,426.85	/

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
2020 年度服务业头雁、雨燕政策资助	1,072,300.00	其他收益	1,072,300.00
虹口区企业绩效奖励	420,000.00	其他收益	420,000.00
2022 年软件和新兴数字产业政策资金	308,300.00	其他收益	308,300.00
2020 年度思明区软件信息业增产增效奖励	241,000.00	其他收益	241,000.00
文化产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发经费补助	121,000.00	其他收益	121,000.00
稳企援岗失业补助	467,281.87	其他收益	467,281.87
高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技和人才项目申报款	74,900.00	其他收益	74,900.00
一次性留工培训补贴	71,000.00	其他收益	71,000.00
职业技能培训补助	64,800.00	其他收益	64,800.00
瑞安市级服务业标准化试点项目验收奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他项目	146,108.92	其他收益	146,108.92

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：

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	
翼集分(上海)数字科技有限公司	上海	上海	电子商务	100.00		投资设立
上海国脉实业有限公司	上海	上海	通信服务	100.00		投资设立
新国脉文旅科技有限公司	上海	上海	电子商务	100.00		同一控制下的企业合并
尊茂酒店控股有限公司	上海	上海	酒店管理	100.00		同一控制下的企业合并
上海翼游国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游业		100.00	收购
余姚辰茂河姆渡酒店有限公司	浙江	浙江	酒店管理运营		100.00	同一控制下的企业合并
上海尊茂大酒店有限公司	上海	上海	酒店管理运营		51.62	同一控制下的企业合并
合肥辰茂和平酒店有限公司	安徽	安徽	酒店管理运营		100.00	同一控制下的企业合并
新疆尊茂鸿福酒店有限责任公司	新疆	新疆	酒店管理运营		74.28	同一控制下的企业合并
瑞安市辰茂阳光酒店有限公司	浙江	浙江	酒店管理运营		100.00	同一控制下的企业合并
慈溪辰茂国脉酒店有限公司	浙江	浙江	酒店管理运营		100.00	同一控制下的企业合并
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	新疆	新疆	酒店管理运营		61.71	同一控制下的企业合并
上海私祥网络科技有限公司	上海	上海	电子商务	41.00		投资设立
天翼视讯传媒有限公司	上海	上海	网络视频运营	100.00		同一控制下的企业合并
天翼阅读文化传播有限公司	杭州	杭州	电子读物运营	100.00		同一控制下的企业合并
炫彩互动网络科技有限公司	南京	南京	网络游戏运营	100.00		同一控制下的企业合并
天翼爱动漫文化传媒有限公司	厦门	厦门	动漫视频运营	100.00		同一控制下的企业合并
成都天翼空间科技有限公司	成都	成都	应用商店运营	100.00		同一控制下的企业合并
新疆尊茂智慧商业运营管理有限公司	新疆	新疆	酒店管理运营		100.00	投资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司持有上海私祥网络科技有限公司(“私祥公司”)41%股份,根据私祥公司出资协议、章程,公司在董事会5名董事中占有3名,董事会会议的表决实行一人一票表决制,董事会

就其职权范围内的事项作出的决议，必须经公司有表决权的全体董事的过半数通过。本公司能够对私祥公司实施控制，将其纳入合并财务报表。

(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
上海尊茂大酒店有限公司	48.38	-1,306,074.78		273,982,618.03
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	38.29	-846,764.86		129,219,047.63

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
上海尊茂大酒店有限公司	232,662,199.61	354,069,512.52	586,731,712.13	20,474,089.84		20,474,089.84	182,878,816.42	420,720,434.44	603,599,250.86	34,642,279.22		34,642,279.22
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	276,464,402.78	138,551,318.72	415,015,721.50	77,287,472.62	205,540.62	77,493,013.24	222,333,978.63	197,359,398.25	419,693,376.88	79,737,591.36	221,351.46	79,958,942.82

任公司										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
上海尊茂大酒店有限公司	15,474,576.60	-2,699,349.35	-2,699,349.35	1,768,513.25	23,602,182.25	6,120,217.08	6,120,217.08	3,752,084.63
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	16,750,168.45	-2,211,725.80	-2,211,725.80	-1,260,085.36	22,158,190.32	-2,078,185.53	-2,078,185.53	-6,179,978.28

(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	
号百博宇(上海)科技有限公司	上海	上海	零售业	37.00		权益法
微分(上海)体育文化有限公司	上海	上海	商务服务业	16.84		权益法
上海富汇现代贸易有限公司	上海	上海	批发业	15.00		权益法
南京炫佳网络科技有限公司	南京	南京	软件和技术服务业	5.22		权益法
信链(厦门)信息科技有限公司	厦门	厦门	软件和技术服务业	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本集团在上述单个联营企业中的权益对本集团而言，均不重大。

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

被投资单位名称	表决权比例(%)	具有重大影响的依据
微分(上海)体育文化有限公司	16.84	在被投资单位董事会中派有代表
上海富汇现代服务贸易展示交易中心有限公司	15.00	在被投资单位董事会中派有代表
南京炫佳网络科技有限公司	5.22	在被投资单位董事会中派有代表
信链(厦门)信息科技有限公司	10.00	在被投资单位董事会中派有代表

(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

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,254,708.73	16,781,245.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	473,463.18	-1,193,405.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	473,463.18	-1,193,405.91

(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

(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

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款等，本年末，本集团持有

的金融工具如下，详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量		
货币资金	1,249,670,891.58	1,406,075,150.75
应收账款	585,057,485.34	592,211,562.90
其他应收款	134,251,749.50	353,302,587.83
一年内到期的非流动资产	891,348,508.34	475,213,418.99
长期应收款	196,529,133.72	11,747,559.44
债权投资	952,794,820.67	1,327,935,690.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益		
交易性金融资产	107,029,155.53	136,218,925.22
其他非流动金融资产	335,301,000.00	335,301,000.00
以摊余成本计量		
应付账款	681,695,143.85	790,427,226.48
其他应付款	99,998,536.25	310,842,544.62

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团在中国大陆经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，交易、资产和负债以人民币为单位。于2022年6月30日，本集团不存在外币余额。本集团认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

② 利率风险

本集团面临的因市场利率变动而引起的金融工具未来现金流量变动风险主要与货币资金有关。于2022年6月30日，本集团的货币资金主要为浮动利率的银行存款，本集团认为目前的利率风险对于本集团的经营影响不重大。

(2) 信用风险

于2022年6月30日，可能引起本集团信用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集团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货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、其他非流动资产和债权投资等的账面金额。

对于货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款和其他非流动资产，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。于2022年6月30日，除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货币资金		
中国电信集团财务有限公司	186,806,025.13	212,559,230.73
应收账款		
中国电信股份有限公司	218,798,311.96	354,267,853.76
其他应收款		
中国电信股份有限公司	28,868,267.84	36,643,223.91
一年内到期的非流动资产		
中国电信股份有限公司	52,939,393.01	14,145,273.59
中国电信集团财务有限公司	264,174,125.01	
债权投资		
中国电信集团财务有限公司	885,043,090.88	1,029,002,477.57

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本集团持有的负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内	一至二年	二至五年	五年以上	合计
应付账款	681,695,143.85				681,695,143.85
其他应付款	99,998,536.25				99,998,536.25
租赁负债	5,873,399.07	8,851,427.25	11,579,525.37	4,024,220.88	30,328,572.57
合计	787,567,079.17	8,851,427.25	11,579,525.37	4,024,220.88	812,022,252.67

2、金融资产转移

本集团在本年内不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。本集团在本年内也不存在已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

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	107,029,155.53			107,029,155.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	107,029,155.53			107,029,155.53
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	107,029,155.53			107,029,155.53
(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			335,301,000.00	335,301,000.00
(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	107,029,155.53		335,301,000.00	442,330,155.53
(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

公司持有的交易性金融资产中上市公司股票投资，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

项目	2022年6月30日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	加权平均值
其他非流动金融资产-权益工具	335,301,000.00	上市公司比较法	流动性折价	30%

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

项目	年初余额	当年利得或损失总额	购买、发行、出售和结算	期末余额	对于在报告年末持有的资产，计入损益的当年未实现利得或损失的变动
		计入当年损益	购买		
其他非流动金融资产-权益具投资	335,301,000.00			335,301,000.00	

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

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及长期应付款等按摊余成本计量的金融资产及金融负债的公允价值，本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的非长期金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

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：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国电信集团有限公司	北京	信息通信	2,131.00	51.16	51.16

本企业的母公司情况的说明

本企业母公司为中国电信集团有限公司，对本集团直接加间接控股 68.18%。
本企业最终控制方是中国电信集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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
安徽电信规划设计有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽电信实业集团有限公司	母公司的控股子公司
北海辰茂海滩酒店有限公司	母公司的控股子公司
北京辰茂鸿翔酒店有限责任公司	母公司的控股子公司
北京南粤苑宾馆有限公司	母公司的控股子公司
北京天翼智慧管理咨询服务有限责任公司	母公司的控股子公司
多彩贵州印象网络传媒股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省电信技术发展有限公司	母公司的控股子公司
福建省邮电物业管理有限公司	母公司的控股子公司
福建省中通通信物流有限公司	母公司的控股子公司
福建通信信息报社有限责任公司	母公司的控股子公司
甘肃万维信息技术有限责任公司	母公司的控股子公司
公诚管理咨询有限公司	母公司的控股子公司
广东公诚设备资产服务有限公司	母公司的控股子公司
广东省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
广东亿迅科技有限公司	母公司的控股子公司
广东邮电人才服务有限公司	母公司的控股子公司
广西壮族自治区通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
广州云康信息科技有限公司	母公司的全资子公司
贵州省中通招标咨询有限公司	母公司的控股子公司
海南省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
杭州天翼智慧城市科技有限公司	母公司的控股子公司
号百信息服务有限公司	母公司的控股子公司
湖北信通通信有限公司	母公司的控股子公司
华信咨询设计研究院有限公司	母公司的控股子公司
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	母公司的控股子公司
江苏号百信息服务有限公司	母公司的控股子公司
江苏省电信器材工业公司	母公司的控股子公司

江苏省公用信息有限公司	母公司的控股子公司
江苏省通信服务有限公司	母公司的控股子公司
江苏通信置业管理有限公司	母公司的控股子公司
江苏中博通信有限公司	母公司的控股子公司
江西省邮电供应工业公司	母公司的控股子公司
兰州飞天网景信息产业有限公司	母公司的控股子公司
陕西公众信息产业有限公司	母公司的控股子公司
陕西省通信服务有限公司	母公司的控股子公司
上海德律风置业有限公司	母公司的控股子公司
上海电信百事应信息有限公司	母公司的控股子公司
上海电信工程有限公司	母公司的控股子公司
上海电信科技发展有限公司	母公司的控股子公司
上海电信实业（集团）有限公司	母公司的控股子公司
上海共联通信信息发展有限公司	母公司的控股子公司
上海理想信息产业（集团）有限公司	母公司的控股子公司
上海市信产通信服务有限公司	母公司的控股子公司
上海市信息网络有限公司	母公司的控股子公司
上海天翼人才发展有限公司	母公司的控股子公司
上海通贸国际供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
上海新华电信网络信息有限公司	母公司的控股子公司
上海信产管理咨询有限公司	母公司的控股子公司
上海信电通通信建设服务有限公司	母公司的控股子公司
上海邮电设计咨询研究院有限公司	母公司的控股子公司
世纪龙信息网络有限责任公司	母公司的控股子公司
四川公用信息产业有限责任公司	母公司的控股子公司
四川公众项目咨询管理有限公司	母公司的控股子公司
四川新华物业有限公司	母公司的控股子公司
天翼爱音乐文化科技有限公司	母公司的控股子公司
天翼电信终端有限公司	母公司的控股子公司
天翼电子商务有限公司	母公司的控股子公司
天翼数字生活科技有限公司	母公司的控股子公司
天翼物联科技有限公司	母公司的控股子公司
天翼云科技有限公司	母公司的控股子公司
甜橙融资租赁(上海)有限公司	母公司的控股子公司
武汉电信实业有限责任公司	母公司的控股子公司
新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
怡利科技发展有限公司	母公司的控股子公司
新疆中小企业信息服务有限公司	母公司的控股子公司
信元公众信息发展有限责任公司	母公司的控股子公司
云南省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
浙江公众数据通信有限公司	母公司的控股子公司
浙江省公众信息产业有限公司	母公司的控股子公司
浙江省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
浙江中通通信有限公司	母公司的控股子公司
中博信息技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
中电福富信息科技有限公司	母公司的控股子公司
中电万维信息技术有限责任公司	母公司的控股子公司
中电信数智科技有限公司	母公司的控股子公司
中电智恒信息科技服务有限公司	母公司的控股子公司

中国电信股份有限公司	参股股东
中国电信集团财务有限公司	母公司的控股子公司
中国电信集团投资有限公司	母公司的控股子公司
中国电信集团系统集成有限责任公司	母公司的控股子公司
中国通信建设集团有限公司	母公司的控股子公司
中捷通信有限公司	母公司的控股子公司
中数通信息有限公司	母公司的控股子公司
中通服供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
中通服网盈科技有限公司	母公司的控股子公司
中通服咨询设计研究院有限公司	母公司的控股子公司
中邮建技术有限公司	母公司的控股子公司
中邮科通信技术股份有限公司	母公司的控股子公司
中邮通建设咨询有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电信股份有限公司	采购商品/接受劳务	13,887,796.93	43,207,568.07
中电福富信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	3,814,017.93	
四川公用信息产业有限责任公司	采购商品/接受劳务	7,780,642.32	5,090,921.36
上海通贸国际供应链管理有限公司	采购商品/接受劳务	6,434,961.14	5,532,678.95
天翼云科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,217,356.74	
世纪龙信息网络有限责任公司	采购商品/接受劳务	246,861.94	1,713,229.59
中电智恒信息科技服务有限公司	采购商品/接受劳务	795,817.62	918,484.19
福建省电信技术发展有限公司	采购商品/接受劳务		3,207,547.08
中通服网盈科技有限公司	采购商品/接受劳务	346,003.89	270,201.13
江苏通信置业管理有限公司	采购商品/接受劳务	860,694.74	6,662.97
其他同受最终控制方控制的公司	采购商品/接受劳务	3,226,338.00	1,465,697.35
合计		38,610,491.25	61,412,990.69

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电信股份有限公司	出售商品/提供劳务	451,084,662.93	388,180,811.19
天翼电信终端有限公司	出售商品/提供劳务	6,140,317.68	489,247.85
中通服慧展科技有限公司	出售商品/提供劳务	3,511,698.11	2,341,226.42
中电福富信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	4,552,830.20	
天翼爱音乐文化科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,818,117.73	
号百信息服务有限公司	出售商品/提供劳务		2,263,767.38
江苏号百信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	2,017,487.70	
中电万维信息技术有限责任公司	出售商品/提供劳务	1,188,537.74	
其他同受最终控制方控制的公司	出售商品/提供劳务	4,043,707.16	2,963,904.69

合计		475,357,359.25	396,238,957.53
----	--	----------------	----------------

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司扬州京江大酒店	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2020/1/1	2022/12/31	托管协议	63,872.31
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2020/1/1	2022/12/31	托管协议	118,165.08
北京辰茂鸿翔酒店有限责任公司	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2020/1/1	2022/12/31	托管协议	200,545.13
北京辰茂南粤苑酒店有限公司	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2021/1/1	2023/12/31	托管协议	300,712.95
合计						683,295.47

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国电信股份有限公司	房屋租赁	2,845,991.73	2,846,762.64
中国电信集团有限公司	房屋租赁	469,644.50	469,644.50
上海电信科技发展有限公司	房屋租赁	252,293.58	201,834.86
上海邮电设计咨询研究院有限公司	房屋租赁	944,793.58	944,793.58
合计		4,512,723.39	4,463,035.58

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
中国电信股份有限公司	房屋租赁	16,009.17				2,161,296.90	2,807,255.39	260,478.26	278,224.96	7,526,145.24	2,771,763.90
其他关联方	房屋租赁	141,628.58	163,057.15			756,939.39	1,179,814.39	149,066.19	162,921.65		
合计		157,637.75	163,057.15			2,918,236.29	3,987,069.78	409,544.45	441,146.61	7,526,145.24	2,771,763.90

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	210.76	149.07

(8). 其他关联交易适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电信集团财务有限公司	利息收入	20,440,068.08	17,772,888.66

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	中国电信股份有限公司	218,798,311.96		354,267,853.76	
	天翼电子商务有限公司	20,731,621.20	10,147,720.10	14,503,863.89	10,086,078.61
	江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	10,635,199.00	9,785,373.22	10,428,239.36	9,650,601.75
	北京辰茂南粤苑酒店有限公司	2,143,334.55	1,467,818.88	2,055,921.09	1,399,726.51
	天翼爱音乐文化科技有限公司	1,594,207.02	15,942.06	1,566,661.33	15,666.61
	江苏号百信息服务有限公司	1,566,334.21	89,751.25	1,453,528.73	14,535.29
	中通服慧展科技有限公司	345,600.00	3,456.00	727,200.00	7,272.00

	中国电信集团有限公司	820,069.04		627,648.35	
	天翼智慧家庭科技有限公司	148,480.74	20,508.11	118,880.74	3,288.81
	其他同受最终控制方控制的公司	4,193,709.50	412,985.62	2,334,312.97	105,385.63
	合计	260,976,867.22	21,943,555.24	388,084,110.22	21,282,555.21
预付账款	中国电信股份有限公司	942,240.46		262,939.98	
	天翼数字生活科技有限公司	292,311.85			
	中国电信集团有限公司			222,060.00	
	安徽省电信实业有限公司	74,355.00		74,355.00	
	其他同受最终控制方控制的公司	81,906.15		6,643.03	
	合计	1,390,813.46		565,998.01	
其他应收款	中国电信股份有限公司	28,868,267.84		36,643,223.91	
	天翼电子商务有限公司	126,495.00	1,264.95	488,990.00	4,889.90
	中国通信服务股份有限公司	25,380.50	712.10	137,283.50	1,372.84
	广东亿迅科技有限公司	320,995.00	3,209.95		
	中国电信集团有限公司	256,280.00		66,853.00	
	公诚管理咨询有限公司	197,953.28	2,041.64	45,890.26	458.91
	广东省电信规划设计院有限公司	490,346.00	4,903.46		
	其他同受最终控制方控制的公司	2,499,915.21	8,962.28	1,351,535.71	14,750.37
	合计	32,785,632.83	21,094.38	38,733,776.38	21,472.02
一年内到期的非流动资产	中国电信股份有限公司	52,939,393.01		14,145,273.59	
	中国电信集团财务有限公司	264,174,125.01			
货币资金	中国电信集团财务有限公司	186,806,025.13		212,559,230.73	
	天翼电子商务有限公司	2,670,820.41		1,905,420.36	
债权投资	中国电信集团财务有限公司	885,043,090.88		1,029,002,477.57	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电信股份有限公司	27,257,927.45	13,807,811.35
	中电福富信息科技有限公司	13,739,811.00	13,667,758.68
	天翼云科技有限公司	211,985.03	12,062,279.29
	上海通贸国际供应链管理有限公司	2,134,025.85	6,469,201.41
	四川公用信息产业有限责任公司	11,134,674.10	5,813,029.10
	天翼电子商务有限公司	3,847,656.44	4,121,685.20
	陕西电信实业有限公司	2,509,767.86	2,509,767.86
	新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司	1,509,058.29	1,786,688.03
	世纪龙信息网络有限责任公司		883,046.75
	天翼爱音乐文化科技有限公司	154,831.12	218,010.67
	中邮科通信技术股份有限公司	203,640.00	203,640.00
	其他关联方	1,597,277.80	1,687,081.34
		合计	64,300,654.94
其他应付款	中国电信股份有限公司	89,806.93	93,501.64
	其他同受最终控制方控制的公司	344,206.26	354,276.39
	合计	434,013.19	447,778.03
合同负债	中国电信股份有限公司	90,819,335.11	9,581,271.55
	天翼数字生活科技有限公司	138,850.57	489,758.58
	江苏号百信息服务有限公司	7,487.23	436,028.89
	天翼电子商务有限公司	110,961.00	104,680.19
	中国电信集团有限公司		9,722.22
	其他同受最终控制方控制的公司	114,132.03	410,039.71
	合计	91,190,765.94	11,031,501.14
租赁负债	中国电信股份有限公司	10,434,147.91	7,413,963.47
	陕西电信实业有限公司	7,844,946.10	9,437,264.33
	合计	18,279,094.01	16,851,227.80

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,695,966.67
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 2

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
-------------------------------	-----

其他说明

注 1: 本公司根据被激励对象已离职情况, 确认本年失效的股票期权可行权数量为 498,000.00 份, 根据 Black-Scholes 模型测算的失效价值金额为人民币 1,695,966.67 元。

注 2: 详见附注十三、2 中的股票期权行权价格和行权安排。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	注 3
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日, 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。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,786,655.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,491,438.62

其他说明

注 3: 股票期权公允价值是根据 Black-Scholes 模型测算的, 输入至模型的数据如下:

项目	第一期股份支付 (33%)	第二期股份支付 (33%)	第三期股份支付 (34%)
加权平均股票价格	3.28	4.04	4.40
加权平均行权价	11.3300	11.3300	11.3300
预计波动率	53.43%	54.37%	51.19%
预计寿命	2.3 年	3.3 年	4.3 年
无风险利率	2.45%	2.50%	2.56%
预计股息收益			

预计波动是根据本公司自 2015 年 1 月 5 日起至 2021 年 9 月 3 日股价的波动计算得出。于模型中使用的预计寿命是基于管理层的最佳估计, 就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

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

股份支付计划:

2021 年 7 月 22 日, 国务院国资委出具了《关于号百控股股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》(国资考分〔2021〕307 号), 原则同意本公司实施股票期权激励计划。

2021 年 8 月 18 日, 经 2021 年第一次临时股东大会决议批准, 本公司实施了一项股票期权计划(以下简称“本计划”), 目的是为了加快推动公司经营发展, 进一步完善公司治理结构, 深化薪酬体系改革, 建立健全激励与约束相结合的中长期激励机制, 有效构建股东、公司和

核心团队人员之间的利益风险共同体，充分激发中高级管理人员及骨干人才的积极性、责任感和使命感，持续提升公司核心竞争力和盈利能力，实现国有资产的保值增值。

激励对象包括：本公司董事长、总经理（董事）及其他高级管理人员、中层管理人员，以及对公司经营业绩和持续发展有直接影响的骨干人员共计 150 人，涵盖总部及下属子公司，不包括独立董事、监事、单独或合计持有公司 5%以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

股票期权数量和行权价格：本计划的股票期权数量为 791.60 万股，股票期权行价格为人民币 11.33 元。

2021 年 9 月 3 日，本公司第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，将激励对象的人数调整为 140 名，行权数量调整为 743.10 万份股票期权。

2021 年 9 月 17 日，本次激励计划在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了授予登记手续。

2021 年 12 月 23 日，本公司第十届董事会第二十二次会议和第十届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单及期权数量并注销相应股票期权的议案》，同意注销 4 名激励对象已授予但未行权的 16 万份股票期权，调整后激励对象的人数为 136 人，调整后的股票期权数量为 727.10 万份。

2022 年 1-6 月，公司激励对象离职 8 人，对已授予但未行权的 52.48 万份股票期权，本期进行了调整，调整后激励对象的人数为 128 人，调整后的股票期权数量为 677.30 万份。（上述调整还未经公司董事会审议）。

行权安排：本计划的有效期为 60 个月，自股票期权授予之日（2021 年 9 月 3 日）起计算。授予的股票期权从授予日开始，经过 24 个月的行权限制期，在满足行权条件前提下，按 33%、33%、34%的行权比例分三批行权，激励对象可以在股票期权行权有效期内，按照本计划确定的行权价格进行行权。激励对象必须在股票期权激励计划有效期内行权完毕。若达不到行权条件，则当期股票期权不得行权。若符合行权条件，但未在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。具体的授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

阶段	时间安排	可行权数量	行权比例
行权限制期	自授予日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止		
第一个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	2,235,090.00	33%
第二个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	2,235,090.00	33%
第三个行权期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日止	2,302,820.00	34%

股票期权的公允价值使用 Black-Scholes 模型计算，计算出公司各次股票期权在授予日的公允价值分别为：第一次每份 3.28 元、第二次每份 4.04 元、第三次每份 4.40 元。截至 2022 年 6 月 30 日，股票期权公允价值总额为人民币 26,493,266.80 元，其中：第一期股票期权公允价值为人民币 7,331,095.20 元；第二期股票期权公允价值为人民币 9,029,763.60 元；第三期股票期权公允价值为人民币 10,132,408.00 元。本公司于 2022 年 1-6 月确认的股票期权费用为人民币 4,491,438.62 元。

2022 年 6 月 30 日，本公司在本计划下发行在外的股票期权数量为 6,773,000.00 份。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

截至 2022 年 8 月 20 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

截至报告报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

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。经营分部是指本集团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）本集团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）本集团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。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的经营分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个经营分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有四个报告分部，分别为：

互联网文娱：新国脉数字文化股份有限公司、子公司天翼视讯传媒有限公司、天翼阅读文化传播有限公司、炫彩互动网络科技有限公司、天翼爱动漫文化传媒有限公司、成都天翼空间科技有限公司；

翼集分：子公司翼集分（上海）数字科技有限公司；

酒店及文旅：子公司尊茂酒店控股有限公司、新国脉文旅科技有限公司；

其他业务：新国脉数字文化股份有限公司、上海私祥网络科技有限公司及上海国脉实业有限公司。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。分部收入和费用按各分部实际的收入和费用确定。资产和负债根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(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	互联网文娱	翼集分	酒店及文旅	其他分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	913,977,470.86	625,791,053.43	387,937,139.94	5,807,782.32		1,933,513,446.55
分部间交易收入	10,423,269.04	15,188,899.43	10,379,978.38	1,332,696.69	37,324,843.54	
营业利	31,062,337.94	9,954,840.55	22,522,237.50	55,292,794.55	6,866,071.61	29,931,781.95

润（亏损）总额						
营业外收入	254,723.19	0.09	5,611,389.35	10,176.00		5,876,288.63
营业外支出	156,868.45	1,793.44	196,744.42	797,877.90		1,153,284.21
利润（亏损）总额	31,160,192.68	9,953,047.20	-17,107,592.57	-56,080,496.45	-6,866,071.61	-25,208,777.53
所得税费用	1,142,472.19	1,917,723.16	-3,691,165.39	0.00	30,191.65	-661,161.69
分部利润（亏损）	30,017,720.49	8,035,324.04	-13,416,427.18	-56,080,496.45	-6,896,263.26	-24,547,615.84
利息收入	18,875,329.53	83,222.44	13,812,821.19	12,947,142.16	0.00	45,718,515.32
利息费用	63,268.96	0.00	7,688,477.34	8,486,911.40	15,385,180.28	853,477.42
对联营和	19,338.75			454,124.43		473,463.18

合营企业的投资收益(亏损)						
资产减值损失						0.00
信用减值损失	4,534,635.89	-447,898.25	-1,245,349.71	-13,656.18	-3,191,040.31	6,018,772.06
折旧费和摊销费用	32,572,527.67	3,564,128.33	37,428,149.84	14,187,762.45	1,168,339.02	86,584,229.27
资产总额	2,068,618,001.68	281,937,825.13	2,753,144,872.45	5,842,181,934.41	5,236,915,351.63	5,708,967,282.04
负债总额	498,039,048.81	155,011,926.47	927,762,894.00	801,165,885.96	1,290,166,061.16	1,091,813,694.08

(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	
6 个月以内	10,023,466.90
6 个月至 1 年(含 1 年)	161,820.00
1 年以内小计	10,185,286.90
1 至 2 年	9,263,360.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 年以上	30,009.00
合计	19,478,655.90

(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										

按组合计提坏账准备	19,478,655.90	100.00	1,760,738.88	9.04	17,717,917.02	30,934,581.88	100.00	1,736,176.13	5.61	29,198,405.75
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	12,990,876.96	66.69	1,760,738.88	13.55	11,230,138.08	24,892,581.88	80.47	1,736,176.13	6.97	23,156,405.75
低风险组合（不计提坏账准备）	6,487,778.94	33.31			6,487,778.94	6,042,000.00	19.53			6,042,000.00
合计	19,478,655.90	/	1,760,738.88	/	17,717,917.02	30,934,581.88	/	1,736,176.13	/	29,198,405.75

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备

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（%）
6个月以内	9,577,687.96	95,776.88	1.00
6个月至1年(含1年)	161,820.00	24,273.00	15.00
1至2年	3,221,360.00	1,610,680.00	50.00

2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上	30,009.00	30,009.00	100.00
合计	12,990,876.96	1,760,738.88	

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

预期信用损失准备	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）	合计
2022 年 1 月 1 日余额	268,237.13	1,467,939.00	1,736,176.13
本期计提(转回)	-148,187.25	172,750.00	24,562.75
转入已发生信用减值			
转回未发生信用减值			
终止确认金融资产（包括直接减记）而转出			
其他变动(注)			
2022 年 6 月 30 日余额	120,049.88	1,640,689.00	1,760,738.88

(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	
按账龄分析法计提坏账准备	1,736,176.13	24,562.75				1,760,738.88
合计	1,736,176.13	24,562.75				1,760,738.88

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

本公司按欠款方归集的 2022 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 18,971,726.90 元，占应收账款 2022 年 6 月 30 日合计数的比例为 97.40%，相应计提的坏账准备 2022 年 6 月 30 日为 1,705,865.44 元。

(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	79,210,000.00	284,199,370.58
其他应收款	3,496,398.68	3,337,695.59
合计	82,706,398.68	287,537,066.17

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

(4). 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
成都天翼空间科技有限公司	28,270,000.00	56,270,000.00
尊茂酒店控股有限公司		4,100,000.00
新国脉文旅科技有限公司	42,560,000.00	62,560,000.00
炫彩互动网络科技有限公司		52,178,424.60
天翼爱动漫文化传媒有限公司	8,380,000.00	8,380,000.00
翼集分(上海)数字科技有限公司		10,890,000.00
天翼视讯传媒有限公司		89,820,945.98
合计	79,210,000.00	284,199,370.58

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 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	
6 个月以内	2,080,540.98
6 个月至 1 年(含 1 年)	3,747.50
1 年以内小计	2,084,288.48
1 至 2 年	2,865,070.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 年以上	9,157,175.98
合计	14,106,534.46

(8). 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
代垫结算款	12,160,208.10	1,765,331.86
押金及保证金	1,869,340.36	12,116,420.08
其他	76,986.00	76,986.00
合计	14,106,534.46	13,958,737.94

(9). 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)	
2022年1月1日余额	18,470.01	12,861.36	10,589,710.98	10,621,042.35
2022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	1,954.79	-12,861.36		-10,906.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	20,424.80		10,589,710.98	10,610,135.78

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

(10). 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	9,080,189.98					9,080,189.98
按组合计提 坏账准备	1,540,852.37	-10,906.57				1,529,945.80
合计	10,621,042.35	-10,906.57				10,610,135.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
上海私祥网络科技有限公司	代垫款	9,080,189.98	3年以上	64.37	9,080,189.98
天翼视讯传媒有限公司	代垫款	2,865,070.00	1-2年	20.31	1,432,535.00
上海市浦东新区人民法院	押金	1,041,769.50	6个月-1年	7.39	10,417.70
国网上海市电力公司	押金	609,082.36	6个月以内	4.32	6,090.82

翼集分（上海）数字科技有限公司	代垫款	100,197.00	6个月-1年	0.71	1,001.97
合计	/	13,696,308.84	/	97.09	10,530,235.47

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	3,970,945,473.90	7,517,947.62	3,963,427,526.28	3,967,931,508.36	7,517,947.62	3,960,413,560.74
对联营、合营企业投资	18,144,491.39	1,258,464.48	16,886,026.91	17,690,366.96	1,258,464.48	16,431,902.48
合计	3,989,089,965.29	8,776,412.10	3,980,313,553.19	3,985,621,875.32	8,776,412.10	3,976,845,463.22

(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	减值准备期末余额

					值 准 备	
尊茂酒店 控股有限 公司	1,168,722,816.33	427,724.48		1,169,150,540.81		
翼集分 (上海) 数字科技 有限公司	60,346,698.00	480,775.58		60,827,473.58		
上海国脉 实业有限 公司	56,000,000.00			56,000,000.00		3,417,947.62
新国脉文 旅科技有 限公司	187,455,987.90	490,722.66		187,946,710.56		
上海私祥 网络科技 有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		4,100,000.00
天翼爱动 漫文化传 媒有限公 司	35,684,321.66	251,992.72		35,936,314.38		
天翼视讯 传媒有限 公司	1,124,046,440.38	444,302.95		1,124,490,743.33		
天翼阅读 文化传播 有限公司	369,635,951.62	205,573.01		369,841,524.63		
炫彩互动 网络科技 有限公司	818,990,485.09	543,773.76		819,534,258.85		
成都天翼 空间科技 有限公司	142,948,807.38	169,100.38		143,117,907.76		
合计	3,967,931,508.36	3,013,965.54		3,970,945,473.90		7,517,947.62

(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	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备		

					调整					
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海富汇 现代服务 贸易展示 交易中心 有限公司										1,258,46 4.48
南京炫佳 网络科技 有限公司	12,672,4 46.84			426,48 2.36						13,098,9 29.20
号百博宇 (上海) 科技有限 公司	2,960,43 5.90			7,781. 81						2,968,21 7.71
微分(上 海)体育 文化有限 公司	799,019. 74			19,860 .26						818,880. 00
小计	16,431,9 02.48			454,12 4.43						16,886,0 26.91
合计	16,431,9 02.48			454,12 4.43						16,886,0 26.91

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	5,430,729.18	5,893,710.99	15,094,339.68	34,353,692.35
其他业务	7,140,479.01	2,258,757.78	7,254,097.68	3,010,237.11
合计	12,571,208.19	8,152,468.77	22,348,437.36	37,363,929.46

(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	454,124.43	-1,214,640.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,865,322.07	
委托贷款收益	4,475.67	1,307,967.99
合计	2,323,922.17	93,327.19

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	-201,505.77	处置固定资产等损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	469,836.64	疫情期间税金减免
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,661,315.37	企业转型升级扶持资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-29,189,769.69	持有交易性金融资产公允价值变动损失
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	4,926,085.09	主要为无法支付的应付款项转营业外收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,369,672.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,624,379.78	
合计	-23,328,090.29	

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	-0.5220	-0.0272	-0.0272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0415	0.0022	0.0022

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张伟

董事会批准报送日期：2022年8月20日

修订信息

适用 不适用