

公司代码：600640

公司简称：国脉文化

# 新国脉数字文化股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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）张鼎宇声明：保证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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年度公司合并归属于母公司的净利润为520.06万元，截至2023年12月31日母公司未分配利润为45,023.14万元。

根据证监会《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》以及《公司章程》的相关规定和要求，并结合公司实际情况，提出以下利润分配方案：以实施2023年权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每10股派发现金0.02元（含税），以截至2023年12月31日总股本795,695,940股为基数计算，共计拟派发现金1,591,391.88元，占合并归属于母公司净利润的30.60%；本次不进行送股或资本公积转增股本。

### 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，请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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“管理层讨论与分析”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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

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；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	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

### 一、 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		
国脉文化、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	2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 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、视讯公司	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、阅读公司	指	天翼阅读文化传播有限公司
爱动漫、动漫公司	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
视博云	指	江苏视博云信息技术有限公司
四开花园	指	四开花园网络科技（广州）有限公司
聚镜科技	指	聚镜跳动科技（广州）有限公司
三七互娱	指	三七互娱网络科技集团股份有限公司
《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	国脉文化
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	600640@chinatelecom.cn	600640@chinatelecom.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市江宁路 1207 号 4、18、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 2023 年 8 月 2 日，公司注册地址为上海市江宁路 1207 号 20-21 楼； 5、2023 年 8 月 3 日至今，公司注册地址为上海市江宁路 1207 号 4、18、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	600640@chinatelecom.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市江宁路 1207 号 20 楼

### 五、公司股票简况

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	国脉文化	600640	新国脉

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
	签字会计师姓名	洪权、石宁

## 七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	2,384,862,863.50	3,510,981,064.73	-32.0742	4,610,932,482.31
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	2,375,770,719.31	3,499,006,908.79	-32.1016	4,598,322,885.69
归属于上市公司股东的净利润	5,200,593.21	-199,665,223.63	不适用	-357,527,401.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,866,158.97	-130,334,803.96	不适用	-346,162,392.38
经营活动产生的现金流量净额	445,430,161.06	-33,033,274.92	不适用	73,598,389.69
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	3,956,049,439.26	3,953,200,810.32	0.0721	4,149,482,154.92
总资产	5,430,339,477.16	5,481,739,725.78	-0.9377	5,989,177,644.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.0065	-0.2509	不适用	-0.4493
稀释每股收益（元/股）	0.0065	-0.2509	不适用	-0.4493
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0425	-0.1638	不适用	-0.4350
加权平均净资产收益率（%）	0.1315	-4.9283	增加5.0598个百分点	-8.2626

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.8561	-3.2170	增加2.3609个百分点	-7.9999
--------------------------	---------	---------	--------------	---------

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	480,114,252.64	627,522,741.28	626,681,022.28	650,544,847.30
归属于上市公司股东的净利润	24,418,915.34	20,712,279.59	-16,622,506.60	-23,308,095.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,967,700.46	11,881,233.34	2,155,098.25	-19,934,790.10
经营活动产生的现金流量净额	192,759,770.30	23,421,406.39	80,119,788.69	149,129,195.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部	-497,475.70		-8,625,781.33	-2,413,375.58

分				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,005,102.80		5,199,181.38	12,073,324.79
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	28,691,836.90		-69,562,203.47	-35,321,058.25
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,083,066.22			3,225,850.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				-1,727,607.64
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外	5,374,908.21		10,675,473.70	5,688,115.74



收入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目				8,659,206.29
减：所得税影响额	2,453,984.15		4,664,550.91	-1,598,597.73
少数股东权益影响额（税后）	1,136,702.10		2,352,539.04	3,148,063.35
合计	39,066,752.18		-69,330,419.67	-11,365,009.60

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
江苏视博云信息技术有限公司	2,730,000.00	600,000.00	-2,130,000.00	-2,130,000.00
四开花园网络科技（广州）有限公司	51,051,000.00	27,051,000.00	-24,000,000.00	-24,000,000.00
三七互娱网络科技集团股份有限公司	91,249,539.10		-91,249,539.10	48,750,444.37
广州欢网科技有限责任公司	38,300,000.00	38,300,000.00		
帕科视讯科技（杭州）股份有限公司	17,149,800.00	17,149,800.00		
中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,291,586.02	1,305,352.70	13,766.68	13,766.68
央视融媒体产业投资基金（有限合伙）	200,185,796.63	197,120,075.98	-3,065,720.65	-3,065,720.65
合计	401,957,721.75	281,526,228.68	-120,431,493.07	19,568,490.40

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，也是加快高质量发展的关键一年。中国经济形势总体呈现恢复向好态势，但仍面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。报告期内，公司抢抓数字产业密集创新和高速增长的战略机遇，接应中国电信“云改数转”战略，瞄准“让全民共享文化数字化科技成果”，紧紧围绕公司发展战略和年度经营计划目标，聚焦业务结构优化、产品核心能力建设、客户服务能力提升、产品渠道协同等重点工作，全力推进业务高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 23.85 亿元，同比减少 32.1%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.05 亿，实现扭亏为盈，同比改善 2.05 亿。收入同比减少主要是为顺应行业发展趋势，促进业务质量提升，加快数字化转型，对部分存量以及非战略核心业务加快清理调整，为后续业务提质夯实基础；同时公司聚焦主责主业，不断优化业务结构和运营模式，围绕五大业务线深耕重点产品，营收和业务拓展有明显起色；另一方面随着行业回暖，酒店会展、商旅出行等企业服务业务均有所改善，为后续业务健康增长积聚动力。利润改善方面，一是年内公司通过多项举措促进业务提质、降本增效，2023 年总体业务毛利率同比提升 6 个百分点，对利润形成较大正向拉动；二是公司出售三七互娱股票带来的公允价值变动收益及投资收益。

#### （一）全面落实三责，业务经营稳中有升

**数字内容板块：**持续优化“采制播观”能力，加快精品内容汇聚，结合 AIGC 应用探索，强化内容基础运营，拓展付费会员规模。深耕内容建设，通过生态合作模式以成本最优方式扩充优质内容，引入影视综艺内容 12000+部，头部游戏 300+款。赋能内容生产，以“5G+VR 直播+4K 高清+多机位+剧场演出”的模式与中央歌剧院、中国交响乐团等知名剧团达成合作，直播及专题活动共计 330 场。持续探索 AIGC 数字内容生成，利用大模型尝试剧本生成、短剧创作，丰富自有数字内容，打造 AI 特色内容频道，累计上线 80 多部 AI 制作的视频。创新内容体验，在天翼超高清推出元宇宙沉浸式观影特色新板块，打造 5G 数娱新体验。AI 辅助内容审核、打标等全流程播控场景，提升工作效率，降低出错率。年内，与中文在线达成战略合作，携手开拓 AIGC 与数智短剧新业务；伴随中国电信 5G 品牌焕新，公司积极布局 AR 领域，推出 5G AR 眼镜，在视觉感知上满足客户更多期待。

**数智应用板块：**发挥一站式整合策划服务能力，在智慧出行、会展服务等多个数字化应用场景取得成效。天翼出行依托天翼云打造以“平台+自有房源/票源+AI 决策辅助”为核心能力的数字化差旅平台，建立集机酒、火车票、公务用车于一体的出行服务体系，聚焦数字化流程再造，推动政企差旅实现精益管理。天翼会展形成数字化、智能化的数智会展平台及服务能力，打造永不落幕的会展，业务覆盖区域突破 15 个省份，签约多个千万元级以上大单，圆满承办“第六届数字中国建设峰会·云生态大会”、“2023 年天翼数字科技生态大会”等大型展会，全年开展 950+场线上线下会务服务。

**元宇宙板块：**在数字人、元宇宙、全息数字空间等方面取得阶段性成果。推出国脉文化数字人平台化产品，与中国电信集团合作新闻栏目《翼周播报》15 期，数字人联动视频栏目近 30 部。数字人霄逸、小美先后亮相天翼数字科技大会、中国国际信息通信展，取得较大反响。围绕“平台化、产品化、模型化、VR 化”，搭建元宇宙 2B SaaS 服务平台，融合自有元宇宙研发能力，打造天翼党建 VR 版、元宇宙展厅、元宇宙会展等产品。天翼党建 VR 版服务包括上海经信委、浙江组织部及高校在内的多个客户提供服务；公司承接的国资委“国资央企数字化保密宣传教育平台”获得 2023“绽放杯”教育赛道一等奖。在北京通州大运河文化复现项目的基础上，成功在大运河天津段、江苏段、杭州段拓展新项目，项目成果在 2023 绽放杯、光华杯、元宇宙百强案例评选中荣获多项奖项。

**实体场景板块：**尊茂酒店聚焦主业，拓展线上分销、直销渠道达到良好效果，智慧商管业务重点开发政府、银行和机场等团餐、物业项目。在管理上，持续严控各项成本费用，提升宾客满意度，2023 年度慧评得分在竞争酒店集团（万达、开元、金陵）排名继续保持第一，尊茂酒店

集团连续十年蝉联中国饭店集团 60 强，荣获中国饭店协会颁发的“2023 中国酒店集团规模 TOP50”，AHF 颁发的“2023 年度卓越酒店管理集团”等多项荣誉。

**数字权益板块：**一是合作升级：实现 200+合作品牌、差异化权益商品，与唯品会签署战略合作协议，探索“元宇宙”消费新场景。二是平台升级：通过需求化定制、组合打包、安全风控、数据集成，实现用户聚合收银能力；三是模式升级：通过权益联合会员、权益定制叠加、权益融合号卡、权益会员运营、裸权益供应等多种方式赋能中国电信大网。四是积分融通互促：首次在积分商城上推出央企专区、国脉自有专区，优化盈利能力。

### （二）坚持科技驱动，赋能企业数字化转型

立足公司数字文化主责主业，重构党管科技的科技创新体系，搭建了科技创新工作室、重大科研课题、在岗研发体系为主的科技创新三驾马车，积极布局战新产业和未来产业。围绕元宇宙文创、全息数字空间、元宇宙平台及 AI 公司治理成立四个科技创新工作室，发挥长期积累的文化创作和内容自制能力，探索创意文化内容生产新路径，实现一体化全流程制作能力、虚拟数字人制作能力，推动内容制作由被动的外包拍摄制作向自行生产发展；建成全息数字空间并正式投入使用，提供沉浸式感知交互技术、全息显示技术、全息内容制作展示、数字人制作及交互能力，创新企业形象展示窗口；立足元宇宙 SaaS 化平台，充分发挥文创能力，与中国电信博物馆深入合作，实现文创内容与平台引擎建设一体贯通，打造红色电信精神元宇宙空间；创新企业治理模式，构建“国脉云治 AI 大模型”，通过内外部数据投喂、调用、训练及优化，利用 AIGC 等数字化技术手段自动识别企业经营或有风险，增强企业风险感知，助力上市公司治理水平、管理效能提升。

### （三）激发内生活力，推进全面深化改革

一是落实三项制度改革。持续创新人力资源管理机制，健全完善干部人才培养体系，有效加强考核激励与市场用工力度，为企业经营发展提供高质量人才队伍保障。坚持“有为才有位”，全面落实领导人员“一把手负责制”、组阁制、任期制契约化和退出制、业绩考核“红黄牌”等机制；坚持市场化用工，落实员工队伍能进能出，聚焦元宇宙、内容运营、文创策划、AIGC 等领域建设高素质专业化的专业队伍。聚焦业绩价值贡献，实现薪酬水平高能低，按照“福利工资化、工资绩效化、绩效即时化”的思路，深化员工岗薪体系改革，构建紧密挂钩业绩的人工成本市场化配置模型，激发了员工干事创业的活力。

二是加强投后管理，发挥上市平台作用。优化投后管理体系，采取“一企一策”做好已投企业管理。加快推进已投企业退出，报告期内完成三七互娱退出，有效提高投资收益。基于科创工作室战略合作，与“聚镜科技”联合设立合资公司，不仅实现核心人才和平台能力的快速引入，而且有效锁定未来股权增值收益。

三是强化企业全面风险管理。持续推进依法依规治企，更新规章制度体系，修订内控管理要求；完善合规管理组织体系、制度体系、运行机制等建设，加强合规审查、开展合规管理有效性评价；持续进行普法普规宣传与培训；建立审计、内控等发现问题整改管理办法，落实 2023 年度审计项目发现问题的整改，切实履行对审计问题整改全过程督导责任；落实常态化风险监测预警机制，持续开展年度重大风险评估、季度风险跟踪监测，风控体系有效运行，年内未发生重大合规风险事件。

### （四）党建统领，保障高质量发展

一是，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。坚持“第一议题”制度，通过及时跟进学、开展主题教育读书班、搭建 VR 党建场景赋能理论学习，从思想上正本清源、固本培元。二是，以“强化党建与业务深度融合”增强党组织的政治功能和组织功能，为公司实现蝶变重生提供坚实政治保障。以“推动监督融入治理更加有力”统筹高质量发展与高水平安全，不断增强公司实现质变的动力与底气，以矢志不渝的政治担当落实央企责任。三是，系统构建公司企业文化，形成了由文化理念、经营理念、员工行为规范准则、企业形象 LOGO 所构成的国脉文化企业文化体系，持续提升员工对企业文化的知晓度和认同度。四是做实关心关爱员工，依托公司内部全息数字空间，策划推出中秋游园会、茶话会等活动，营造大家庭氛围，提升员工幸福感和满意度。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）政策持续加码，数字经济为文化行业注入新动力

2023 年以来，数字经济发展正在迈入快车道，国家层面正在不断统筹推进数字中国发展，相关政策接连出台。2023 年 2 月，国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，强调建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。文化方面，要打造自信繁荣的数字文化，包括大力发展网络文化、深入实施文化数字化战略、提升数字文化服务能力。2023 年 6 月，上海印发《上海市“元宇宙”关键技术攻关行动方案（2023—2025 年）》，方案明确以沉浸式技术与 Web3 技术为两大主攻方向，着力提升“元宇宙”领域科技自立自强能力。元宇宙、数字文化等数字的新业态，对经济的重要性与促进作用日益凸显。

一方面，数字经济时代下，数字化生活方式的接触面不断拓宽，大众对于数字化生活的接受度持续提升，为数字文化产业的普及奠定了潜在基础。另一方面，文化数字化的大背景下，数字经济的快速发展亦催生了大量新兴产业，为元宇宙相关产业的落地提供丰富的资源。另外，市场竞争压力与消费者需求变化使数字化转型逐渐在文化行业中成为广泛共识，文化企业在数字经济中的参与度不断提升，数字化技术与文化产业的融合应用愈加广泛深入。

国脉文化作为中国电信数字内容领域的专业公司，需结合现有业务发展，充分把握数字创意产业作为战略性新兴产业重要形态之一的发展机遇，立足中国电信战略大局，以新质生产力为目标指引，打造兼具质量与品质的文化新业态，助力中国电信战略性新兴产业的价值进一步放大、影响进一步提升。

### （二）产业趋势爆发，AIGC 等技术赋能文化科技融合发展

当前全球产业数字化转型进入规模化扩张和深度应用阶段，物联网、大数据、机器人及人工智能等技术迎来重大突破，“数实融合”成为数字文化产业做大做强关键。近年来，文化科技在多领域蓬勃生长，不断在新方向大放异彩。其中在基建层，已完成 4K/8K 超高清视频、云渲染、智能创作分发等“文化科技新基建”，不断向高算力、低延迟、强智能的方向进发。在应用层，则出现了互动视频、VR 视频、数字虚拟人、沉浸式 3D 空间等多种新应用，强调连接、沉浸、交互等特性，服务于文化消费、生活生产等多元场景。AIGC 作为当前新型的内容生产方式，已经率先在传媒、电商、影视、娱乐等数字化程度高、内容需求丰富的行业取得重大创新发展，市场潜力逐渐显现。据量子位等权威机构预测，至 2030 年，AIGC 市场规模有望突破万亿元大关。AIGC 等现象级技术创新具有重塑数字内容生成和消费方式的能力，能够以优于人类的制造能力和知识水平承担信息挖掘、素材调用、复刻编辑等基础性机械劳动，从技术层面实现以低边际成本、高效率的方式满足海量个性化需求；同时能够创新内容生产的流程和范式，为更具想象力的内容、更加多样化的传播方式提供可能性，推动内容生产向更有创造力的方向发展。

国脉文化作为传媒国企，拥有庞大的用户基础和完整的业务生态，牌照资源齐全，以国家文化和科技融合示范基地为基础，未来公司将联合更多行业内合作伙伴，通过 AIGC 等技术赋能，并基于自身游戏、阅读等 IP 资源，不断完善公司数字内容业态，充分发挥上市平台作用，共建产业生态联盟。

### （三）文旅行业全面复苏，借力数智化加快重启

2023 年以来，随着大众生产生活步入正轨，被压抑已久的旅游需求迅速释放，文旅行业强劲复苏焕发新生。据国家统计局数据，2023 年住宿和餐饮业增加值为 2.1 万亿元，同比增长 14.5%，已超过 2019 年同期水平，增速位居各行业之首。此外，依赖商务出行及会展经济的大中城市，酒店出租率恢复领先，带动整体市场上行。当下，文旅融合发展如火如荼，为我国加快文旅产业供给侧结构性改革，实现高质量发展开辟了巨大空间。文旅产业、会展业与数字技术协同作用，加快了产业数字化、在线化、智能化转型进度，推动了文旅产业会展服务等服务模式的创新发展。

国脉文化旗下尊茂酒店集团作为中国酒店集团 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，通过融入文化和科技，推进酒店数字化转型，打造卓越的城市生活方式体验和旅游目的地体验。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是中国电信集团有限公司旗下统一的数字内容运营平台，拥有国有企业的定位优势、中国电信的资源优势和天翼业务生态的战略优势。报告期内，公司聚焦数字内容运营主责主业，围绕数字内容、数智应用、元宇宙、实体场景、数字权益五大方向，不断探索数字文化新业态、新模式。



主营业务视图

1、数字内容板块：基于“采、制、播、观”能力，丰富超高清视频、云游戏体验，为个人及家庭提供多场景、沉浸式的数字娱乐服务。

2、数智应用板块：主要围绕出行、党建、会展等业务，面向B端推出政企行业信息化解决方案。

3、元宇宙板块：通过科技创新，为企业客户提供元宇宙场景下的品牌传播、文化展示、营销活动等多样化解决方案。

4、实体场景板块：公司旗下尊茂酒店集团作为中国酒店集团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，通过融入文化和科技，推进酒店数字化转型，打造卓越的城市生活方式体验和旅游目的地体验。

5、数字权益板块：作为中国电信独家积分运营服务方，为电信运营商及外部客户提供统一运营、统一管理、统一结算的平台能力，并支持开展个性化的积分运营服务。

#### 四、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

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、元宇宙业务的开发和运营，充分结合中国电信云网融合的优势，具备元宇宙体验的硬件入口以及支持元宇宙平稳运行的基础设施（5G网络/算力与算法/云资源/边缘计算）与底层技术（虚拟引擎/数字孪生/人工智能/资源调度）。

##### 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，在VR游戏、AR以及沉浸式元宇宙版块进行着积极的探索和优质内容积累，以此抢占发展新机遇，备战元宇宙、人工智能新赛道，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

公司拥有完整的互联网传媒经营资质和牌照，包括全国增值电信业务经营许可证、网络文化经营许可证、广播电视节目制作经营许可证、信息网络传播视听节目许可证、网络出版服务许可证、出版物经营许可证、互联网出版许可证、保险兼业代理业务许可证、旅行社业务经营许可证

以及视频播放全牌照等，为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。

## 五、报告期内主要经营情况

主要经营情况分析详见本节“经营情况讨论与分析”

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	2,384,862,863.50	3,510,981,064.73	-32.07
营业成本	2,052,379,205.12	3,245,991,892.52	-36.77
销售费用	18,902,467.11	58,850,417.49	-67.88
经营活动产生的现金流量净额	445,430,161.06	-33,033,274.92	不适用
投资活动产生的现金流量净额	15,096,883.67	-445,592,567.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-60,713,305.44	27,983,494.86	-316.96
投资收益	13,098,702.65	-111,876.20	不适用
公允价值变动收益	22,996,649.88	-69,562,203.47	不适用
信用减值损失	-1,317,788.05	4,764,645.00	-127.66
营业外收入	6,490,780.56	13,735,401.82	-52.74
营业外支出	2,227,506.58	6,498,584.26	-65.72
所得税费用	49,254,677.02	421,803.98	11,577.15
归属于母公司股东的净利润	5,200,593.21	-199,665,223.63	不适用

**营业收入变动原因说明：**详见“三、管理层讨论与分析”

**营业成本变动原因说明：**主要由于公司聚焦重点业务拓展，对业务结构进行优化，业务成本及内容、网元等运营成本有所下降；

**销售费用变动原因说明：**主要因为公司重点发挥自有渠道优势、深化区域协同，提升自有品宣和文创营销能力，实现销售费用同比下降；

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要为数字内容、数智应用等业务结算款净现金流量的同比增加；

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要为报告期内定期存款到期收到利息同比增加及三七互娱出售等不可比因素影响；

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**主要为报告期偿还2022年所属子公司为满足生产经营和业务发展的流动性周转需求借入临时性资金等影响；

**投资收益变动原因说明：**主要为报告期内三七互娱的出售收益以及基金投资的分红收益同比增加；

**公允价值变动收益变动原因说明：**主要为三七互娱股权投资在持有期间因股价波动形成的公允价值变动收益增加；

**信用减值损失变动原因说明：**主要为报告期内部分业务结算款按照账龄计提减值损失的增加，未发生实质性损失，款项结算后将逐步转回；

**营业外收入变动原因说明：**主要因为本报告期同比减少了酒店业务板块长账龄无法支付的应付款项清理所致；

**营业外支出变动原因说明：**主要为报告期内固定资产、在建工程等报废支出同比减少；

**所得税费用变动原因说明：**一方面为报告期内酒店、积分等板块盈利增加对应的所得税费用同比增加；另一方面，部分业务板块基于未来业务转型的考虑，按照谨慎性原则确认递延所得税；

**归属于母公司股东的净利润变动原因说明：**详见“三、管理层讨论与分析”

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

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网和相关服务	1,303,304,726.90	1,149,271,531.29	11.82	-51.77	-54.71	增加5.72个百分点
商务服务业	412,218,364.09	368,288,313.53	10.66	-7.28	-5.21	减少1.95个百分点
住宿业	660,247,628.32	529,903,162.52	19.74	87.51	70.74	增加7.88个百分点
合计	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34	13.82	-32.10	-36.74	增加6.31个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
数字内容	944,668,349.77	891,202,132.40	5.66	-19.06	-21.12	增加2.45个百分点
数智应用	437,060,981.41	409,414,014.13	6.33	-10.73	-5.72	减少4.97个百分点
大	162,088,420.61	143,129,188.47	11.70	-45.82	-45.66	减少

网融合						0.25个百分点
酒店运营	660,247,628.32	529,903,162.52	19.74	87.51	70.74	增加7.88个百分点
数字权益运营	171,705,339.20	73,814,509.82	57.01	-85.58	-93.28	增加49.25个百分点
合计	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34	13.82	-32.10	-36.74	增加6.31个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	1,650,349,921.68	1,429,078,220.07	13.41	-39.24	-43.81	增加7.05个百分点
华中	104,351,040.12	94,080,443.80	9.84	-14.39	-11.71	减少2.74个百分点
华南	248,212,506.73	226,216,258.16	8.86	-22.45	-21.55	减少1.05个百分点
西南	162,958,582.94	140,586,536.82	13.73	2.17	5.58	减少2.78个百分点
西北	209,898,667.84	157,501,548.49	24.96	42.52	16.54	增加16.73个百分点
合计	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34	13.82	-32.10	-36.74	增加6.31个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明不适用



## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
互联网和相关服务	营业成本	1,149,271,531.29	56.13	2,537,491,266.04	78.41	-54.71	
商务服务业	营业成本	368,288,313.53	17.99	388,524,367.63	12.00	-5.21	
住宿业	营业成本	529,903,162.52	25.88	310,360,621.20	9.59	70.74	
合计	营业成本	2,047,463,007.34	100.00	3,236,376,254.87	100.00	-36.74	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
数字内容数	营业成本	891,202,132.40	43.53	1,129,765,052.31	34.91	-21.12	
	营	409,414,014.13	20.00	434,233,507.01	13.42	-5.72	

智应用	业成本						
大网融合	营业成本	143,129,188.47	6.99	263,408,698.55	8.14	-45.66	
酒店运营	营业成本	529,903,162.52	25.88	310,360,621.20	9.59	70.74	
数字权益运营	营业成本	73,814,509.82	3.60	1,098,608,375.80	33.94	-93.28	
合计	营业成本	2,047,463,007.34	100.00	3,236,376,254.87	100.00	-36.74	

成本分析其他情况说明  
不适用

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 78,417.84 万元，占年度销售总额 32.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 57,398.49 万元，占年度销售总额 24.07%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	5,459.15	2.29
2	客户二	4,719.16	1.98

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 45,757.92 万元，占年度采购总额 25.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商一	12,903.04	7.13
2	供应商二	6,912.31	3.82

其他说明

不适用

### 3. 费用

√适用 □不适用

主要项目的变动情况分析详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	106,113,333.16
本期资本化研发投入	
研发投入合计	106,113,333.16
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.45
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	262
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.4
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	34
本科	189
专科	38
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	43
30-40岁(含30岁,不含40岁)	145
40-50岁(含40岁,不含50岁)	66
50-60岁(含50岁,不含60岁)	8
60岁及以上	

#### (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2023 年实际	2022 年同期	同比增减额	同比增减率
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
经营活动现金流入小计	444,098	720,918	-276,820	-38.40%
经营活动现金流出小计	399,555	724,222	-324,667	-44.83%
经营活动产生的现金流量净额	44,543	-3,303	47,846	不适用
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
投资活动现金流入小计	108,320	27,620	80,700	292.18%
投资活动现金流出小计	106,810	72,179	34,631	47.98%
投资活动产生的现金流量净额	1,510	-44,559	46,069	不适用
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
筹资活动现金流入小计	0	4,194	-4,194	-100.00%
筹资活动现金流出小计	6,071	1,396	4,675	334.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,071	2,798	-8,870	-316.96%

公司 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 4.45 亿元，投资活动现金流量净额为 0.15 亿元，筹资活动现金流量净额为-0.61 亿元。与去年同期现金流量情况同比来看：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 4.78 亿元，主要为数字内容、数智应用等业务结算款净现金流量的同比增加；

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 4.61 亿元，主要为报告期内定期存款到期收到利息同比增加及三七互娱出售等不可比因素影响；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 0.89 亿元，主要为 2022 年所属子公司为满足生产经营和业务发展的流动性周转需求借入临时性资金 0.42 亿元，本报告期偿还完毕。

公司 2023 年实现净利润 0.13 亿元，经营活动现金净流量为 4.45 亿元，两者的差异主要是折旧摊销、经营性应收应付项目等变动影响。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、报告期内公允价值变动收益 0.23 亿元，其中三七互娱持有期间的公允价值变动 0.52 亿元，四开花园、视博云等其他股权投资-0.29 亿元，公允价值变动收益同比增加 0.93 亿元。

2、报告期内投资收益 0.13 亿元，主要为三七互娱的出售收益以及基金投资的分红收益，同比增加 0.13 亿元。

## (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	134,800	24.82%	94,869	17.31%	42.09%	主要 为 报 告 期 内 业 务 结 算 回 收 及 互 联 网 股 权 回 款 等 影 响
交易性金融资产	0	0.00%	9,125	1.66%	-100.00%	报 告 期 内 公 司 出 售 互 联 网 股 权
一年内到期的非流动资产	58,093	10.70%	118,884	21.69%	-51.13%	主 要 为 一 年 内 到 期 的 定 期 存 款 较 初 期 净 减 少
其他流动资产	2,323	0.43%	3,561	0.65%	-34.78%	主 要 为 初 期 抵 扣 增 值 税 业 务 展 开 逐 步 抵 扣
债权投资	154,996	28.54%	89,129	16.26%	73.90%	主 要 为 报 告 期 内 新 增 可 转 让 存 单 等 影 响
长期应收款	252	0.05%	11,467	2.09%	-97.80%	加 强 业 务 结 算 款 催 收 报 告 期 内 正 常 回 款
在建工程	1,258	0.23%	1,929	0.35%	-34.81%	主 要 为 报 告 期 内 本 资 金 支 出 项 目 完 工 结 转
使用权资产	1,539	0.28%	2,493	0.45%	-38.26%	主 要 为

						使用权摊及办场所清退
递延所得税资产	3,228	0.59%	6,853	1.25%	-52.90%	主要板块未业务的按谨慎原则递延所
短期借款	0	0.00%	4,197	0.77%	-100.00%	报告内偿还借款
预收款项	419	0.08%	599	0.11%	-30.12%	主要为酒店房屋租金结转
租赁负债	1,059	0.19%	1,880	0.34%	-43.70%	主要为租金及办场所清退等影响

## 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并总资产为 54.30 亿元，较上期期末减少 0.51 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

数字内容方面，游戏市场呈现出显著的头部效应，少数产品主导市场，而开发者则持续创新赛道应对。在运营侧，面对激烈的买量竞争，厂商采用多样化策略以提高传播效率并挖掘潜在增量用户。根据中国音像与数字出版协会发布的《2023 年中国游戏产业报告》，2023 年中国游戏市场销售额首次突破 3000 亿元大关，用户数升至 6.68 亿人。AIGC 赋能将产生新产品周期带来的确定性增长机会以及 VR 游戏、小程序游戏等新赛道驱动的增量。

在线视频行业，长视频平台依然是主流的内容聚合与分发者。据《Quest Mobile 2023 内容视频化与商业化洞察报告》，排在前五名的爱奇艺、腾讯视频、芒果 TV、优酷视频、哔哩哔哩月活跃用户数之和分别达到了 4.73 亿人、4.16 亿人、2.55 亿人、2.30 亿人和 2.12 亿人。虽然整体市场表现不如预期，但头部平台在内容制作和市场份额方面却取得了进展，爱奇艺和腾讯视频/企鹅影视 2023 年播出剧集的市场占有率分别为 37.5%和 12.5%。同时，由于市场需求和用户习惯的变化，微短剧数量大幅提升，成为行业增量。微短剧主要提供的是情绪价值，因时长较短，通常以快速、轻松的方式传达给观众，更加能适应快节奏、碎片化的内容消费模式。目前各大平台积极布局微短剧，针对创作者推出创作激励计划。

AR/VR 市场方面，据统计，2023 年中国消费者级 XR 设备全渠道销量达 61.3 万台，虽较去年减少了约 34%，但其中 VR 设备下滑更为显著，主要受到高端设备销售不佳的影响。展望未来，XR 设备硬件方面将继续提升，包括操作系统、芯片、光学器件及微显示屏等将持续升级，感知交互和产品设计也将朝向更加自然、高效、轻便的角度发展。但与此同时，XR 内容和生态的匮乏仍然是市场发展的瓶颈，生态丰富化将成为未来发展的重点。

数字商务方面，IDC 认为，应用层创新是 2024 年 AIGC 产业发展确定方向，AIGC 应用将率先在 B 端办公和生产场景落地，AI 赋能差旅出行、招待、会务、党建等，将为企业带来更多的生产优化路径选择，更直观的降本增效效果。

在酒店业，伴随着国内游市场的逐渐壮大，度假市场成为新的增长引擎，商务与休闲市场需求的融合成为趋势，为酒店行业开启了更多发展空间。诸如大童亲子消费、银发族、热爱绿色环保的消费者等都是重要的目标客户群体，这些市场需求都为酒店行业的发展提供了新的可能性。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司本年无新增重大股权投资，报告期内持有的重大股权投资包括：持有三七互娱网络科技集团股份有限公司普通股股份约 504 万股，约占其总股本的 0.23%，已于本年全部退出；对央视融媒体产业投资基金（有限合伙）出资人民币 2 亿元，出资比例约为 5.39%。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	91,249,539.10	52,178,603.85				149,123,329.97		0.00
私募基金	200,185,796.63	-3,065,720.65						197,120,075.98
其他	110,522,386.02	-26,116,233.32						84,406,152.70

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002555.SZ	三七互娱	139,999,983.47	自有资金	91,249,539.10	52,178,603.85			149,123,329.97	5,695,187.02	0.00	交易性金融资产
合计	/	/	139,999,983.47	/	91,249,539.10	52,178,603.85			149,123,329.97	5,695,187.02	0.00	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月减持所持有的全部三七互娱股票。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司于 2021 年度投资央视融媒体产业投资基金（有限合伙），投资金额为 20,000 万元。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，公司各项主营业务在下属各子公司协同运营，各子公司的基本情况以及 2023 年度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
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
新国脉文旅科技有限公司	上海	文旅服务	10,000.00	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
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
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

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 2023 年 12 月 31 日以及 2023 年 1-12 月的主要财务数据见下表：

单位：万元

2023 年 12 月 31 日/ (2023 年 1-12 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
尊茂酒店控股有限公司	187,038.19	111,858.44	66,035.36	2,137.71	1,375.36
翼集分（上海）数字科技有限公司	37,371.51	15,739.72	15,602.61	3,284.91	3,284.91
新国脉文旅科技有限公司	50,979.05	22,495.80	43,035.43	221.06	221.06
天翼爱动漫文化传媒有限公司	12,031.61	6,708.16	5,246.50	-188.00	-188.00
天翼视讯传媒有限公司	68,839.65	54,983.95	26,351.58	-943.46	-943.46
天翼阅读文化传播有限公司	14,863.93	13,674.09	1,943.31	-2,759.02	-2,759.02
炫彩互动网络科技有限公司	66,913.29	58,123.67	69,109.21	-18.68	-18.68
成都天翼空间科技有限公司	17,417.18	10,029.47	10,778.89	958.90	958.90

尊茂酒店 2023 年营业收入为 6.6 亿元，同比增加 87%，归母净利润为 0.14 亿元，同比改善 0.37 亿元，实现扭亏为盈。随着行业逐步恢复，尊茂酒店聚焦主业加快客房、餐饮等实体经济发展，加大线上线下渠道销售力度，同时继续做好成本费用管控，整体业务规模和盈利水平大幅改善。

翼集分公司 2023 年营业收入为 1.56 亿元，同比有所下降，净利润为 0.33 亿元，同比增长 0.26 亿元。公司持续优化完善积分运营与合作模式，聚焦数字权益全面推进合作升级、平台升级与模式升级，推动高价值业务提升。同时不断提升业务协同能力，强化销售与管理效率实现成本费用有效压降，整体促进利润增长。

文旅公司 2023 年营业收入为 4.3 亿元，同比下降 9.1%，净利润为 0.02 亿元，同比下降 0.04 亿元。年内公司聚焦天翼出行、天翼会展等数智应用产品的打造和优化，立足平台化运营，加强数智赋能，总体建设投入有所增加，为后续产品拓展夯实基础。

动漫公司 2023 年营业收入 0.52 亿元，净利润-0.02 亿元，年内公司加快业务转型，积极向大网融合领域拓展，为产品能力升级做好储备。

视讯公司 2023 年营业收入为 2.64 亿元，同比有所下降，净利润为-0.09 亿元，同比改善 0.8 亿元。公司聚焦数字内容运营，加快 5G 会员在重点省份发展突破，并与游戏、积分等业务形成联动互促，部分存量非战略核心业务退出使收入规模有所波动。公司持续探索内容生态合作优化投入储备，并加快推进集约运营举措实现成本费用进一步压降，通过提质降本齐抓，整体业绩实现大幅改善。

阅读公司 2023 年营业收入为 0.2 亿元，净利润为-0.28 亿元。年内因部分存量业务清退净利润有所下降，后续公司将聚焦数智党建产品优化，形成差异化的党建服务能力，提升盈利水平。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

内容详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2024 年，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，融入上海“五个中心”建设和国际文化大都市建设大局，贯彻落实中国电信云改数转战略，锚定打造领先的文化和科技融合企业的目标愿景，坚持党建统领，围绕“166”工作主线，聚焦 1 个目标（即利润改善），建成 6 大平台（即 AIGC 内容平台、天翼出行数字化平台、天翼会展数字化平台、智慧党建数字化平台、计费能力数字化平台），打造 6 大高地（党建新高地、发展新高地、科技新高地、人才新高地、安全新高地、清廉新高地），凝聚奋斗力量，谱写国脉文化高质量发展新篇章。

### (三) 经营计划

适用 不适用

公司将坚定落实以责任人、责任田、责任制形式，围绕业务经营目标进一步提升经营能力，强化担当作为、狠抓落实、加快发展，坚决完成全年各项任务目标，推进公司高质量发展再上新台阶。

#### 1、以党的政治建设为统领，打造党建新高地

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持大党建思维，积极构建学习型组织，进一步深化数智党建，推动企业文化进一步升华，凝聚群团力量，积极建设党建新高地，为企业从量变到质变提供强大的保障作用。

#### 2、以建成六大平台为标志性成果，打造发展新高地

一是，坚定投入研发力量，基于“采、制、播、观”四大能力建设，提升 AIGC 内容自制能力，建成 AIGC 内容平台。“量”“质”并举汇集精品特色内容，全面提升数字内容的用户规模和行业影响，肩负起中国电信数字文化领域主力军作用，深入参与到中国电信集团战新业务中。加强省专协同，推进产品落地、做好省侧服务及渠道推广，实现 5G 付费用户渗透率 10% 的目标。增强核心能力和竞争力，提升 AIGC 视频内容制作能力，重点聚焦短剧，带动生态链企业共同发展，同时强化游戏云化能力、视频和游戏互通能力；构建数美乡村融媒体云平台。强化内容+终端融合，全面加入中国电信 5G 焕新计划，推动 5G AR 眼镜产品规模发展。

二是，打造天翼出行、天翼党建、天翼会展等数字化平台，形成有竞争力、可规模复制的核心产品，引入元宇宙+云+安全+AI+大数据等技术，打造“平台+数据+应用”的沉浸式智慧化平

台，提升产品核心能力，形成差异化竞争优势。强化渠道建设及支撑保障，带动收入规模提升，持续夯实市场地位。融入政企渠道体系，借助各省首席代表，快速实现体系内省份全覆盖，推动产品规模化发展，赢得口碑。

三是，数字权益运营要打造星级客户大数据平台，扩大互联网收入规模，确保融通互促业务长远稳定发展。一是两个优化：通过优化运营管理细则、加强外部合作拓展，优化存量商品运营；通过自建仓储，搭建数字化供应链平台，优化新增实物商品运营。二是三个升级：通过“积分+自有应用+外部生态”模式实现合作升级；通过提升“积分+话费”组合支付能力，探索元宇宙场景下的支付实现平台升级；通过用户差异化运营和多渠道触发实现模式升级。

四是，积极围绕“计费+流量+新业务”创筑业务新形态，建成计费数字化平台。一是计费业务：不断优化平台能力，调整计费运营策略，拓展增量，新增计费业务合作省份并推进与中国电信内部新业务合作。二是流量业务：针对“内容+定向流量”业务，争取流量政策支持，结合互联网权益组合流量权益包，面向互联网渠道推广；针对通用流量分销业务，汇聚各省后向流量，以降低成本并拓展新流量渠道，如 Oppo、Vivo 钱包充值中心等。三是新业务：云推 2C 上线 N 选 1 随心选产品、单权益连续包月、超级会员购专区；云推 2B 拓展更多的供应商、品牌直签合作，提升毛利空间；计费 2T 通过省专协同，拓展数字化收入。

### 3、以提高核心竞争力为导向，打造人才新高地

全面落实“国企改革深化提升行动（2023-2025）”、“加快建设世界一流企业”、“提高央企控股上市公司质量工作方案”等工作要求，不断增强企业发展内生动力，进一步强化人力资源机制创新，持续三项制度改革，围绕公司战略目标和业务需求，坚持以提高核心竞争力为导向，全方位做好干部人才的引进选拔、培养使用和激励服务工作，为公司蝶变重生提供有力人才支撑。

### 4、以科技创新为驱动，打造科技新高地

坚持“三驾马车”不动摇，齐头并进加快研发成果产出。持续落实自有核心能力建设，强化生态合作，按计划输出研发成果，纳入中国电信集团研发成果推广体系，逐步形成可运营的商业模式。重大科研课题将结合国家和政府导向，围绕智慧党建平台、AIGC 多模态内容创作服务平台等方向开展课题攻坚，实现课题、成果、领军人才、激励政策全生命周期管理。规范在岗研发工作及激励机制，强化研发管理，落实专家责任，深化产学研合作，形成研发管理与人才发展并轨拉通。

### 5、以合规经营为底线，打造安全新高地

落实合规要求制度化、制度流程化，建设全流程合规运行机制，紧抓重点领域、重点环节和重点人员，筑牢合规基石。建立健全风险研判机制，以“人防”和“技防”相结合，强化风险防控，抓好各类风险的监测预警、识别、评估和研判处置，深入排查制约企业发展的深层次、潜在性问题，及时获取风险研判所需一手材料和准确信息，落实前置监督预防。进一步强化审计监督，扎实开展好重大专项审计，充分揭示问题及风险，促进公司管理提升；进一步深化审计问题整改，强化审计发现问题的成因分析，通过整改工作专项检查、重点单位重点督办、强化约谈和责任追究等方式，推动落实整改主体责任，确保重点问题得到实质性整改。

### 6、以严实作风为保障，打造清廉新高地

要抓住全面从严治党责任“牛鼻子”，增强对“一把手”和关键少数的监督实效。重点纠正形式主义和官僚主义，巩固作风建设成果，切实为基层松绑减负。把严的基调、严的措施、严的氛围长期坚持下去，推动全面从严治党向纵深发展，进一步营造政治清明、干部清正、企业清廉、生态清朗的发展环境。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、行业政策管控风险

针对元宇宙、数字创意等涉及战新领域业务现有行业监管政策尚未触及或覆盖，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，但随着相关行业产品、技术等迭代速度不断加快，行业进入深度发展和市场调整阶段，竞争格局愈发激烈，头部公司优势明显，若公司不能在服务质量、技术创新、技术研发、客户维护等方面进一步增强实力，保持竞争优势，则可能出现客户流失、公司市场份额下降的风险。

### 3、业务转型风险

公司紧抓数字经济、人工智能等细分领域的发展机遇，在原有业务的基础上积极拓展新业务，但目前，公司成熟型产品对传统发展路径依赖性大，创新型产品尚在市场导入期，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。此外，公司在推进 AI 技术赋能业务生产经营的过程中，会遇到 AI 技术应用发展不及预期的风险。

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会等监管部门的有关规定以及上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规要求开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立严格的内部控制和风险控制体系，加强信息披露工作，规范公司运作。公司控股股东、董事会、监事会、经营管理层等成员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。在涉及公司定期报告、重大事件等信息时，公司均严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》做好登记工作。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司治理情况与中国证监会相关规定的要求基本符合，不存在差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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 年年度股东大会	2023 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 30 日	公告编号：临 2023-017

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	任期内从公司获得的税前报酬总额 万元	是否在公司关联方获取报酬
张伟	董事长	男	52	2022年4月15日	2026年6月29日	0	0	0		67.11	
陈文俊	董事	男	54	2019年8月9日	2026年6月29日	0	0	0			
闫栋	董事	男	51	2014年5月30日	2026年6月29日	0	0	0			
陈之超	董事、总经理	男	53	2012年7月12日	2026年6月29日	0	0	0		62.48	
李原	董事	男	59	2023年6月29日	2026年6月29日	0	0	0			
熊澄宇	独立董事	男	69	2023年6月29日	2026年6月29日	0	0	0		5	
金小刚	独立董事	男	55	2023年6月29日	2026年6月29日	0	0	0		5	
徐志翰	独立董事	男	59	2020年6月29日	2026年6月29日	0	0	0		10	
王则鸣	职工董事	男	39	2023年6月29日	2026年6月29日	0	0	0		18.08	
王瑜	监事会主席	男	48	2020年6月29日	2026年6月29日	0	0	0			
窦莉萍	监事	女	53	2019年8月9日	2026年6月29日	0	0	0			
张谊	职工监事	男	48	2023年6月29日	2026年6月29日	0	0	0		20.11	
常朝晖	副总经理	男	55	2024年3月5日	2026年6月29日	0	0	0			
赵军	副总经理	男	51	2023年3月6日	2026年6月29日	0	0	0		38.39	
胡伟	财务总监	男	49	2021年2月9日	2026年6月29日	0	0	0		64.01	
魏朝晖	董事会秘书	男	53	2021年4月7日	2026年6月29日	0	0	0		59.62	
孙大为	董事（离任）	男	60	2022年2月18日	2023年6月29日	0	0	0			
芮斌	董事（离任）	男	53	2017年5月25日	2023年6月29日	0	0	0		5	
李川	独立董事（离任）	男	61	2020年6月29日	2023年6月29日	0	0	0		5	
郭建民	独立董事（离任）	男	61	2020年9月29日	2023年6月29日	0	0	0		5	

吴俊	职工监事（离任）	女	55	2013年7月24日	2023年6月29日	0	0	0		35.04	
张明杰	副总经理（离任）	男	52	2018年4月18日	2024年1月9日	0	0	0		52.20	
合计	/	/	/	/	/				/	452.04	/

姓名	主要工作经历
张伟	曾任中国电信石家庄分公司副总经理、中国电信集团公司市场部处长，中国电信集团公司创新业务事业部（信息安全部）、资本运营部副总经理，中国电信集团投资有限公司副总经理。现任本公司党委书记、董事长。
陈文俊	曾任江西省南昌市电信局城中分局局长，吉安市电信分公司副总经理，江西省电信公司计划建设部副主任、主任，电信南昌市分公司总经理、党委书记，江西省电信公司副总经理、党组成员，中国电信集团江西分公司副总经理、党组成员，宁夏分公司总经理、党委书记。现任中国电信集团市场部总经理，本公司第十一届董事会董事。
闫栋	曾任中国电信集团公司实业管理部辅业改制处处长、协调发展处处长，中国通信服务股份有限公司风险管理部经理、中国通信建设集团有限公司副总经理、财务总监、党组成员，中国通信服务股份有限公司综合部主任，中国电信集团公司实业管理部副总经理、中国通信服务股份有限公司副总经理、党组成员。现任中国电信集团实业资产管理有限公司总经理，中国通信服务股份有限公司党委书记、总经理兼执行董事，本公司第十一届董事会董事。
陈之超	曾任温州市电信局通信建设部副主任、主任，温州市电信局局长助理，浙江省电信公司温州市电信分公司副总经理、党委委员，中国电信股份有限公司金华分公司总经理、党委书记，号百商旅电子商务有限公司总经理，本公司董事、总经理兼党委书记。现任本公司董事、总经理、党委副书记。
李原	曾任中国电信北京分公司副总经理、党委委员，中国电信广州分公司总经理，中国电信广东分公司副总经理、党委委员，中国电信集团广东分公司副总经理，中国电信河南分公司党委书记、总经理，中国电信集团河南分公司总经理，中国电信集团公司资本运营部总经理、中国电信股份有限公司资本运营部总经理、中国电信集团投资有限公司董事长、天翼资本控股有限公司董事长。现任中国电信集团投资有限公司资深总裁，本公司第十一届董事会董事。
熊澄宇	美国杨百翰大学博士，教授，博士生导师，国务院政府特殊津贴专家，国家社科基金重大项目首席科学家。长期从事数字创意领域的理论与实践研究，主持并完成国家八六三计划、国家重大科技攻关项目、国家软科学研究项目、全国艺术科学规划项目、全国教育科学规划项目等不同领域的国家级科研课题。曾任清华大学新闻与传播学院副院长、新媒体传播研究中心主任。现任中国传媒大学资深教授，国家工信部工业文化专家咨询委副主任，本公司第十一届董事会独立董事。
金小刚	浙江大学博士，教授（二级），博士生导师。长期从事虚拟现实、计算机动画、数字文娱、图像视频处理、AIGC等的研究，主持完成国家重点研发计划、国家自然科学基金、973课题、863项目、浙江省自然科学基金重点项目等50多项，在ACM TOG、IEEE TVCG等国际重要学术刊物上发表论文160余篇，出版合著3本。历任浙江大学助理研究员、副研究员、研究员。现任浙江大学计算机科学与技术学



	院二级教授，本公司第十一届董事会独立董事。
徐志翰	复旦大学企业管理(会计)博士，会计学副教授，注册会计师。历任复旦大学管理学院助教，讲师，副教授，系副主任。现任本公司第十一届董事会独立董事。
王则鸣	曾任中国电信股份有限公司上海研究院产品实施工程师，天翼科技创业投资有限公司综合管理部总监。现任新国脉数字文化股份有限公司企业发展与改革部（资本运营部）/市场部总经理，本公司第十一届董事会职工董事。
王瑜	曾任中国联通总部财务部账务结算中心副经理、中国电信集团公司财务部集团会计处副处长、中国电信集团公司财务部税务处副处长、处长。现任中国电信集团有限公司财务部副总经理，本公司第十一届监事会主席。
窦莉萍	曾任中国电信上海公司财务部副总经理兼公司财务共享服务中心主任、中国电信上海公司财务部高级督导兼副总经理、公司财务共享服务中心主任、中国电信上海公司审计部高级督导兼副总经理(主持工作)。现任中国电信上海公司审计部总经理，本公司第十一届监事会监事。
张谊	曾任中卫国脉通信股份有限公司无线寻呼事业部副总经理、工程技术事业部副总经理、物业管理公司副总经理，号百控股股份有限公司国脉事业部副经理（主持工作）、党群工作部（纪检监察室）副主任，新国脉数字文化股份有限公司纪委办公室副主任（主持工作）。现任新国脉数字文化股份有限公司人力资源部总经理，本公司第十一届董事会职工监事。
常朝晖	曾任邮电部移动通信局计划财务部副主任，中国移动通信集团公司综合部总经理办公室副主任，中国电信集团公司综合部总经理秘书、总经理办公室副主任，中国电信股份有限公司北京分公司副总经理、党委委员、工会主席，中国电信股份有限公司上海分公司副总经理、党委委员、工会主席。现任本公司副总经理、党委委员、工会主席。
赵军	曾任上海东方通信产业贸易有限公司总经理助理、副总经理，中国电信上海公司人力资源部处长、副经理，中国电信上海公司西区局局长助理，中国电信学院教务部主任、副院长、党委委员、纪委书记，中国电信人才发展中心副主任、党委委员、纪委书记。现任本公司副总经理、党委委员。
胡伟	曾任中国电信集团北方电信有限公司财务部高级主管，号百信息服务有限公司市场部、财务部业务经理，天翼电子商务有限公司财务部总经理、风险管理部总经理、贷转售事业部总经理、资产中心总经理、清结算中心总经理。现任本公司财务总监。
魏朝晖	曾任江西省电信有限公司财务部副主任，号百信息服务有限公司计划财务部总经理、支付积分业务部总经理，号百商旅电子商务有限公司总经理、号百控股股份有限公司总经理助理。现任尊茂控股股份有限公司总经理，本公司董事会秘书。
孙大为	曾任中国邮电电信总局多媒体通信处工程师、副处长、资金资产处副处长，中国电信集团公司财务部投融资管理处处长、计划财务部投资处处长、计划财务部副经理兼投资处处长、财务部副经理，中国电信集团陕西省电信公司副总经理、党组成员、财务总监，中国电信股份有限公司陕西分公司副总经理、总会计师，中国电信集团公司财务部副总经理，中国电信股份有限公司财务部副总监，中国电信集团公司资本运营部筹备组负责人、总经理，中国电信股份有限公司资本运营部筹备组负责人、总经理，中国电信集团财务有限公司筹备组副组长、董事、总经理，本公司第十届董事会董事。
芮斌	曾任英特尔亚太研发有限公司战略发展总监；上海文广 SMG 上海东方宽频传播有限公司总经理；百视通新媒体股份有限公司高级副总裁；华为技术有限公司华为终端首席战略官消费者 BG 副总裁，本公司第九届董事会独立董事、第十届董事会董事。现任深圳市前海芮邦企业管理咨询股份有限公司董事长，合鲸资本合伙人。

李川	曾任朗讯科技公司（美国）市场经理、UT 斯达康（中国）通讯有限公司投资总监、北京移数通电讯有限公司（中国）首席运营官、百视通公司创始 CFO、华人文化（上海）股权投资管理有限公司合伙人，本公司第九届董事会董事、第十届董事会独立董事。现任创石（山东）私募基金管理有限公司执行董事，科升无线（苏州）股份有限公司董事。
郭建民	曾任平安保险上海分公司高级业务主任，本公司第十届董事会独立董事。2003 年至今任上海大任光电科技有限公司董事长，兼任中国医药教育协会医学科技促进工作委员会副秘书长、中国生命关怀协会医学科技促进工作委员会副秘书长、健康中国促进网副秘书长。
吴俊	曾任本公司人力资源部经理、党群工作部主任、办公室主任、党委办公室主任，本公司第十届监事会职工监事。现任天翼阅读文化传播有限公司执行董事，新国脉文旅科技有限公司执行董事。
张明杰	曾任上海在线电子商务有限公司总监，上海信息产业（集团）有限公司部门经理、子公司总经理、挂职副总经理，中国电信无线产品部合作推广处负责人，中国电信上海研究院总工助理、部门主任和副院长，本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈文俊	中国电信集团有限公司	中国电信集团有限公司市场部总经理		
闫栋	中国电信集团实业资产管理有限公司	中国电信集团实业资产管理有限公司总经理，中国通信服务股份有限公司党委书记、总经理兼执行董事		
李原	中国电信集团有限公司	中国电信集团投资有限公司资深总裁		
王瑜	中国电信集团有限公司	中国电信集团有限公司财务部副总经理		
窦莉萍	中国电信集团有限公司	中国电信上海公司审计部总经理		
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊澄宇	中国传媒大学 宏盛华源铁塔集团（601096）	资深教授 独立董事		
金小刚	浙江大学计算机科学与技术学院 浙文互联集团股份有限公司（600986）	二级教授 独立董事		
徐志翰	国元证券股份有限公司（000728）	独立董事		
芮斌	深圳前海芮邦企业管理咨询有限公司 合鲸资本 深圳市天威视讯股份有限公司（002238） 成都极米科技股份有限公司（688696） 浙江华策影视股份有限公司（300133）	董事长 合伙人 独立董事 独立董事 独立董事		
李川	创石（山东）私募基金管理有限公司 科升无线（苏州）股份有限公司	执行董事 董事		
郭建民	上海大任光电科技有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	(1) 在股东单位任职的董事、监事的报酬，由股东单位根据其相关薪酬管理制度确定； (2) 其他董事的报酬经董事会审议后由股东大会批准； (3) 职工监事的报酬由公司根据薪酬管理制度确定； (4) 高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会提出，由董事会审核通过后确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬严格按照公司薪酬及考核制度的规定发放，符合公司所处的行业薪酬水平和公司实际经营情况，不存在损害公司及股东利益的情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 公司第十届董事会董事的津贴根据公司 2019 年度股东大会审核通过的《关于公司董事津贴调整的议案》，独立董事和外部董事均为 10 万元/年（含税）； (2) 公司董事长及高级管理人员的薪酬依据为董事会九届七次会议审核通过并提交 2017 年度股东大会审议通过的《号百控股股份有限公司董事长、总经理及其他高级管理人员薪酬考核管理办法》，同时结合公司年度经营目标完成和个人绩效考核指标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定的程序和标准支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	452.04 万元

#### (四) 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	变动原因
李原	董事	选举	换届
孙大为	董事	离任	换届
芮斌	董事	离任	换届
熊澄宇	独立董事	选举	换届
金小刚	独立董事	选举	换届
李川	独立董事	离任	换届
郭建民	独立董事	离任	换届
王则鸣	职工董事	选举	换届
张谊	职工监事	选举	换届
吴俊	职工监事	离任	换届
常朝晖	副总经理	聘任	增补
赵军	副总经理	聘任	换届
张明杰	副总经理	离任	换届

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第三十三次会议	2023 年 3 月 6 日	审议通过了如下议案： 1、关于聘任公司副总经理的议案 2、关于调整上海国脉实业有限公司处置方案的议案
第十届董事会第三十四次会议	2023 年 4 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、关于《公司 2022 年度总经理工作报告》的议案 2、关于《公司 2022 年度董事会工作报告》的议案 3、关于公司 2022 年度财务决算的议案 4、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案 5、关于公司 2023 年度财务预算及资本性投资计划的议案 6、关于公司 2023 年度日常关联交易的议案 7、关于《中国电信集团财务有限公司关联交易 2022 年度风险评估报告》的议案 8、关于《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案 9、关于续聘中审众环会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案 10、关于《公司 2022 年年度报告》及摘要的议案 11、关于《公司 2023 年第一季度报告》的议案 12、公司独立董事 2022 年度述职报告 13、公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告
第十届董事会第三十五次会议	2023 年 6 月 8 日	审议通过了如下议案： 1、关于公司董事会换届选举的议案 2、关于变更公司注册地址、经营范围的议案 3、关于修订《新国脉数字文化股份有限公司章程》的议案 4、关于修订《新国脉数字文化股份有限公司董事会议事规则》的议案 5、关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第十一届董事会第一次会议	2023 年 6 月 29 日	审议通过了如下议案： 1、关于选举公司第十一届董事会董事长的议案 2、关于选举董事会专门委员会组成人员的议案 3、关于公司高级管理人员延期换届的议案
第十一届董事会第二次会议	2023 年 8 月 25 日	审议通过了如下议案： 1、关于《公司 2023 年半年度报告》及摘要的议案 2、关于《中国电信集团财务有限公司关联交易 2023 半年度风险评估报告》的议案
第十一届董事会第三次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了如下议案： 1、关于《公司 2023 年第三季度报告》的议案 2、关于核定公司董事长、总经理及其他高级管理人员 2022 年度绩效工资的议案 3、关于公司 2023 年度总经理及其他高级管理人员业绩考核指标的议案 4、关于公司 2022 年度工资总额清算及 2023 年度工资总额预算的议案 5、关于注销公司部分离职人员股票期权的议案 6、关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案 7、关于制定《新国脉数字文化股份有限公司合规管理办法》的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张伟	否	6	6	4	0	0	否	1
陈文俊	否	6	6	4	0	0	否	0
闫栋	否	6	6	4	0	0	否	0
陈之超	否	6	6	4	0	0	否	1
李原	否	3	3	2	0	0	否	0
熊澄宇	是	3	3	2	0	0	否	1
金小刚	是	3	3	2	0	0	否	1
徐志翰	是	6	6	4	0	0	否	1
王则鸣	否	3	3	2	0	0	否	0
孙大为	否	3	3	2	0	0	否	0
芮斌	否	3	3	2	0	0	否	0
李川	是	3	3	2	0	0	否	1
郭建民	是	3	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	徐志翰(主任委员)，熊澄宇、金小刚
提名委员会	熊澄宇(主任委员)，金小刚、徐志翰
薪酬与考核委员会	金小刚(主任委员)，熊澄宇、徐志翰
战略委员会	张伟(主任委员)、陈文俊、闫栋、陈之超、李原

### (二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 4 月 14 日	审计委员会 2023 年第一次会议	听取了中审众环关于公司 2022 年度财务和内控审计总体情况以及公司管理层有关预审相关问题整体情况的汇报	无
2023 年 4 月 26 日	审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、关于《公司 2022 年年度报告》及摘要的议案 2、关于公司 2023 年度日常关联交易的议案 3、关于《中国电信集团财务有限公司关联交易 2022 年度风险评估报告》的议案 4、关于《公司 2022 年度内部控制评价报告》的议案 5、关于续聘中审众环会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案 6、关于《公司 2023 年第一季度报告》的议案 8、公司 2022 年度审计工作总结 9、公司 2023 年度审计工作计划 同时，审阅了《公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《公司 2023 年一季度审计工作小结》	无
2023 年 8 月 20 日	审计委员会 2023 年第三次会议	审议通过了关于《公司 2023 年半年度报告》及摘要的议案并审阅了公司 2023 年半年度审计工作报告	无
2023 年 10 月 22 日	审计委员会 2023 年第四次会议	审议通过了关于《公司 2023 年第三季度报告》的议案并审阅了公司 2023 年三季度审计工作报告	无
2023 年 12 月 25 日	审计委员会 2023 年第五次会议	听取了 2023 年年度审计计划及预审工作汇报，了解年度审计工作安排及关键审计事项等事宜，并请公司严格按照上市公司监管规定和要求，做好后续收入确认等相关工作，并履行好相关程序	无
2023 年 12 月 26 日	审计委员会 2023 年第六次会议	审议通过了《关于对董事会聘任财务总监任职事项进行审核的议案》，并发表同意的审核意见	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 28 日	提名委员会 2023 年第一次会议	审议通过了《关于对公司副总经理任职事项进行审核的议案》，并发表同意的审查意见	无
2023 年 6 月 3 日	提名委员会 2023 年第二次会议	审议通过了《关于对提名推荐的第十一届董事会董事候选人任职事项进行审核的议案》，并发表同意的审查意见	无
2023 年 12 月 26 日	提名委员会 2023 年第三次会议	审议通过了《关于对董事会聘任总经理及其他高级管理人员任职事项进行审核的议案》，并发表同意的审查意见	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 10 月 22 日	薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于核定公司董事长、总经理及其他高级管理人员 2022 年度绩效工资的议案》 2、《关于公司 2023 年度总经理及其他高级管理人员业绩考核指标的议案》 3、《关于公司 2022 年度工资总额清算及 2023 年度工资总额预算的议案》 4、《关于注销公司部分离职人员股票期权的议案》 5、《关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案》	无

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	180
主要子公司在职员工的数量	1634
在职员工的数量合计	1814



母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	310
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1063
销售人员	278
技术人员	255
财务人员	117
行政人员	101
合计	1814
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	126
本科	630
大专及以下	1058
合计	1814

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

深化国企三项制度改革，围绕公司战略目标和转型发展要求，倡导“以奋进者为本”的企业文化，构建“以价值创造为轴心、以岗位管理为基石、以绩效考核为抓手、以薪酬分配为杠杆”的市场化工效挂钩机制，按照“一个国脉文化”理念推动“福利工资化、工资绩效化、绩效即时化”，坚持“靠业绩挣工资，凭贡献获奖励”的考核激励原则，以“效益挂钩、效率调节”为主导思想市场化配置人工成本额度，有效发挥绩效考核“指挥棒”作用，精准打通企业在价值创造、评估与分配中的堵点卡点，推动员工个人聚焦价值贡献设立挑战型目标，充分激发广大员工的活力与动力，构建“风险共担、利益共享”责权利一体化的经营管理体系，为公司经营发展和转型创新持续催化供能。

## (三) 培训计划

适用 不适用

围绕公司战略定位和业务发展的需要，锚定各专业条线能力提升需求，建立健全“常态类培训+重点类特训营”相结合的培训体系，按照“大频次、高质量、严标准”的总体要求，积极建立训战结合的人才培训体系，系统规划、精心设计、精准订制、靶向培训，充分彰显培训课程的针对性、实战性和速成性，有效提升培训效果。针对公司文化科技战略发展方向，重点围绕产品、市场、技术、管理等专业条线组织开展了培训，覆盖数千人次，有效提升了提高现有人才队伍的职业化和专业化水平。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对现金分红政策进行修订和调整，继续执行《公司章程》中有关现金分红的规定。即“其中以现金形式分配的现金红利总额（含中期分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比不低于 30%”以及明确现金分红相对于股票分红在利润分配中的优先顺序，体现公司在不同发展阶段的现金分红方案的情形。

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司合并归属于母公司的净利润为 520.06 万元，截至 2023 年 12 月 31 日母公司未分配利润为 45,023.14 万元。

根据证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》的相关规定和要求，并结合公司实际情况，提出以下利润分配方案：以实施 2023 年权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金 0.02 元（含税），以截至 2023 年 12 月 31 日总股本 795,695,940 股为基数计算，共计拟派发现金 1,591,391.88 元，占合并归属于母公司净利润的 30.60%；本次不进行送股或资本公积转增股本。

公司现金分红政策的制定及执行符合监管要求和《公司章程》的规定。

本次利润分配方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.02
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	1,591,391.88
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	5,200,593.21
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.60%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	1,591,391.88
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.60%

## 十一、 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
2023 年 10 月 27 日，公司召开第十一届董事会第三次会议、第十一届监事会第三次会议，审议通过了《关于注销部分离职人员股票期权的	详见 2023 年 10 月 28 日刊载于《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《新国脉数字文化

议案》、《关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销相应股票期权的议案》，同意对 10 名已离职不再具备激励对象资格的激励对象已获授但尚未行权的 47 万份股票期权予以注销，同时注销第一个行权期未达到行权条件的 189.684 万份股票期权。注销后，股票期权数量变更为 385.116 万份。经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认，公司已办理完成上述股票期权注销事宜。	股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件未成就及注销部分股票期权的公告》（公告编号：临 2023-026）
---	--

## （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

## （三）董事、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

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
陈之超	董事，总经理	169,000				11.33	113,230	
胡伟	财务总监	163,000				11.33	109,210	
魏朝晖	董事会秘书	163,000				11.33	109,210	
王则鸣	职工董事	110,000				11.33	73,700	
合计	/					/	405,350	/

## （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，董事会对高级管理人员的考评，重点包括经营收入和利润、活跃用户数、重点工作、资本运营等领域，基本绩效与 KPI 完成情况相挂钩，确保考核结果有效应用。公司坚持市场化导向，持续建立健全更为完善的激励和约束机制，进一步强化正向激励，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，加快推动公司经营发展，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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内容详见公司内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据相关法律法规、公司章程以及上市公司规范运作的相关要求，指导子公司健全法人治理结构、完善现代企业制度，从而实现对子公司的有效管理控制。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内容详见公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	152

#### (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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极践行绿色可持续发展路线，将绿色理念融入到日常运营的每个环节。旗下酒店也将绿色环保融入酒店设计与运营、品牌传播与活动的发展等各方面。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 利用数字技术优势打造绿色低碳的“天翼出行”服务。</li> <li>2. 积极倡导绿色办公和低碳出行。</li> <li>3. 全面打造绿色饭店，实施绿色设计，推出绿色餐饮和绿色客房，旗下瑞安辰茂阳光酒店被评定为“四叶级中国绿色饭店”。</li> </ol>

具体说明

适用 不适用

具体详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《公司 2023 年度社会责任报告 (ESG 报告)》。

### 二、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

社会责任工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《公司 2023 年度社会责任报告 (ESG 报告)》。

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

社会责任工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《公司 2023 年度社会责任报告 (ESG 报告)》。

### 三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	936	
其中：资金（万元）	/	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	持续通过积分消费扶贫模式，为乡村振兴注入动力。	

具体说明

√适用 □不适用

公司长期致力于支持脱贫攻坚、乡村振兴工作，充分发挥自身在扶贫、公益、科技、文化等领域的资源优势，运用数字化手段和工具积极赋能公益活动。报告期内，公司在中国电信天翼积分商城开设“消费帮扶”专区，提升扶贫商品占比，通过积分消费模式助力乡村振兴。

## 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	是否有履行期限	承诺期限	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	是		
	解决关联交易	备注二	备注二	备注二	是	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目前基本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相应附属公司将作为中国电信下属相应从事本次重组业务（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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	洪权、石宁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	洪权 3 年、石宁 3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	58

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 28 日召开的第十届董事会第三十四次会议和 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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
2023 年 6 月 29 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了 2023 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 15.5 亿元，2023 年实际为 7.56 亿元；其中金融服务预计在中国电信集团财务公司存置的每日存款余额（含应计利息）最高不	详见公司 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（编号：临 2023-007）

<p>超过人民币 15 亿元，预计与财务公司利息收入关联交易金额为 4500 万元；2023 年公司于财务公司实际存置的单日存款余额最高为 14.59 亿元，均按照协议的相关条款在规定的时间内完成汇划，2023 年从财务公司实际取得的利息收入为 2731.52 万元。</p>	
--	--

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

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	529,289,225.35	2,541,315,289.28	445,450,245.85			
天翼电子商务有限公司	母公司的控股子公司	13,507,972.06	72,948,293.76	25,083,773.06			
天翼电信终端有限公司	母公司的控股子公司	60,709.72	95,278,847.64	11,054,734.91			
江苏辰茂新世纪大酒店有限公司	母公司的控股子公司	10,471,549.13	9,519.53	10,320,880.68			

江苏号百科技有限公司	母公司的控股子公司	3,837,771.89	18,654,296.44	3,152,965.50			
北京辰茂南粤苑酒店有限公司	母公司的控股子公司	2,078,722.95	981,249.97	2,433,106.99			
天翼云科技有限公司	母公司的控股子公司	71,590.00	34,134,185.19	2,077,410.61			
中电数智科技有限公司	母公司的控股子公司	1,386,284.19	16,771,279.96	2,021,530.63			

中国 电信 集团	母公司	456,310.60	7,273,645.72	450,494.00			
其他	母公司的控股子公司	9,976,557.06	103,971,900.45	13,606,981.77			
中 电 信	参股股东				48,377,443.40	258,880,398.33	31,441,999.44
陕 西 电 信 实 业 有 限 公 司	母公司的控股子公司				10,411,403.53	432,922.87	9,683,713.48
上 海 通 贸 国 际 供 应 链 管 理 有 限	母公司的控股子公司				2,265,681.20	15,795,776.01	6,094,493.90

公司						
天翼电子商务有限公司	母公司的控股子公司			5,265,378.22	1,411,057.20	3,855,178.39
江苏号百科技有限公司	母公司的控股子公司			18,562.49	8,257,384.40	2,379,166.53
四川公用信息产业有限责任公司	母公司的控股子公司			26,832,707.40	29,662,076.22	1,836,330.83

天翼云科技有限公司	母公司的控股子公司				17,754,880.44	12,367,693.62	1,203,279.86
其他	母公司的控股子公司				5,693,604.31	53,571,141.82	10,012,131.26
合计		571,136,692.95	2,891,338,507.94	515,652,124.00	116,619,660.99	380,378,450.47	66,506,293.69
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

## (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	1.35%-4.125%	1,290,648,124.17	10,017,659,031.1	10,273,591,161.27	1,034,715,994
合计	/	/	/	1,290,648,124.17	10,017,659,031.1	10,273,591,161.27	1,034,715,994

**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**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,689
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,237
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国电信集团有限公司	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
香港中央结算有限公司	7,276,655	7,300,662	0.92	0	无	0	境外法人
同方投资有限公司	0	7126733	0.90	0	无	0	国有法人
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	5,202,400	5,202,400	0.65	0	无	0	其他
上海捷时达邮政专递有限公司	0	3,879,383	0.49	0	无	0	境内非国有法人
李强	3,566,100	3,566,100	0.45	0	无	0	境内自然人
金政辉	1,093,200	2,647,830	0.33	0	无	0	境内自然人
京福资产管理有限公司—京福多策略私募基金1号	1,960,000	2,310,000	0.29	0	无	0	其他
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				
香港中央结算有限公司	7,300,662	人民币普通股	7,300,662				
同方投资有限公司	7126733	人民币普通股	7126733				
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	5,202,400	人民币普通股	5,202,400				
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				
李强	3,566,100	人民币普通股	3,566,100				

金政辉	2,647,830	人民币普通股	2,647,830
京福资产管理有限公司—京福多策略私募基金1号	2,310,000	人民币普通股	2,310,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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	公司无优先股		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	0	0	0	0	5,202,400	0.65	977,700	0.01

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	新增	977,700	0.01	6,180,100	0.66
香港中央结算有限公司	新增	0	0	7,300,662	0.92

李强	新增	0	0	3,566,100	0.45
京福资产管理有 限公司—京福多 策略私募基金 1 号	新增	0	0	2,310,000	0.29
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	退出	0	0	0	0
中信证券股份有 限公司	退出	0	0	2,044,630	0.26
黄明嵩	退出	0	0	2,156,663	0.27
中国邮政集团有 限公司	退出	0	0	0	0

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 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	中国电信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	柯瑞文
成立日期	1995 年 4 月 27 日
主要经营业务	基础电信业务；增值电信业务；全国性互联网上网服务经营场所连锁经营；经营本集团公司及投资企业中由国家投资形成的全部国有资产和国有股权；承包境外电信工程及境内国际招标工程；经营与通信及信息业务相关的系统集成、技术开发、技术服务、设计施工、设备生产与销售、广告、信息咨询；进出口业务；承办展览展示。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国电信股份有限公司，控股 63.9%；中国通信服务股份有限公司，控股 48.99%；中国广电广州网络股份有限公司，控股 22.5%。
其他情况说明	

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

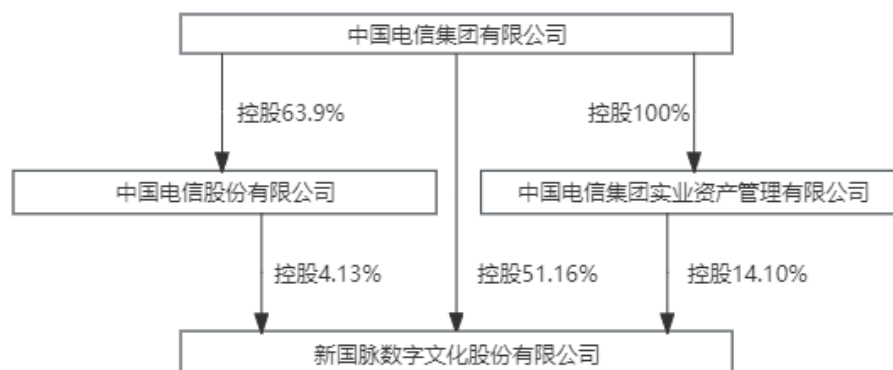
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

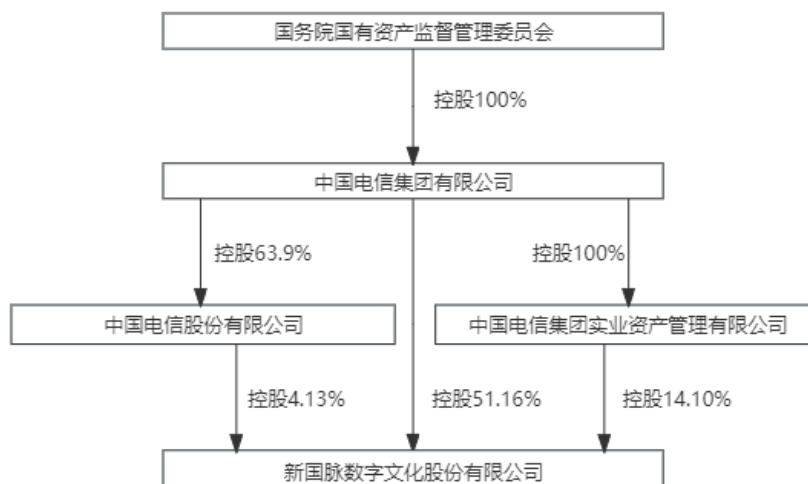
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

众环审字（2024）0202092 号

新国脉数字文化股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了新国脉数字文化股份有限公司（以下简称“国脉文化”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国脉文化 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>国脉文化公司数字内容、数智应用、积分兑换等与互联网相关业务的收入为人民币 1,303,373,360.39 元，占 2023 年度主营业务收入的 54.86%，为国脉文化公司主营业务收入的主要来源之一，对财务报表具有重要性。互联网相关业务收入确认需要高度依赖于业务系统，提供互联网服务所需的信息系统具有复杂性，数据处理量大，且收入是管理层考核的重要指标，存在由于信息系统数据错误导致收入错报的风险。因此，我们将互联网相关收入的确认作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、测试和评价与互联网业务收入确认相关的关键内部控制，包括信息技术系统控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、获取并评价管理层对互联网相关业务收入确认作出的会计政策，并复核上述会计政策是否正确且一贯地运用；</li> <li>3、利用本所内部信息技术专家的工作，测试信息系统与收入确认流程相关的应用控制，并对互联网相关业务收入所涉及的主要信息系统的治理、运营维护管理、开发及变更管理进行检查；</li> <li>4、对互联网相关业务收入所涉及的主要信息系统开展信息系统审计，通过检查、询问等程序了解信息系统中的相关业务数据记录和保存情况，并对本年度业务数据有效性和逻辑性进行测试；</li> <li>5、复核互联网相关业务收入所涉及的信息系统中本年度业务数据的合理性，并和财务数据进行核对，复核存在差异的合理性；</li> <li>6、对互联网相关业务收入按年度、月度等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</li> <li>7、检查与互联网相关业务收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</li> </ol>
(二) 产业股权投资的公允价值确认	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>公允价值确认的会计政策参见财务报表附注五、11“金融工具”及附</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与对外投资相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>注七、70 “公允价值变动收益”。</p> <p>2023 年公允价值变动收益为 22,996,649.88 元。对无共同控制或重大影响的权益投资，无法取得公开市场的价值，采用估值技术确定其期末公允价值，估值技术确定各项参数较多，测试过程复杂，且公允价值变动金额较大，对财务报表影响重大，关键参数使用，数据准确计量存在较大风险，因此我们将公允价值变动识别为关键审计事项。</p>	<p>2、了解股权收购的交易背景，判断股权购买行为是否具有商业实质；</p> <p>3、与管理层讨论并利用事务所内部评估专家工作，了解使用市场法进行公允价值计量的投资项目使用的相关模型参数，分析相关价值比率、参数的计算、选取、使用和披露是否恰当；</p> <p>4、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>5、复核外部估值专家对公允价值的估值方法及出具的评估报告；</p> <p>6、测算未来公允价值的计算是否正确；</p> <p>7、根据公允价值测试结果，检查和评价公允价值的列报和披露是否准确和恰当。</p>

#### 四、 其他信息

国脉文化管理层对其他信息负责。其他信息包括国脉文化 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国脉文化的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： 洪权

中国注册会计师： 石宁

中国·武汉

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,347,999,797.90	948,686,517.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			91,249,539.10
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		481,866,242.46	607,775,866.26
应收款项融资			
预付款项		49,649,483.69	39,326,199.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		118,225,007.63	112,880,826.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,581,595.18	11,039,696.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		580,930,409.19	1,188,840,124.04
其他流动资产		23,228,324.05	35,613,315.52
流动资产合计		2,612,480,860.10	3,035,412,083.86
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		1,549,964,572.98	891,288,877.05
其他债权投资			
长期应收款		2,524,450.69	114,667,529.89
长期股权投资		15,089,021.56	14,804,030.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		281,526,228.68	310,708,182.65
投资性房地产		129,912,983.05	119,622,862.50
固定资产		516,343,618.49	589,190,545.54
在建工程		12,576,147.55	19,291,201.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,392,082.01	24,929,399.86
无形资产		165,021,098.44	178,678,382.45
开发支出			
商誉		95,521.99	95,521.99



长期待摊费用		97,132,420.39	114,521,198.42
递延所得税资产		32,280,471.23	68,529,909.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,817,858,617.06	2,446,327,641.92
资产总计		5,430,339,477.16	5,481,739,725.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			41,973,618.07
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		610,208,906.51	671,608,169.90
预收款项		4,189,138.17	5,994,727.39
合同负债		121,680,443.16	100,229,577.58
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		68,300,121.86	58,844,679.99
应交税费		33,736,636.15	32,497,632.81
其他应付款		106,700,810.67	86,635,852.12
其中：应付利息			
应付股利		3,552,045.02	12,160,481.15
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		6,775,873.49	8,591,762.03
其他流动负债		6,987,153.08	6,946,567.44
流动负债合计		958,579,083.09	1,013,322,587.33
<b>非流动负债：</b>			
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		10,586,592.92	18,802,994.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,124,116.13	15,036,524.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,710,709.05	33,839,518.49
负债合计		985,289,792.14	1,047,162,105.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		2,389,227,811.77	2,391,579,776.04
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		454,564,583.27	449,363,990.06
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,956,049,439.26	3,953,200,810.32
少数股东权益		489,000,245.76	481,376,809.64
所有者权益(或股东权益) 合计		4,445,049,685.02	4,434,577,619.96
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		5,430,339,477.16	5,481,739,725.78

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：张鼎宇

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		803,025,559.16	663,690,002.01
交易性金融资产			91,249,539.10
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		17,154,447.36	37,214,467.90
应收款项融资			
预付款项		2,947,336.66	1,933,751.20
其他应收款		72,104,656.72	72,610,634.74
其中：应收利息			
应收股利		70,830,000.00	70,830,000.00
存货		157,269.84	187,514.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		165,587,712.49	
其他流动资产		620,982.58	40,411,730.31
流动资产合计		1,061,597,964.81	907,297,640.05
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		197,197,164.38	330,424,671.39
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,975,695,133.53	3,977,260,706.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		281,526,228.68	310,708,182.65

投资性房地产		24,736,346.95	29,610,263.37
固定资产		19,462,022.04	16,265,841.10
在建工程		1,377,657.51	2,716,532.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,959,200.09	13,076,843.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,521,497.58	5,196,679.89
递延所得税资产			13,153,550.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,512,475,250.76	4,698,413,271.72
资产总计		5,574,073,215.57	5,605,710,911.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款			41,973,618.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,132,754.31	9,291,004.00
预收款项		43,960.24	
合同负债		615,706.74	5,359,915.73
应付职工薪酬		8,525,385.91	6,420,878.87
应交税费		3,847,994.82	4,972,351.38
其他应付款		594,930,460.00	576,145,351.53
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			310,402.97
流动负债合计		625,096,262.02	644,473,522.55
<b>非流动负债：</b>			
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		4,450,000.00	1,775,000.24
递延所得税负债		1,338.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,451,338.17	1,775,000.24
负债合计		629,547,600.19	646,248,522.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		3,382,037,134.20	3,384,389,098.47
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		450,231,436.96	462,816,246.29
所有者权益（或股东权益）合计		4,944,525,615.38	4,959,462,388.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,574,073,215.57	5,605,710,911.77

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：张鼎宇

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,384,862,863.50	3,510,981,064.73
其中：营业收入		2,384,862,863.50	3,510,981,064.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,373,995,920.68	3,678,655,301.81
其中：营业成本		2,052,379,205.12	3,245,991,892.52
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		20,132,618.58	18,141,477.02
销售费用		18,902,467.11	58,850,417.49
管理费用		272,079,527.53	295,478,912.23
研发费用		106,113,333.16	147,248,780.28
财务费用		-95,611,230.82	-87,056,177.73
其中：利息费用		1,371,326.47	1,061,220.62
利息收入		98,350,838.19	90,893,634.12
加：其他收益		18,497,881.02	26,351,340.61
投资收益（损失以“-”号填列）		13,098,702.65	-111,876.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		890,099.94	-405,871.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

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）		22,996,649.88	-69,562,203.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,317,788.05	4,764,645.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,441,114.48	-6,968,363.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		114,158.53	102,987.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,815,432.37	-213,097,707.51
加：营业外收入		6,490,780.56	13,735,401.82
减：营业外支出		2,227,506.58	6,498,584.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,078,706.35	-205,860,889.95
减：所得税费用		49,254,677.02	421,803.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,824,029.33	-206,282,693.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,824,029.33	-206,282,693.93
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）		5,200,593.21	-199,665,223.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,623,436.12	-6,617,470.30
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		12,824,029.33	-206,282,693.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,200,593.21	-199,665,223.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,623,436.12	-6,617,470.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0065	-0.2509
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0065	-0.2509

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：张鼎宇

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		104,023,955.25	58,079,062.78
减：营业成本		56,852,492.18	15,610,933.50
税金及附加		2,295,502.88	2,021,184.27
销售费用		1,566,475.45	3,529,161.75
管理费用		81,976,261.48	77,492,401.29
研发费用		13,350,085.37	9,587,883.08
财务费用		-17,356,612.87	-11,281,231.35
其中：利息费用		580,005.10	70,325.50
利息收入		17,960,297.46	12,466,635.38
加：其他收益		301,977.16	956,080.34
投资收益（损失以“-”号填列）		13,093,205.97	5,180,909.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		884,603.26	-407,673.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		22,996,649.88	-69,562,203.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-57,770.82	496,081.49

资产减值损失（损失以“-”号填列）			-6,336,578.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,673,812.95	-108,146,980.62
加：营业外收入		20,618.11	10,176.65
减：营业外支出		1,124,351.38	1,187,699.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		570,079.68	-109,324,503.93
减：所得税费用		13,154,889.01	5,838,889.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,584,809.33	-115,163,393.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,584,809.33	-115,163,393.88
（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		-12,584,809.33	-115,163,393.88
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：张鼎宇

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,637,549,666.72	3,982,189,283.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,400,158.07	40,967,499.96
收到其他与经营活动有关的现金		1,797,030,550.13	3,186,025,536.14
经营活动现金流入小计		4,440,980,374.92	7,209,182,319.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,913,433,488.93	3,620,438,449.57
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		416,332,915.19	392,768,006.78
支付的各项税费		51,995,272.90	47,142,388.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,613,788,536.84	3,181,866,749.54
经营活动现金流出小计		3,995,550,213.86	7,242,215,594.18
经营活动产生的现金流量净额		445,430,161.06	-33,033,274.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		970,188,729.66	246,000,000.00
取得投资收益收到的现金		112,529,362.38	29,529,996.33



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		479,772.96	668,857.26
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		1,083,197,865.00	276,198,853.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,100,981.33	70,358,985.05
投资支付的现金		1,025,000,000.00	651,300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			132,435.69
投资活动现金流出小计		1,068,100,981.33	721,791,420.74
投资活动产生的现金流量净额		15,096,883.67	-445,592,567.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			41,943,209.25
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			41,943,209.25
偿还债务支付的现金		41,943,209.25	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,315,925.19	7,568,447.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,608,436.13	7,033,382.03
支付其他与筹资活动有关的现金		9,454,171.00	6,391,267.09
筹资活动现金流出小计		60,713,305.44	13,959,714.39
筹资活动产生的现金流量净额		-60,713,305.44	27,983,494.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		947,794,568.69	1,398,436,915.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,347,608,307.98	947,794,568.69

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：张鼎宇

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,656,969.22	59,281,413.61
收到的税费返还			7,663,422.28
收到其他与经营活动有关的现金		74,124,747.46	42,075,171.04
经营活动现金流入小计		207,781,716.68	109,020,006.93
购买商品、接受劳务支付的现金		35,942,344.63	20,831,254.21
支付给职工及为职工支付的现金		76,149,112.17	48,387,541.50
支付的各项税费		7,922,424.95	2,034,032.95
支付其他与经营活动有关的现金		50,393,618.91	93,181,982.49
经营活动现金流出小计		170,407,500.66	164,434,811.15
经营活动产生的现金流量净额		37,374,216.02	-55,414,804.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		150,188,729.66	
取得投资收益收到的现金		6,618,525.01	218,953,478.02
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		156,807,254.67	218,953,478.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,272,864.62	18,643,627.66
投资支付的现金		20,000,000.00	371,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,272,864.62	389,943,627.66
投资活动产生的现金流量净额		125,534,390.05	-170,990,149.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,359,577,140.63	4,126,021,772.29
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,359,577,140.63	4,126,021,772.29
偿还债务支付的现金		4,382,540,504.10	3,899,815,456.09

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		610,413.92	39,916.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,383,150,918.02	3,899,855,372.77
筹资活动产生的现金流量净额		-23,573,777.39	226,166,399.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		139,334,828.68	-238,554.34
加：期初现金及现金等价物余额		663,689,517.92	663,928,072.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		803,024,346.60	663,689,517.92

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：张鼎宇

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	795,695,940.00				2,391,579,776.04				316,561,104.22		449,363,990.06		3,953,200,810.32	481,376,809.64	4,434,577,619.96
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				2,391,579,776.04				316,561,104.22		449,363,990.06		3,953,200,810.32	481,376,809.64	4,434,577,619.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,351,964.27						5,200,593.21		2,848,628.94	7,623,436.12	10,472,065.06

2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额										5,200,593.21		5,200,593.21	7,623,436.12	12,824,029.33
(二) 所有者 投入和 减少资 本					-2,351,964.27							-2,351,964.27		-2,351,964.27
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					-2,351,964.27							-2,351,964.27		-2,351,964.27
4. 其 他														
(三) 利润分 配														
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般 风险准 备														
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配														
4. 其 他														
(四) 所有者														

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	795,695,940.00				2,389,227,811.77			316,561,104.22		454,564,583.27		3,956,049,439.26	489,000,245.76	4,445,049,685.02

2023 年年度报告

项目	2022 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、上年年末余额	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															
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“－”号填列）					3,383,879.03						-199,665,223.63		-196,281,344.60	-6,350,800.62	-202,632,145.22
（一）综合收益总额											-199,665,223.63		-199,665,223.63	-6,617,470.30	-206,282,693.93
（二）所有者投入和减少资本					3,383,879.03								3,383,879.03	5,454,014.19	8,837,893.22
1. 所有者投															

2023 年年度报告

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					3,577,160.40								3,577,160.40						3,577,160.40
4. 其他					-193,281.37								-193,281.37	5,454,014.19					5,260,732.82
(三) 利润分配														-5,187,344.51					-5,187,344.51
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														-5,187,344.51					-5,187,344.51
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																			



2023 年年度报告

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				2,391,579,776.04			316,561,104.22		449,363,990.06		3,953,200,810.32	481,376,809.64	4,434,577,619.96	

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：张鼎宇

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	795,695,940.00				3,384,389,098.47				316,561,104.22	462,816,246.29	4,959,462,388.98
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				3,384,389,098.47				316,561,104.22	462,816,246.29	4,959,462,388.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,351,964.27					-12,584,809.33	-14,936,773.60
（一）综合收益总额										-12,584,809.33	-12,584,809.33
（二）所有者投入和减少资本					-2,351,964.27						-2,351,964.27
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					-2,351,964.27						-2,351,964.27
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				3,382,037,134.20				316,561,104.22	450,231,436.96	4,944,525,615.38

项目	2022 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、上年年末余额	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

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,383,879.03					-115,163,393.88	-111,779,514.85
（一）综合收益总额										-115,163,393.88	-115,163,393.88
（二）所有者投入和减少资本					3,383,879.03						3,383,879.03
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					3,577,160.40						3,577,160.40
4. 其他					-193,281.37						-193,281.37
（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				3,384,389,098.47				316,561,104.22	462,816,246.29	4,959,462,388.98

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：张鼎宇

### 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”)聚焦内容运营,围绕数字内容、数智应用、元宇宙、实体场景和数字权益五大业务。营业期限:1992年4月1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。

### 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41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(2023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

本集团对 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，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、34“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、41“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 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度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 2023 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提资产减值准备金额大于 500 万元(含)
重要的应收款项核销情况	单笔核销金额大于 500 万元(含)
重要的单项在建工程	单项资产预算金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要应付款项	单项款项金额大于 500 万元(含)
账龄超过 1 年的预收款项或合同负债	单项款项金额大于 500 万元(含)
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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、7“控制的判断标准和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、19“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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）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、19“长期股权投资”或本附注五、11“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、19“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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，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、19“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。

## 9. 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。

## 10. 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，除下述几项之外，均计入当期损益：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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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。

## 11. 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，列示于其他非流动金融资产。

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。

### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款,主要包括应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本集团在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本集团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;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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。

### 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) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ①应收账款及合同资产

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。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等，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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (4) 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。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

#### 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、11“金融工具”（5）“金融资产减值”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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。

### 19. 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、11“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、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（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，按比例结转入当期损益。

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

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入当期损益。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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

##### (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、27“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。

## 21. 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	3.00%	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	4-20	3.00%	24.25-4.85
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	19.40-9.70
其他	年限平均法	5-18	3.00%	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。

## 22. 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、27“长期资产减值”。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

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。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

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：

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

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

## 27. 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。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由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。

## 29. 合同负债

√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。

## 30. 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。

## 31. 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。

### 32. 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。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用



### 35. 合同成本

√适用 □不适用

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。

### 36. 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。

### 37. 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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则	递延所得税资产	2,770,342.89
	递延所得税负债	2,770,342.89

<p>解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。</p> <p>本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本集团执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债。本集团执行该规定除分别增加本集团抵销前递延所得税资产和递延所得税负债的披露金额外，未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。</p>		
--	--	--

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

### 重大会计判断和估计

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%
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%
新国脉(江西)虚拟现实科技有限公司	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本集团之子公司天翼视讯于2022年12月14日取得高新技术企业证书，证书编号GR202231009523，有效期3年，自2022年至2024年，减按15%的税率征收企业所得税。

(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) 本集团之子公司爱动漫于2022年12月12日取得高新技术企业证书，证书编号GR202235101441，有效期3年，自2022年至2024年，减按15%的税率征收企业所得税。

(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。

(6) 本集团的子公司新国脉(江西)虚拟现实科技有限公司适用于财政部税务总局公告2022年第13号、财政部税务总局公告2023年第6号及财政部税务总局公告2023年第12号中规定的小型微利企业税收优惠政策条件，在相应年度按照规定享受应纳税所得额减免并适用20%所得税税率。

(7) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章税收优惠第三十条第(一)项、《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税[2015]119号)和《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第

7 号) 规定, 本公司部分分公司在报告期内计算应纳税所得额时, 符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

(8) 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号) 的相关规定, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减增值税应纳税额。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号) 的相关规定, 前述可抵扣进项税额加计 10% 抵减增值税应纳税额政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号) 的相关规定, 自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额, 允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

### 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	95,795.12	131,058.16
银行存款	1,332,743,178.84	934,312,890.63
其他货币资金	15,160,823.94	14,242,568.84
合计	1,347,999,797.90	948,686,517.63
其中: 存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	517,811,260.33	218,686,421.71

#### 其他说明

于 2023 年 12 月 31 日, 其他货币资金为人民币 15,160,823.94 元 (年初余额: 人民币 14,242,568.84 元), 其中包括: 第三方支付账户资金人民币 14,909,092.54 元 (年初余额: 人民币 14,190,477.17 元); 保函保证金为人民币 51,731.40 元 (年初余额: 人民币 51,731.40 元); 信用证保证金为人民币 200,000.00 元 (年初余额: 人民币 0.00 元); 存出投资款为人民币 0.00 元 (年初余额: 人民币 360.27 元)。

### 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		91,249,539.10
其中:		
债务工具投资		
权益工具投资		91,249,539.10
合计		91,249,539.10

#### 其他说明:

适用  不适用

本集团认购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，于 2023 年 4 月 3 日将全部股份进行出售。

### 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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	451,618,841.45	583,349,857.47
6 个月至 1 年(含 1 年)	21,964,521.39	12,911,297.88
1 年以内小计	473,583,362.84	596,261,155.35
1 至 2 年	12,183,479.93	22,758,077.02
2 至 3 年	13,308,198.83	2,128,361.95
3 至 4 年	957,953.38	1,822,802.14
4 年以上	25,664,665.28	25,816,023.55
合计	525,697,660.26	648,786,420.01

## (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	18,009,077.87	3.43	18,009,077.87	100.00		11,346,062.87	1.75	11,346,062.87	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	18,009,077.87	3.43	18,009,077.87	100.00		11,346,062.87	1.75	11,346,062.87	100.00	
按组合计提坏账准备	507,688,582.39	96.57	25,822,339.93	5.09	481,866,242.46	637,440,357.14	98.25	29,664,490.88	4.65	607,775,866.26
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	108,984,659.99	20.73	25,822,339.93	23.69	83,162,320.06	151,402,987.21	23.34	29,664,490.88	19.59	121,738,496.33
低风险组合（不计提坏账准备）	398,703,922.40	75.84			398,703,922.40	486,037,369.93	74.91			486,037,369.93
合计	525,697,660.26	/	43,831,417.80	/	481,866,242.46	648,786,420.01	/	41,010,553.75	/	607,775,866.26

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
江苏宝伦信息科技有限公司	6,663,015.00	6,663,015.00	100.00	预计无法收回
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	18,009,077.87	18,009,077.87	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	63,560,969.16	634,951.49	1.00
6 个月至 1 年(含 1 年)	18,198,590.51	2,729,788.58	15.00
1 至 2 年	5,341,260.70	2,670,630.36	50.00
2 至 3 年	6,600,236.22	4,620,165.35	70.00
3 至 4 年	778,661.70	661,862.45	85.00
4 年以上	14,504,941.70	14,504,941.70	100.00
合计	108,984,659.99	25,822,339.93	

按组合计提坏账准备的说明:

√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。

组合计提项目:低风险组合(不计提坏账准备)

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 (%)
中国电信股份有限公司	398,660,038.40		
中国电信集团有限公司	43,884.00		
合计	398,703,922.40		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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。

按整个存续期预期信用损失计提坏账准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第二阶段	第三阶段	合计
	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,593,593.86	38,416,959.89	41,010,553.75
2023年1月1日余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段	-122,828.23	122,828.23	
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提	893,974.44	2,327,047.20	3,221,021.64
本期转回			
本期转销			
本期核销		-400,157.59	-400,157.59
其他变动			
2023年12月31日余额	3,364,740.07	40,466,677.73	43,831,417.80

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,346,062.87	6,663,015.00				18,009,077.87
按组合计提坏账准备	29,664,490.88	-3,441,993.36		400,157.59		25,822,339.93
合计	41,010,553.75	3,221,021.64		400,157.59		43,831,417.80

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	400,157.59

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和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	398,660,038.40		398,660,038.40	75.83	
第二名	12,584,244.31		12,584,244.31	2.39	10,067,695.44
第三名	10,320,880.68		10,320,880.68	1.96	10,095,724.65
第四名	10,238,550.00		10,238,550.00	1.95	1,535,782.50
第五名	9,951,593.91		9,951,593.91	1.89	99,515.94
合计	441,755,307.30		441,755,307.30	84.02	21,798,718.53

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8). 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,809,320.54	90.26	34,483,535.40	87.68
1 至 2 年	2,206,156.12	4.44	1,746,830.26	4.44
2 至 3 年	134,260.90	0.27	2,644,878.01	6.73
3 年以上	2,499,746.13	5.03	450,955.33	1.15
合计	49,649,483.69	100.00	39,326,199.00	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：

无。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	6,391,542.42	12.88
第二名	5,783,223.16	11.65
第三名	3,000,000.00	6.04
第四名	2,327,999.99	4.69
第五名	2,047,051.23	4.12
合计	19,549,816.80	39.38

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,225,007.63	112,880,826.20
合计	118,225,007.63	112,880,826.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	94,731,232.18	83,371,485.59
6 个月至 1 年(含 1 年)	4,533,341.01	7,847,069.90
1 年以内小计	99,264,573.19	91,218,555.49
1 至 2 年	6,415,357.57	16,421,840.84
2 至 3 年	13,065,336.87	2,975,730.01
3 至 4 年	608,133.95	12,144,514.21
4 年以上	43,655,645.38	36,691,463.29
合计	163,009,046.96	159,452,103.84

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	19,774,878.64	23,681,007.64
代垫结算款	130,066,847.73	113,366,410.98
代付政企机票款		3,715,615.08
备用金	182,105.54	314,180.11
员工借款	33,311.79	26,335.53
其他	12,951,903.26	18,348,554.50
合计	163,009,046.96	159,452,103.84

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	624,461.61	65,437.64	45,881,378.39	46,571,277.64
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-51,709.42	-134,386.29	186,095.71	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	124,732.49	293,024.97	-1,440,761.69	-1,023,004.23
本期转回			-764,234.08	-764,234.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	697,484.68	224,076.32	43,862,478.33	44,784,039.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	34,096,456.73	80,000.00	764,234.08			33,412,222.65
按组合计提坏账准备	12,474,820.91	-1,103,004.23				11,371,816.68
合计	46,571,277.64	-1,023,004.23	764,234.08			44,784,039.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	42,597,936.77	26.10	押金及代垫款	1-3 年	
中航鑫港担保有限公司	11,700,000.00	7.17	押金保证金	2-5 年	117,000.00
广州市群诺贸易有限公司	9,739,970.47	5.97	其他	5 年以上	9,739,970.47
武汉金诚旅行社有限公司	9,643,928.50	5.91	代垫款	5 年以上	9,643,928.50
天翼电子商务有限公司	9,499,528.75	5.82	代垫款	6 个月内	94,795.29
合计	83,181,364.49	50.97	/	/	19,595,694.26

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	7,466,529.08	1,183,379.74	6,283,149.34	8,712,147.63		8,712,147.63
在产品						
库存商品	5,840,089.07	1,582,961.38	4,257,127.69	3,195,314.36	937,890.99	2,257,423.37
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	67,741.04	26,422.89	41,318.15	70,125.11		70,125.11
合计	13,374,359.19	2,792,764.01	10,581,595.18	11,977,587.10	937,890.99	11,039,696.11

## (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		1,183,379.74				1,183,379.74
在产品						
库存商品	937,890.99	673,283.55		28,213.16		1,582,961.38
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他		26,422.89				26,422.89
合计	937,890.99	1,883,086.18		28,213.16		2,792,764.01

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (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

## 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	453,086,767.99	942,292,125.10
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	127,843,641.20	246,547,998.94
合计	580,930,409.19	1,188,840,124.04

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	20,659,616.89	28,537,025.82
预缴所得税	2,568,565.04	6,789,973.43
城建税	82.90	44,079.05
教育费附加	59.22	25,091.46
其他		217,145.76
合计	23,228,324.05	35,613,315.52

## 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	1,549,964,572.98		1,549,964,572.98	891,288,877.05		891,288,877.05
合 计	1,560,784,574.38	10,820,001.40	1,549,964,572.98	902,108,878.45	10,820,001.40	891,288,877.05

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							



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	2,525,713.55	1,262.86	2,524,450.69	114,724,892.33	57,362.44	114,667,529.89	
合计	2,525,713.55	1,262.86	2,524,450.69	114,724,892.33	57,362.44	114,667,529.89	/

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

于年末余额，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。

于年末余额及年初余额，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

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海富汇现代贸易有限公司			234,275.67					-234,275.67			1,024,188.81
南京炫佳网络科技有限公司	13,645,367.75			380,837.99			105,109.32			13,921,096.42	
号百博宇（上海）科技有限公司											1,378,061.92
微分（南京）体育文化有限公司	807,517.77			3,765.27						811,283.04	
信链（厦门）信息科技有限公司	351,145.42			5,496.68						356,642.10	
小计	14,804,030.94		234,275.67	390,099.94			105,109.32	-234,275.67		15,089,021.56	2,402,250.73
合计	14,804,030.94		234,275.67	390,099.94			105,109.32	-234,275.67		15,089,021.56	2,402,250.73

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏视博云信息技术有限公司	600,000.00	2,730,000.00
四开花园网络科技（广州）有限公司	27,051,000.00	51,051,000.00
广州欢网科技有限责任公司	38,300,000.00	38,300,000.00
帕科视讯科技（杭州）股份有限公司	17,149,800.00	17,149,800.00
中视融合（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	1,305,352.70	1,291,586.02
央视融媒体产业投资基金（有限合伙）	197,120,075.98	200,185,796.63
合计	281,526,228.68	310,708,182.65

其他说明：

√适用 □不适用

(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 5.95%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	24,435,341.14			24,435,341.14
(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	402,993,566.11			402,993,566.11
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	258,935,362.47			258,935,362.47
2. 本期增加金额	14,145,220.59			14,145,220.59
(1) 计提或摊销	11,112,788.19			11,112,788.19
(2) 固定资产转入	3,032,432.40			3,032,432.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	273,080,583.06			273,080,583.06
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	129,912,983.05			129,912,983.05
2. 期初账面价值	119,622,862.50			119,622,862.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京新城科技园国际研发总部园 3栋13层	21,402,908.74	提交管委会进行审批

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	516,343,618.49	589,190,545.54
固定资产清理		
合计	516,343,618.49	589,190,545.54

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	1,154,191,956.84	282,793,399.99	12,006,242.32	480,560,190.37	1,929,551,789.52
2. 本期增加金额	3,249,000.89	4,329,872.47	253,274.33	6,982,537.02	14,814,684.71
(1) 购置		249,994.69	253,274.33	1,498,748.38	2,002,017.40
(2) 在建工程转入	3,249,000.89	4,079,877.78		5,483,788.64	12,812,667.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	24,435,341.14	28,514,153.54	166,920.21	22,231,338.38	75,347,753.27
(1) 处置或报废		28,514,153.54	166,920.21	22,231,338.38	50,912,412.13
(2) 转入投资性房地产	24,435,341.14				24,435,341.14
4. 期末余额	1,133,005,616.59	258,609,118.92	12,092,596.44	465,311,389.01	1,869,018,720.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	700,725,750.46	186,022,435.68	10,821,164.22	433,240,530.69	1,330,809,881.05
2. 本期增加金额	31,932,154.30	23,689,886.67	476,412.66	8,615,893.05	64,714,346.68
(1) 计提	31,932,154.30	23,689,886.67	476,412.66	8,615,893.05	64,714,346.68
(2) 其他					
3. 本期减少金额	3,032,432.40	27,658,680.31	161,913.40	21,547,462.08	52,400,488.19
(1) 处置或报废		27,658,680.31	161,913.40	21,547,462.08	49,368,055.79
(2) 转入投资性房地产	3,032,432.40				3,032,432.40

4. 期末 余额	729,625,472.36	182,053,642.04	11,135,663.48	420,308,961.66	1,343,123,739.54
三、减值准备					
1. 期初 余额	7,920,865.82	1,630,497.11			9,551,362.93
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	1,630,497.11			9,551,362.93
四、账面价值					
1. 期末账 面价值	395,459,278.41	74,924,979.77	956,932.96	45,002,427.35	516,343,618.49
2. 期初 账面价值	445,545,340.56	95,140,467.20	1,185,078.10	47,319,659.68	589,190,545.54

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京新城科技园国际研发总部园 3 栋 14-15 层	42,805,817.49	提交管委会进行审批

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和 处置费用的 确定方式	关键参数
上海尊茂酒店夹层	5,620,865.82		5,620,865.82	参考近期同类资产处置回收比率	同类资产处置回收比率
瑞安酒店设施	2,300,000.00		2,300,000.00	参考近期同类资产处置回收比率	同类资产处置回收比率
爱动漫服务器	1,724,318.52	93,821.41	1,630,497.11	参考近期同类资产处置回收比率	同类资产处置回收比率

合计	9,645,184.34	93,821.41	9,551,362.93	/	/
----	--------------	-----------	--------------	---	---

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

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	12,576,147.55	19,291,201.14
工程物资		
合计	12,576,147.55	19,291,201.14

其他说明：

适用 不适用

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	8,142,707.49		8,142,707.49	6,188,718.15		6,188,718.15
商业综合 体XR点云 地图开发 项目	1,342,108.48		1,342,108.48	1,369,599.99		1,369,599.99
融合会议 会展平台	754,716.98		754,716.98	3,092,452.80		3,092,452.80



翼党建标准SaaS云产品建设一期				3,227,500.00		3,227,500.00
智慧店奖平台2.0				2,122,641.51		2,122,641.51
其他项目	2,336,614.60		2,336,614.60	3,290,288.69		3,290,288.69
合计	12,576,147.55		12,576,147.55	19,291,201.14		19,291,201.14

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海市通茂大酒店二期改造	21,286,194.69	3,067,188.77			157,047.26	2,910,141.51	14.41	在建				自有资金

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及场地	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	51,333,368.15		51,333,368.15
2. 本期增加金额	2,447,044.16	25,618.67	2,472,662.83
(1) 新增租赁	2,296,140.41	25,618.67	2,321,759.08
(2) 租赁修改及其他	150,903.75		150,903.75
3. 本期减少金额	13,280,663.82		13,280,663.82
(2) 租赁修改及其他	13,280,663.82		13,280,663.82
4. 期末余额	40,499,748.49	25,618.67	40,525,367.16
二、累计折旧			
1. 期初余额	26,403,968.29		26,403,968.29
2. 本期增加金额	7,872,280.02	2,134.89	7,874,414.91
(1) 计提	7,872,280.02	2,134.89	7,874,414.91
3. 本期减少金额	9,145,098.05		9,145,098.05
(1) 处置			
4. 期末余额	25,131,150.26	2,134.89	25,133,285.15
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	15,368,598.23	23,483.78	15,392,082.01
2. 期初账面价值	24,929,399.86		24,929,399.86

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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			396,878,759.22	201,025,388.47	9,312,694.97	787,253,776.69
2. 本期增加金额				34,041,255.46		2,394,335.82	36,435,591.28
(1) 购置				34,041,255.46		56,600.00	34,097,855.46
(2) 其他						2,337,735.82	2,337,735.82
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				26,579,265.01	2,999,836.47		29,579,101.48
(1) 处置							
(2) 其他				26,579,265.01	2,999,836.47		29,579,101.48
4. 期末余额	180,036,934.03			404,340,749.67	198,025,552.00	11,707,030.79	794,110,266.49
二、累计摊销							
1. 期初余额	80,691,264.27			336,898,554.91	151,061,559.23	9,224,500.23	577,875,878.64
2. 本期增加金额	5,172,115.80			27,492,617.16	11,653,721.23	461,675.85	44,780,130.04
(1) 计提	5,172,115.80			27,492,617.16	11,653,721.23	461,675.85	44,780,130.04
3. 本期减少金额				25,640,541.81	2,999,836.47		28,640,378.28
(1) 处置							

(2)其他			25,640,541.81	2,999,836.47		28,640,378.28
4. 期末余额	85,863,380.07		338,750,630.26	159,715,443.99	9,686,176.08	594,015,630.40
三、减值准备						
1. 期初余额			5,142,522.99	25,556,992.61		30,699,515.60
2. 本期增加金额				4,558,028.30		4,558,028.30
(1) 计提				4,558,028.30		4,558,028.30
3. 本期减少金额			184,006.25			184,006.25
(1) 处置						
(2) 其他			184,006.25			184,006.25
4. 期末余额			4,958,516.74	30,115,020.91		35,073,537.65
四、账面价值						
1. 期末账面价值	94,173,553.96		60,631,602.67	8,195,087.10	2,020,854.71	165,021,098.44
2. 期初账面价值	99,345,669.76		54,837,681.32	24,406,836.63	88,194.74	178,678,382.45

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆银都酒店土地使用权证	30,291,960.00	土地证已过使用年限，正在沟通土地价格

## (3) 无形资产的减值测试情况

√适用 □不适用

## 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
阅读公司下架、无转授权版权	35,084,175.52	4,969,154.61	30,115,020.91	成本法	公允价值、处置费用	公允价值：根据对可比较案例成交价格进行处理得到公允价值
国脉文化金蝶、OA软件	4,958,516.74		4,958,516.74	成本法	公允价值、处置费用	公允价值：无转让价值和使用权价值，公允价值为0。
合计	40,042,692.26	4,969,154.61	35,073,537.65	/	/	/

## 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

## 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
上海翼游国际旅行社有限公司	95,521.99	95,521.99		5	收入增长率为 0.00%-4.76%，利润率为 0%-2.75%，折现率为 14.00%	参考企业历史数据和同行业数据	收入增长率：2.00%，利润率：2.00%，折现率为：14.00%	参考企业历史数据和同行业数据
合计	95,521.99	95,521.99		/	/	/	/	/

注：本集团每年末对商誉进行减值测试，基于 2023 年 12 月 31 日的减值测试结果，本集团商誉没有发生减值。本集团相信确定可收回金额所采用的主要假设的任何合理而有可能的改变将不会导致包含商誉的资产组的可收回金额小于其账面价值。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
酒店装修	108,378,063.81	573,572.90	16,818,884.60		92,132,752.11
租入固定资产改良支出	893,512.60	448,172.31	442,049.25		899,635.66
其他	5,249,622.01	916,220.01	2,065,809.40		4,100,032.62
合计	114,521,198.42	1,937,965.22	19,326,743.25		97,132,420.39

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,738,423.09	7,902,079.77	32,724,330.58	6,868,369.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	87,938,787.85	14,806,704.53	261,793,171.23	50,689,234.38
无形资产	13,976,168.72	3,494,042.18	21,871,013.90	4,106,336.87
职工薪酬	17,509,721.08	4,334,133.89	20,741,809.94	4,865,937.80
结算差异	8,326,383.30	2,081,595.82	14,504,057.14	2,887,880.61
股票期权	150,818.33	37,704.59		
递延收益	3,211,785.45	592,946.37	2,989,729.78	467,432.45
合计	162,852,087.82	33,249,207.15	354,624,112.57	69,885,191.59

##### (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	5,352.70	1,338.17	185,796.63	46,449.16
固定资产折旧税会差异	4,833,452.30	949,378.49	6,504,233.75	1,253,372.36
使用权资产	69,441.98	18,019.26	221,842.36	55,460.58
合计	4,908,246.98	968,735.92	6,911,872.74	1,355,282.10

## (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	968,735.92	32,280,471.23	1,355,282.10	68,529,909.49
递延所得税负债	968,735.92		1,355,282.10	

## (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	293,750,490.72	282,791,220.49
可抵扣亏损	1,082,937,851.44	1,067,383,604.54
合计	1,376,688,342.16	1,350,174,825.03

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		137,911,408.77	
2024 年	323,188,439.14	316,711,505.09	
2025 年	90,765,852.68	82,131,479.88	
2026 年	218,939,655.80	179,571,115.75	
2027 年	80,160,656.93	38,655,706.47	
2028 年	40,062,430.50		尚未经税务机关认证
2029 年			
2030 年	78,169,472.23	21,007,265.56	
2031 年	150,631,972.21	150,631,972.21	
2032 年	60,873,652.02	140,763,150.81	
2033 年	40,145,719.93		尚未经税务机关认证
合计	1,082,937,851.44	1,067,383,604.54	/

其他说明：

□适用 √不适用



**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-1	44,492.19	44,492.19	冻结		801,920.00	801,920.00	冻结	
货币资金-2	251,731.4	251,731.4	其他	保证金	51,731.4	51,731.4	其他	保证金
合计	296,223.59	296,223.59	/	/	853,651.40	853,651.40	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		41,973,618.07
合计		41,973,618.07

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□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	127,329,105.26	363,424,111.14
应付购货款	204,158,038.21	163,762,149.78
应付服务费	170,079,857.77	67,321,677.85
应付社会渠道款	8,741,984.22	21,065,324.99
应付工程、设备款	20,487,203.54	12,180,714.14
其他	79,412,717.51	43,854,192.00
合计	610,208,906.51	671,608,169.90

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐市国土资源局	39,086,400.00	未达到结算条件
南京市建邺区高新科技投资集团有限公司	5,880,000.00	未达到结算条件
合计	44,966,400.00	/

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	4,189,138.17	5,994,727.39
合计	4,189,138.17	5,994,727.39

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	121,680,443.16	100,229,577.58
合计	121,680,443.16	100,229,577.58

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,736,987.26	361,813,825.00	354,538,917.72	62,011,894.54
二、离职后福利-设定提存计划	3,983,717.12	47,478,390.20	49,342,868.10	2,119,239.22
三、辞退福利	123,975.61	15,840,680.25	11,795,667.76	4,168,988.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,844,679.99	425,132,895.45	415,677,453.58	68,300,121.86

**(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	17,640,588.66	274,540,939.81	267,818,538.71	24,362,989.76
二、职工福利费		18,872,186.95	18,872,186.95	
三、社会保险费	4,650,027.25	21,874,002.17	24,803,244.29	1,720,785.13
其中：医疗保险费	4,598,467.96	21,129,474.22	24,045,419.90	1,682,522.28
工伤保险费	51,559.29	744,527.95	757,824.39	38,262.85
四、住房公积金	300,748.50	22,630,464.57	22,770,740.65	160,472.42
五、工会经费和职工教育经费	30,700,292.23	9,406,460.88	5,863,231.44	34,243,521.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		701,027.14	701,027.14	

九、其他	1,445,330.62	13,788,743.48	13,709,948.54	1,524,125.56
合计	54,736,987.26	361,813,825.00	354,538,917.72	62,011,894.54

**(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	3,140,717.01	35,858,336.01	37,029,146.13	1,969,906.89
2、失业保险费	99,296.28	1,177,008.75	1,224,066.46	52,238.57
3、企业年金缴费	743,703.83	10,443,045.44	11,089,655.51	97,093.76
合计	3,983,717.12	47,478,390.20	49,342,868.10	2,119,239.22

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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，按相应的比例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，按相应的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	10,756,249.97	18,279,311.99
消费税		
营业税		
企业所得税	12,004,368.80	4,149,097.54
个人所得税	1,735,974.92	2,274,790.52
城市维护建设税	427,547.57	411,500.39
房产税	4,679,381.69	3,703,629.37
印花税	1,204,017.00	736,965.58
教育费附加	309,043.45	291,956.77
其他	2,620,052.75	2,650,380.65
合计	33,736,636.15	32,497,632.81

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,552,045.02	12,160,481.15
其他应付款	103,148,765.65	74,475,370.97
合计	106,700,810.67	86,635,852.12

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
优先股\永续债股利		
应付股利-应付子公司少数股东股利		8,608,436.13
应付股利-上交母公司股利		
合计	3,552,045.02	12,160,481.15

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付代收费	61,782,890.23	27,325,177.39
应付押金保证金	24,546,589.15	24,486,109.79
代扣职工款	2,259,285.68	2,375,931.69
审计费	1,127,358.48	1,534,339.63
其他	13,432,642.11	18,753,812.47
合计	103,148,765.65	74,475,370.97

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,775,873.49	8,591,762.03
合计	6,775,873.49	8,591,762.03

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
积分费用	17,820.20	374,843.30
待转销项税	6,969,332.88	6,571,724.14
合计	6,987,153.08	6,946,567.44

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券**

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及场地	10,571,328.84	18,802,994.09
其他	15,264.08	
合计	10,586,592.92	18,802,994.09

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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

**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	15,036,524.40	7,060,000.00	5,972,408.27	16,124,116.13	
合计	15,036,524.40	7,060,000.00	5,972,408.27	16,124,116.13	/

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	30,596,072.26		2,351,964.27	28,244,107.99
合计	2,391,579,776.04		2,351,964.27	2,389,227,811.77

注：本年减少为股权激励期权费用形成，其中本年确认期权费用 1,379,810.67 元，因业绩条件不满足冲回期权费用 3,731,774.94 元。



**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	上期
调整前上期末未分配利润	449,363,990.06	649,029,213.69
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	449,363,990.06	649,029,213.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,200,593.21	-199,665,223.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	454,564,583.27	449,363,990.06

**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	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34	3,499,006,908.79	3,236,376,254.87
其他业务	9,092,144.19	4,916,197.78	11,974,155.94	9,615,637.65
合计	2,384,862,863.50	2,052,379,205.12	3,510,981,064.73	3,245,991,892.52

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	238,486.29		351,098.11	
营业收入扣除项目合计金额	909.21		1,197.42	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.38	/	0.34	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	909.21	其他业务收入主要为房屋租赁及物业管理费收入，非本集团主营业务，予以扣除	1,197.42	其他业务收入主要为房屋租赁及物业管理费收入，非本集团主营业务，予以扣除
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	909.21		1,197.42	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	237,577.08		349,900.69	

**(3). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
数字内容	944,668,349.77	891,202,132.40
数智应用	437,060,981.41	409,414,014.13
大网融合	162,088,420.61	143,129,188.47
酒店运营	660,247,628.32	529,903,162.52
数字权益运营	171,705,339.20	73,814,509.82
合计	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34
按经营地区分类		
华东	1,650,349,921.68	1,429,078,220.07
华中	104,351,040.12	94,080,443.80
华南	248,212,506.73	226,216,258.16
西南	162,958,582.94	140,586,536.82
西北	209,898,667.84	157,501,548.49
合计	2,375,770,719.31	2,047,463,007.34

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

数字内容业务主要向客户提供视频、游戏应用软件等内容服务产品，包括以下业务模式：  
能力开放业务，主要是为合作伙伴提供标准化、模块化的计费配套服务，从而获取分成收益。在此类业务中，本集团为代理人身份，因此在取得合作方结算单时，扣除结算支出后按净额确认收入。

公众订购业务，主要是向客户提供视频、游戏软件等内容服务产品。

在此类业务中，如果公司对所提供的产品拥有控制权（如版权），本集团为主要责任人，则本集团按总额在一段时间内确认收入。如本集团对所提供的产品无控制权，本集团为代理人身份，则按净额在一段时间内确认收入。

数智应用业务主要围绕出行、党建、会展等业务。天翼出行主要包括机票、酒店预订，本集团作为代理人于服务提供时按已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后净额或按照既定的佣金金额确认收入。

酒店运营收入，根据客人入住时间及消费内容，消费结束时间，履约义务随服务提供完成确认。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

数字权益运营业务，主要为电信积分客户提供积分兑换，积分用户通过登录积分系统使用积分兑换商品或服务，于相关商品和服务提供后完成履约义务。

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□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	1,191,499.04	1,703,113.27
教育费附加	493,909.75	731,548.27
资源税		
房产税	15,403,891.51	12,531,109.56
土地使用税	662,809.08	668,833.47
车船使用税	24,346.32	27,226.64
印花税	2,004,762.92	1,981,236.19
地方教育费附加	329,328.09	480,568.68
文化事业建设费	9,363.11	5,181.14
其他	12,708.76	12,659.80
合计	20,132,618.58	18,141,477.02

**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	13,252,931.06	14,003,911.47
广告费	61,609.11	50,292.74
宣传费	369,187.26	5,942,436.16
渠道服务及客户发展服务费	4,913,223.19	37,505,929.04
其他	305,516.49	1,347,848.08
合计	18,902,467.11	58,850,417.49

**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	190,354,604.16	187,465,466.34
固定资产折旧费	23,982,404.06	23,866,450.23
无形资产摊销	12,065,812.99	16,489,562.04
修理费	7,756,052.16	10,324,380.83
水电费	3,785,327.88	4,697,957.37
差旅费	2,254,547.29	1,315,029.62
房屋使用费	1,010,934.56	6,877,995.03
咨询费	928,752.89	876,092.83
车辆使用费	955,133.25	2,524,307.77
物业管理费	485,687.98	2,156,914.73
通信费用	2,276,186.10	4,648,057.70
审计费	3,024,632.94	3,279,045.55
法律服务费	1,494,096.87	2,410,120.31
环保费	1,520,608.08	1,489,073.69
办公费	1,476,310.57	1,387,471.10

使用权资产摊销	1,087,072.05	1,721,438.54
业务招待费	1,335,164.68	1,030,722.91
安全保卫费	1,213,303.05	1,175,686.79
其他	15,072,895.97	21,743,138.85
合计	272,079,527.53	295,478,912.23

**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	91,949,659.59	100,085,785.80
固定资产折旧	2,045,686.45	2,946,861.03
无形资产摊销	85,524.54	166,393.75
委外项目支出		10,532,266.94
使用权资产摊销		534,799.07
租赁费用	6,806,521.25	27,229,403.61
其他	5,225,941.33	5,753,270.08
合计	106,113,333.16	147,248,780.28

**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	1,371,326.47	1,061,220.62
利息收入	-98,350,838.19	-90,893,634.12
汇兑损益		
其他	1,368,280.90	2,776,235.77
合计	-95,611,230.82	-87,056,177.73

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,731,188.42	9,652,434.54
进项税加计抵减	6,558,845.78	16,525,768.05
个税手续费	207,846.82	173,138.02
合计	18,497,881.02	26,351,340.61

**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	390,099.94	-405,871.32
处置长期股权投资产生的投资收益	500,000.00	-5,290,112.32
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	6,513,415.69	5,584,107.44

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,695,187.02	
合计	13,098,702.65	-111,876.20

**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	22,996,649.88	-69,562,203.47
合计	22,996,649.88	-69,562,203.47

**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	-3,221,021.64	4,392,637.43
其他应收款坏账损失	1,787,238.31	448,182.37
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	115,995.28	-76,174.80
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,317,788.05	4,764,645.00

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,883,086.18	-631,784.84
三、长期股权投资减值损失		-1,378,061.92
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、无形资产减值损失	-4,558,028.30	-4,958,516.74



合计	-6,441,114.48	-6,968,363.50
----	---------------	---------------

**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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生处置利得	-71,892.06	73,706.23
处置使用权资产	186,050.59	29,280.90
其他		
合计	114,158.53	102,987.13

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	106,838.76	275,378.99	106,838.76
其中：固定资产处置利得	106,838.76	275,378.99	106,838.76
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金及赔偿款收入	1,189,674.39	271,212.23	1,189,674.39
无法支付的款项	4,993,506.47	12,745,452.53	4,993,506.47
其他	200,760.94	443,358.07	200,760.94
合计	6,490,780.56	13,735,401.82	6,490,780.56

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	1,218,472.99	3,714,035.13	1,218,472.99
其中：固定资产处置损失	1,218,472.99	3,017,431.35	1,218,472.99

无形资产处置损失			
在建工程处置损失		696,603.78	
非货币性资产交换损失			
存货非正常报废损失	72,312.95	920,350.00	72,312.95
对外捐赠			
滞纳金	62,785.89	52,800.22	62,785.89
赔偿金及罚款支出	729,249.97	1,213,041.80	729,249.97
其他	144,684.78	598,357.11	144,684.78
合计	2,227,506.58	6,498,584.26	2,227,506.58

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,005,238.76	2,878,715.43
递延所得税费用	36,249,438.26	-2,456,911.45
合计	49,254,677.02	421,803.98

### (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	62,078,706.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,519,676.60
子公司适用不同税率的影响	-1,733,117.05
调整以前期间所得税的影响	-133,551.08
非应税收入的影响	-837,667.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	884,146.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,830,065.33
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	49,370,711.76
研发费用加计扣除等	-8,985,456.62
其他	
所得税费用	49,254,677.02

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,109,194.57	31,500,857.80
政府补助	12,818,780.15	6,485,819.63
收到的往来款项	1,734,199,727.42	3,131,058,740.35
押金及保证金	7,486,217.31	14,277,844.61
其他收现费用	13,416,630.68	2,702,273.75
合计	1,797,030,550.13	3,186,025,536.14

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	1,513,722,038.05	3,024,875,228.63
银行手续费	931,594.04	865,867.06
支付的期间费用	97,583,110.23	155,091,835.61
其他付现费用	1,551,794.52	1,033,818.24
合计	1,613,788,536.84	3,181,866,749.54

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
其他		132,435.69
合计		132,435.69

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费用	9,454,171.00	6,391,267.09
合计	9,454,171.00	6,391,267.09

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	41,973,618.07		580,005.10	42,553,623.17		
应付股利	12,160,481.15			8,608,436.13		3,552,045.02
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	27,394,756.12		3,741,327.34	9,454,171.00	4,319,446.05	17,362,466.41
合计	81,528,855.34		4,321,332.44	60,616,230.30	4,319,446.05	20,914,511.43

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付款项	当本集团在代理及相关业务中的身份为代理人时，涉及代客户收取或支付款项。	前述代为收取或支付的款项通常在本集团与客户订立的合同中明确约定，且收付间隔较短，为保持与收入确认匹配，以便投资者更好理解本集团现金流量与收入、成	按净额列报代客户收取或支付的款项对本集团经营活动产生的现金流量净额无重大影响。

		本的对应关系，本集团按照一贯性原则将代客户收取或支付的款项以净额列报。	
--	--	-------------------------------------	--

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,824,029.33	-206,282,693.93
加：资产减值准备	6,441,114.48	6,968,363.50
信用减值损失	1,317,788.05	-4,764,645.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,827,134.87	82,479,720.82
使用权资产摊销	7,874,414.91	7,926,722.80
无形资产摊销	44,780,130.04	54,457,406.75
长期待摊费用摊销	19,326,743.25	23,418,673.21
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）	71,892.06	-102,987.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,111,634.23	3,438,656.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,996,649.88	69,562,203.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-67,813,348.36	-58,293,258.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,098,702.65	111,876.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,249,438.26	-1,490,661.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-966,250.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,424,985.25	2,906,976.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	183,423,705.87	292,026,178.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,515,821.85	-304,429,556.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	445,430,161.06	-33,033,274.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	1,347,608,307.98	947,794,568.69
减：现金的期初余额	947,794,568.69	1,398,436,915.90
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	399,813,739.29	-450,642,347.21

## (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	1,347,608,307.98	947,794,568.69
其中：库存现金	95,795.12	131,058.16
可随时用于支付的银行存款	1,332,603,420.32	933,420,941.69
可随时用于支付的其他货币资金	14,909,092.54	14,242,568.84
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	1,347,608,307.98	947,794,568.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
保函保证金	51,731.40	业务保证金
信用证保证金存款	200,000.00	信用保证金
ETC 冻结额度	800.00	冻结
诉讼冻结资金	43,692.19	冻结
合计	296,223.59	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年简化处理的短期租赁费用为 704,189.70 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 25,157.44 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 11,639,204.78(单位：元 币种：人民币)。

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
酒店房屋出租	47,540,947.50	
国脉大厦出租	12,043,214.54	
长安大厦出租	351,681.96	
合计	59,935,844.00	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	47,691,440.17	38,370,559.68
第二年	33,890,585.28	35,397,395.79
第三年	27,290,925.17	27,609,140.74
第四年	15,865,419.93	23,086,939.76
第五年	9,855,881.72	15,615,192.85
五年后未折现租赁收款总额	7,422,173.41	16,216,763.63

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	91,949,659.59	100,085,785.80
租赁费用	6,806,521.25	27,229,403.61
委外项目支出		10,532,266.94
无形资产摊销	85,524.54	166,393.75
固定资产折旧	2,045,686.45	2,946,861.03
使用权资产摊销		534,799.07
其他	5,225,941.33	5,753,270.08
合计	106,113,333.16	147,248,780.28
其中：费用化研发支出	106,113,333.16	147,248,780.28
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用



**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
翼集分（上海）数字科技有限公司	上海	15,000.00	上海	电子商务	100.00		1
新国脉（江西）虚拟现实	上海	5,600.00	上海	通信服务	100.00		1

科技有 限公司							
新国脉 文旅科 技有限 公司	上海	10,000.00	上海	电子商务	100.00		2
尊茂酒 店控股 有限公 司	上海	177,000.00	上海	酒店管理	100.00		2
上海翼 游国际 旅行社 有限公 司	上海	2,000.00	上海	旅游业		100.00	3
余姚辰 茂河姆 渡酒店 有限公 司	浙江	150.00	浙江	酒店管理 运营		100.00	2
上海尊 茂大酒 店有限 公司	上海	5,000.00	上海	酒店管理 运营		51.62	2
合肥辰 茂和平 酒店有 限公司	安徽	6,442.24	安徽	酒店管理 运营		100.00	2
新疆尊 茂鸿福 酒店有 限责任 公司	新疆	33,683.37	新疆	酒店管理 运营		74.28	2
瑞安市 辰茂阳 光酒店 有限公 司	浙江	300.00	浙江	酒店管理 运营		100.00	2
慈溪辰 茂国脉 酒店有 限公司	浙江	150.00	浙江	酒店管理 运营		100.00	2
新疆尊 茂银都 酒店有 限责任 公司	新疆	32,860.35	新疆	酒店管理 运营		61.71	2
天翼视 讯传媒	上海	31,250.00	上海	网络视频 运营	100.00		2

有限公司							
天翼阅读文化传播有限公司	杭州	25,907.60	杭州	电子读物运营	100.00		2
炫彩互动网络科技有限公司	南京	30,499.89	南京	网络游戏运营	100.00		2
天翼爱动漫文化传媒有限公司	厦门	6,000.00	厦门	动漫视频运营	100.00		2
成都天翼空间科技有限公司	成都	4,500.00	成都	应用商店运营	100.00		2
新疆尊茂智慧商业运营管理有限公司	新疆	1,000.00	新疆	酒店管理运营		100.00	1

其他说明：

取得方式：1、投资设立；2、同一控制下的企业合并；3、非同一控制下的企业合并；4、其他。

## (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	4,521,421.73		271,560,032.98
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	38.29	2,965,022.49		130,267,384.08

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	26,154,636.60	557,194,522.19	583,349,158.79	22,098,150.81		22,098,150.81	229,398,233.29	350,587,383.24	579,985,616.53	28,080,250.81		28,080,250.81
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	126,306,442.58	287,352,891.25	413,659,333.83	73,240,357.63	158,108.10	73,398,465.73	274,272,634.97	135,475,137.44	409,747,772.41	77,040,769.45	189,729.78	77,230,499.23

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	60,381,608.11	9,345,642.26	9,345,642.26	12,835,052.86	31,908,654.60	-6,330,585.05	-6,330,585.05	12,408,567.06
新疆尊茂银都酒店有限责任公司	65,636,585.98	7,743,594.92	7,743,594.92	17,877,556.13	28,665,238.26	-7,217,160.88	-7,217,160.88	-6,799,341.47

## (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

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(南京)体育文化有限公司	南京	南京	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	软件和信息技术服务业	4.96		权益法
信链(厦门)信息科技有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务业	10.00		权益法

持有 20%以下表决权但具有共同控制或重大影响的依据：

被投资单位名称	表决权比例(%)	具有重大影响的依据
微分(南京)体育文化有限公司	16.84	在被投资单位董事会中派有代表
上海富汇现代贸易有限公司	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	4.96	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	15,089,021.56	14,804,030.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	390,099.94	-405,871.32
--其他综合收益		
--综合收益总额	390,099.94	-405,871.32

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,450,000.00	100,000.00				1,550,000.00	与收益相关
递延收益	13,586,524.40	6,960,000.00		5,972,408.27		14,574,116.13	与资产相关
合计	15,036,524.40	7,060,000.00		5,972,408.27		16,124,116.13	

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,758,780.15	5,199,181.38
与资产相关	5,972,408.27	4,453,253.16
合计	11,731,188.42	9,652,434.54

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本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	年末余额	年初余额
以摊余成本计量		
货币资金	1,347,799,797.90	948,686,517.63
应收账款	481,866,242.46	607,775,866.26
其他应收款	118,425,007.63	112,880,826.20
一年内到期的非流动资产	580,930,409.19	1,188,840,124.04
长期应收款	2,524,450.69	114,667,529.89
债权投资	1,549,964,572.98	891,288,877.05
交易性金融资产		91,249,539.10
其他非流动金融资产	281,526,228.68	310,708,182.65
以摊余成本计量		
应付账款	610,208,906.51	671,608,169.90
其他应付款	106,700,810.67	86,635,852.12

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 汇率风险

汇率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2023年12月31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 2023 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 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、债权投资、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 2023 年 12 月 31 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	年末余额	年初余额
货币资金		
中国电信集团财务有限公司	517,811,260.33	218,686,421.71
应收账款		
中国电信股份有限公司	398,660,038.40	485,646,948.33
其他应收款		
中国电信股份有限公司	42,597,936.77	39,844,672.67
一年内到期的非流动资产		
中国电信股份有限公司	3,390,226.46	2,363,121.23
中国电信集团财务有限公司	164,899,055.49	909,141,758.89
债权投资		
中国电信集团财务有限公司	376,337,152.71	262,128,164.58

### (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
短期借款					
应付账款	475,908,970.46	134,299,936.05			610,208,906.51
其他应付款	67,519,202.29	35,629,563.36			103,148,765.65
租赁负债	6,775,873.49	4,276,619.05	5,264,811.94	1,045,161.93	17,362,466.41
合计	550,204,046.24	174,206,118.46	5,264,811.94	1,045,161.93	730,720,138.57

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			281,526,228.68	281,526,228.68
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			281,526,228.68	281,526,228.68
(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	年末余额的公允价值	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	281,526,228.68	上市公司比较法	非流动性折价	37.90%

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	当年利得或损失总额	购买、发行、出售和结算	年末余额	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工具投资	310,708,182.65	-29,181,953.97		281,526,228.68	-29,181,953.97

**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

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：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	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 69.39%。

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

附注十、1 在子公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
北京辰茂南粤苑酒店有限公司	母公司的控股子公司
北京诚公管理咨询有限公司	母公司的控股子公司
北京天翼智慧管理咨询服务有限公司	母公司的控股子公司
多彩贵州数字科技股份有限公司	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
福建省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
福建省邮电工程有限公司	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
福建省邮电规划设计院有限公司	母公司的控股子公司
福州物联网科技有限公司	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
广东南方通信建设有限公司	母公司的控股子公司
广东省电信规划设计院有限公司	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
广西通信规划设计咨询有限公司	母公司的控股子公司
广西壮族自治区公众信息产业有限公司	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
贵州省通信产业服务有限公司	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
海南通信建设有限公司	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
湖北公众信息产业有限责任公司	母公司的控股子公司
湖北省信产通信服务有限公司	母公司的控股子公司
湖北天禄旅游酒店有限责任公司	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
湖南三力信息技术有限公司	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
江苏号百科技有限公司	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
兰州飞天网景信息产业有限公司	母公司的控股子公司
青海省通信服务有限公司	母公司的控股子公司
山东省信息产业服务有限公司	母公司的控股子公司

陕西电信实业有限公司	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
陕西通信建设有限公司	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
上海电信公惠科技服务有限公司	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
上海恒联网络有限公司	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
上海热线信息网络有限公司	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
上海邮电设计咨询研究院有限公司	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
四川美讯达通讯有限责任公司	母公司的控股子公司
四川省通信产业服务有限公司	母公司的控股子公司
四川天翼呼叫科技有限公司	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
天翼安全科技有限公司	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
天翼交通科技有限公司	母公司的控股子公司
天翼科技创业投资有限公司	母公司的控股子公司
天翼融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
天翼商业保理有限公司	母公司的控股子公司
天翼数智科技(北京)有限公司	母公司的控股子公司
天翼数字科技(北京)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
天翼乡村科技有限公司	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
天翼征信有限公司	母公司的控股子公司
天翼智慧家庭科技有限公司	母公司的控股子公司
甜橙保险代理有限公司	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
铁塔能源有限公司	母公司的控股子公司
通服资本控股有限公司	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
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



云南电信公众信息产业有限公司	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
浙江鸿程计算机系统有限公司	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
浙江翼信科技有限公司	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
浙江中通文博服务有限公司	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
中国电信国际有限公司	母公司的控股子公司
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
中国海底电缆建设公司	母公司的控股子公司
中国铁塔股份有限公司	母公司的控股子公司
中国通信服务股份有限公司	母公司的控股子公司
中国通信服务国际有限公司	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
中国通信建设第四工程局有限公司	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
中通服创发科技有限责任公司	母公司的控股子公司
中通服公众信息产业股份有限公司	母公司的控股子公司
中通服供应链股份有限公司	母公司的控股子公司
中通服慧展科技有限公司	母公司的控股子公司
中通服科信信息技术有限公司	母公司的控股子公司
中通服网络信息技术有限公司	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
中通服智慧物业发展有限公司	母公司的控股子公司
中通维易科技服务有限公司	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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额

中国电信股份有限公司	采购商品/接受劳务	23,429,832.46			41,322,101.18
上海通贸国际供应链管理有限公司	采购商品/接受劳务	5,139,437.68			10,104,176.70
四川公用信息产业有限责任公司	采购商品/接受劳务	11,223.56			8,692,611.28
中电福富信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	843,862.05			3,963,323.91
中电智恒信息科技有限公司	采购商品/接受劳务	495,517.77			2,785,070.59
天翼云科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,699,292.94			2,445,351.79
中通服网盈科技有限公司	采购商品/接受劳务	507,239.95			1,834,864.18
天翼数字生活科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,490,494.37			1,654,199.51
江苏通信置业管理有限公司	采购商品/接受劳务	4,186.12			1,285,776.51
新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司	采购商品/接受劳务	1,348,988.05			1,184,998.97
中数通信息技术有限公司	采购商品/接受劳务	179,245.28			1,039,537.74
上海德律风置业有限公司	采购商品/接受劳务	571,215.05			883,911.90
号百信息服务有限公司	采购商品/接受劳务	183,672.14			152,369.83
天翼电信终端有限公司	采购商品/接受劳务	1,214,609.63			16,026.55
中国电信集团有限公司	采购商品/接受劳务				1,438.00
上海新华电信网络信息有限公司	采购商品/接受劳务	8,220,120.26			
天翼爱音乐文化科技有限公司	采购商品/接受劳务	1,913,486.40			665,842.11
广东亿迅科技有限公司	采购商品/接受劳务	587,500.00			
四川新华物业有限公司	采购商品/接受劳务	499,105.56			

浙江鸿程计算机系统有限公司	采购商品/接受劳务	444,000.00			
上海邮电设计咨询研究院有限公司	采购商品/接受劳务	389,254.80			59,787.80
其他同受最终控制方控制的公司	采购商品/接受劳务	1,113,047.71			1,989,772.29
合计		51,285,331.78			80,081,160.84

## 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	569,711,144.60	890,208,266.52
天翼电子商务有限公司	出售商品/提供劳务	24,036,902.86	744,920.54
天翼电信终端有限公司	出售商品/提供劳务	22,106,474.95	8,613,823.10
天翼云科技有限公司	出售商品/提供劳务	13,629,640.42	2,789,602.93
天翼爱音乐文化科技有限公司	出售商品/提供劳务	13,102,690.71	5,192,661.41
江苏号百科技有限公司	出售商品/提供劳务	8,424,958.18	8,896,714.43
四川公用信息产业有限责任公司	出售商品/提供劳务	6,618,579.35	2,894,906.39
号百信息服务有限公司	出售商品/提供劳务	6,322,319.07	5,305,315.47
天翼数字生活科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,020,784.82	5,469,771.52
中电信数智科技有限公司	出售商品/提供劳务	3,856,549.96	1,570,820.85
中通服慧展科技有限公司	出售商品/提供劳务	3,138,940.16	7,186,996.17
中国电信集团有限公司	出售商品/提供劳务	2,621,227.85	380,258.90
中国电信国际有限公司	出售商品/提供劳务	2,164,330.72	
四川美讯达通讯有限责任公司	出售商品/提供劳务	2,153,628.34	
中电万维信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	1,768,679.24	4,111,603.78
中电福富信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	858,669.81	
广东邮电人才服务有限公司	出售商品/提供劳务	665,647.77	17,301.88
福建通信信息报社有限责任公司	出售商品/提供劳务	488,245.29	157,676.70
上海理想信息产业(集团)有限公司	出售商品/提供劳务	260,550.95	457,944.33
浙江省公众信息产业有限公司	出售商品/提供劳务	106,200.00	1,501,132.08
上海天翼人才发展有限公司	出售商品/提供劳务	97,311.32	253,994.33

福建省电信技术发展有限公司	出售商品/提供劳务	81,373.01	674,046.84
广东亿迅科技有限公司	出售商品/提供劳务		22,000.00
其他同受最终控制方控制的公司	出售商品/提供劳务	1,983,823.60	1,351,401.70
合计		690,218,672.98	947,801,159.87

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
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	2021/01/01	2023/12/31	托管协议	948,619.72
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	2021/01/01	2023/12/31	托管协议	901,278.91
湖北天禄旅游酒店有限责任公司	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2020/12/01	2023/11/30	托管协议	23,584.91
北海辰茂海滩酒店有限公司	尊茂酒店控股有限公司	其他资产托管	2021/01/01	2023/12/31	托管协议	32,416.75
合计						1,905,900.29

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	4,273,764.94	5,700,796.22
中国电信集团有限公司	房屋租赁	1,055,988.54	939,289.00

上海电信科技发展有限公司	房屋租赁	263,761.46	516,055.04
上海邮电设计咨询研究院有限公司	房屋租赁	1,585,055.04	1,889,587.16
合计		7,178,569.98	9,045,727.42

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	房租租赁	229,816.68	5,142.86			4,470,087.96	4,081,380.73	302,246.67	456,833.10	448,882.52	8,082,361.64
其他同受最终控制方控制的公司	房租租赁	279,716.45	215,983.58			875,731.20	1,301,253.78	229,274.27	295,567.99	103,179.44	

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	417.02	393.81

**(8). 其他关联交易**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
中国电信集团财务有限公司	27,315,213.13	42,916,407.12

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电信股份有限公司	398,660,038.40		485,646,948.33	
	天翼电子商务有限公司	12,584,244.31	10,067,695.44	11,452,814.76	10,055,215.06
	江苏辰茂新世	10,320,880.68	10,095,724.65	10,471,549.13	9,999,958.74

纪大酒店有限公司					
天翼电信终端有限公司	9,951,593.91	99,515.94	39,472.80	394.73	
江苏号百科技有限公司	2,892,590.22	28,925.90	3,334,718.09	33,347.18	
北京辰茂南粤苑酒店有限公司	2,433,106.99	1,933,514.45	2,078,722.95	1,708,344.02	
天翼爱音乐文化科技有限公司	1,979,460.76	19,794.60	1,949,844.47	19,498.44	
中电信数智科技有限公司	917,326.63	450,501.68	1,386,284.19	319,127.66	
北京辰茂鸿翔酒店有限责任公司	855,827.35	8,558.27	10,953.98	1,643.12	
中通服慧展科技有限公司	534,200.00	5,342.00	1,958,400.00	19,584.00	
号百信息服务有限公司	525,400.87	73,945.17	1,838,956.88	18,389.57	
天翼数字生活科技有限公司	198,389.43	29,186.59	1,253,793.88	58,954.93	
中国电信集团有限公司	43,884.00		390,421.60		



	其他同受最终控制方控制的公司	2,517,992.95	55,004.15	894,699.94	15,512.38
	合计	444,414,936.50	22,867,708.84	522,707,581.00	22,249,969.83
预付款项	天翼电子商务有限公司	3,000,000.00			
	中国电信股份有限公司	802,044.22		1,434,483.12	
	天翼电信终端有限公司	704,008.00		21,236.92	
	上海通贸国际供应链管理有限公司	261,622.64		229,541.78	
	江苏通信置业管理有限公司	100,948.49		8,372.25	
	安徽电信实业集团有限公司	74,355.00			
	中国电信集团有限公司	28,350.00		65,569.00	
	天翼数字生活科技有限公司			196,748.64	
	其他同受最终控制方控制的公司	17,071.80		15,695.99	
	合计	4,988,400.15		1,971,647.70	
其他应收款	中国电信股份	42,597,936.77		39,844,672.67	

有限公司				
天翼电子商务有限公司	9,499,528.75	94,795.29	2,055,157.30	20,551.57
天翼云科技有限公司	1,648,053.60	16,480.54	71,590.00	715.90
广东省电信规划设计院有限公司	1,161,304.00	11,613.04	40,000.00	400.00
中电信数智科技有限公司	1,104,204.00	11,042.01		
广东亿迅科技有限公司	1,003,580.00	10,035.80		
中捷通信有限公司	972,411.58	9,724.12	700,511.33	7,005.11
天翼物联科技有限公司	646,180.00	6,461.80		
天翼电信终端有限公司	399,133.00	3,991.33		
中通服供应链股份有限公司	385,810.00	3,858.10	5,342.16	53.42
中国电信集团有限公司	378,260.00		320.00	
广东邮电人才服务有限公司	319,122.00	3,191.22		
天翼交通科技	284,600.50	2,846.01		

	有限公司				
	江苏号百科技有限公司	260,375.28	2,603.75	503,053.80	5,030.54
	天翼安全科技有限公司	238,421.80	2,384.22		
	公诚管理咨询有限公司	184,003.78	1,840.04	278,648.30	2,786.48
	中国通信服务股份有限公司	70,927.00	709.27	2,925.00	29.25
	其他同受最终控制方控制的公司	1,704,708.83	16,395.71	592,122.46	5,921.23
	合计	62,858,560.89	197,972.25	44,094,343.02	42,493.50
一年内到期的非流动资产	中国电信股份有限公司	3,390,226.46		2,363,121.23	
	中国电信集团财务有限公司	164,899,055.49		909,141,758.89	
	合计	168,289,281.95		911,504,880.12	
货币资金	中国电信集团财务有限公司	517,811,260.33		218,686,421.71	
	天翼电子商务有限公司	3,085,135.20		4,687,029.33	
债权投资	中国电信集团财务有限公司	376,337,152.71		262,128,164.58	

## (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	9,461,736.07	25,952,106.28
	上海通贸国际供应链管理有限公司	5,696,961.19	2,215,681.20
	天翼电子商务有限公司	3,855,178.39	3,850,693.94
	陕西电信实业有限公司	2,942,690.73	3,027,937.20
	四川公用信息产业有限责任公司	1,836,330.83	26,832,707.40
	新疆维吾尔自治区通信产业服务有限公司	1,332,629.65	1,527,918.33
	天翼云科技有限公司	1,203,279.86	17,708,584.14
	中博信息技术研究院有限公司	1,148,696.60	
	中通服网盈科技有限公司	1,008,003.94	
	天翼爱音乐文化科技有限公司	902,180.46	1,493,298.40
	上海新华电信网络信息有限公司	848,888.52	
	上海邮电设计咨询研究院有限公司	446,334.46	
	广东亿迅科技有限公司	387,530.00	
	中邮科通信技术股份有限公司	203,640.00	203,640.00
	其他同受最终控制方控制的公司	825,465.91	995,483.72
	合计	32,099,546.61	83,808,050.61
其他应付款	中国电信股份有限公司	147,617.23	206,347.47
	其他同受最终控制方控制的公司	263,706.55	438,606.92
	合计	411,323.78	644,954.39
合同负债	中国电信股份有限公司	15,144,717.03	11,635,992.31
	江苏号百科技有限公司	2,278,982.38	
	天翼数字生活科技有限公司	1,852,814.04	242,714.24

	天翼电子商务有限公司		1,414,684.28
	福建省电信技术发展有限公司		435,000.00
	中国电信集团有限公司		296.30
	其他同受最终控制方控制的公司	942,425.28	471,505.19
	合计	20,218,938.73	14,200,192.32
租赁负债	陕西电信实业有限公司	6,741,022.75	7,383,466.33
	中国电信股份有限公司	6,687,929.11	10,582,997.34
	上海通贸国际供应链管理有限公司	347,532.71	
	合计	13,776,484.57	17,966,463.67

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员							326,350	1,276,550.66
中级管理人员							873,950	3,418,542.82
骨干人员							1,547,100	6,051,636.36
合计							2,747,400	10,746,729.84

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限

高级管理人员	11.33 元	自授予之日起至股票期权可行权日之间的时间段,对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月		
中级管理人员				
骨干人员				

## 其他说明

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 2,747,400.00 份,根据 BlackScholes 模型测算的失效价值金额为人民币 10,746,729.84 元。

## 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 1
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票价格、行权价格、无风险利率、预计寿命、预期波动率
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	4,520,413.33

## 其他说明

注 1:股票期权公允价值是根据 BlackScholes 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、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员	-2,351,964.27	
中级管理人员		
骨干人员		

#### 5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

#### 6、其他

√适用 □不适用

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，股票期权行权价格为人民币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 12 月 22 日，本公司召开第十届董事会第三十二次会议和第十届监事会第十七次会议，审议通过了《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意注销 18 名激励对象已授予但未行权的 105.3 万份股票期权。注销后激励对象人数为 118 人，调整后的股票期权数量为 621.80 万份。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第十一届董事会第三次会议和第十一届监事会第三次会议，审议通过了《关于注销公司部分离职人员股票期权的议案》，同意注销 10 名激励对象已授予但未行权的 47 万份股票期权。注销后激励对象人数为 108 人，调整后的股票期权数量为 574.80 万份。

根据《激励计划》规定，本次激励计划第一个行权期“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”可行权数为授予数量的 33%。公司本次激励计划授予股票期权数量为 574.8 万份，涉及激励对象共 108 人，因第一个行权期条件未达成，所有激励对象第一个行权期可行权的股票期权 189.684 万份均不得行权，由公司注销。本次注销完成后，剩余已授予未行权的股票期权数量为 385.116 万份。

2023 年 10 月 27 日后公司激励对象离职 9 人，对已授予但未行权的 38.06 万份股票期权，本期进行了调整，调整后激励对象的人数为 99 人，调整后的股票期权数量为 347.06 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	2,452,230.00	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	2,452,230.00	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	2,526,540.00	34%
--------	--	--------------	-----

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,591,391.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,591,391.88

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、重要债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

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，本集团按上期员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按相应的比例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，按相应的比例按月向年金计划缴纳。

## 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：

互联网服务：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、炫彩互动网络科技有限公司、天翼阅读文化传播有限公司、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（上海）数字科技有限公司、新国脉（江西）虚拟现实科技有限公司；

商务服务：子公司新国脉文旅科技有限公司；

酒店服务：子公司尊茂酒店控股有限公司；

其他业务：新国脉数字文化股份有限公司。

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。

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	互联网和相关服务	商务服务业	住宿业	其他分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,303,304,726.90	412,218,364.09	660,247,628.32	9,092,144.19		2,384,862,863.50
分部间交易收入	73,977,865.42	27,449,401.97	106,004.73	3,302,752.31	104,836,024.43	
营业利润（亏损）总额	40,341,221.82	9,607,692.05	34,334,523.22	-22,654,996.95	3,813,007.77	57,815,432.37
营业外收入	5,598,884.19	49.35	871,228.91	20,618.11		6,490,780.56
营业外支出	2,467,977.92	117,695.71	555,217.43	105,483.45	1,018,867.93	2,227,506.58
利润（亏损）总额	43,472,128.09	9,490,045.69	34,650,534.70	-22,739,862.29	2,794,139.84	62,078,706.35
所得税费用	18,274,078.49	4,386,255.94	13,387,269.55	13,154,889.01	-52,184.03	49,254,677.02
分部利润（亏损）	25,198,049.60	5,103,789.75	21,263,265.15	-35,894,751.30	2,846,323.87	12,824,029.33
利息收入	48,076,340.58	1,426,648.85	32,003,223.72	17,402,461.25	557,836.21	98,350,838.19

利息费用	1,362,976.47	5,246,558.49	466,377.77	22,168.89	5,726,755.15	1,371,326.47
对联营和合营企业的投资收益（亏损）	5,496.68			884,603.26		890,099.94
资产减值损失	-5,231,311.85		-1,209,802.63			-6,441,114.48
信用减值损失	343,656.91	-2,096,792.62	-267,494.94	-57,770.82	-760,613.42	-1,317,788.05
折旧费和摊销费用	56,996,524.89	9,661,045.33	48,262,935.30	14,682,454.95	1,121,280.65	128,481,679.82
资产总额	2,220,150,425.99	509,790,503.67	1,870,403,472.06	5,566,873,720.28	4,736,878,644.84	5,430,339,477.16
负债总额	589,163,101.84	288,445,282.64	262,797,248.62	623,697,696.19	778,813,537.15	985,289,792.14

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	14,960,238.71	37,567,938.56
6 个月至 1 年（含 1 年）	2,284,068.77	10,200.00
1 年以内小计	17,244,307.48	37,578,138.56
1 至 2 年	10,200.00	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 年以上	30,009.00	30,009.00
合计	17,284,516.48	37,608,147.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	17,284,516.48	100.00	130,069.12	0.75	17,154,447.36	37,608,147.56	100.00	393,679.66	1.05	37,214,467.90
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备	5,144,834.77	29.77	130,069.12	2.53	5,014,765.65	36,254,276.13	96.40	393,679.66	1.09	35,860,596.47

低风险组合(不计提坏账准备)	12,139,681.71	70.23			12,139,681.71	1,353,871.43	3.60			1,353,871.43
合计	17,284,516.48	/	130,069.12	/	17,154,447.36	37,608,147.56	/	393,679.66	/	37,214,467.90



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	4,790,955.29	47,909.55	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	313,670.48	47,050.57	15.00
1 至 2 年	10,200.00	5,100.00	50.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上	30,009.00	30,009.00	100.00
合计	5,144,834.77	130,069.12	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按整个存续期预期信用损失计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		363,670.66	30,009.00	393,679.66
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-102.40	102.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-268,608.14	4,997.60	-263,610.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		94,960.12	35,109.00	130,069.12

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
按账龄分析法计提坏账准备	393,679.66	-263,610.54				130,069.12
合计	393,679.66	-263,610.54				130,069.12

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

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产期 末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
第一名	12,139,681.71		12,139,681.71	70.23	
第二名	4,304,225.29		4,304,225.29	24.90	43,042.25
第三名	633,560.48		633,560.48	3.67	50,249.47
第四名	100,000.00		100,000.00	0.58	1,000.00
第五名	45,240.00		45,240.00	0.26	452.40
合计	17,222,707.48		17,222,707.48	99.64	94,744.12

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	70,830,000.00	70,830,000.00
其他应收款	1,274,656.72	1,780,634.74
合计	72,104,656.72	72,610,634.74

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新国脉文旅科技有限公司	42,560,000.00	42,560,000.00
成都天翼空间科技有限公司	28,270,000.00	28,270,000.00
合计	70,830,000.00	70,830,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	90,302.08	688,952.24
6 个月至 1 年（含 1 年）	6,219.52	18,023.99
1 年以内小计	96,521.60	706,976.23
1 至 2 年	538,821.55	518,869.86
2 至 3 年	515,122.36	2,865,070.00
3 至 4 年	2,865,070.00	
4 年以上	9,047,959.90	9,157,175.98
合计	13,063,495.41	13,248,092.07

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	788,706.35	788,406.35
代垫结算款	12,170,068.98	12,368,835.04
其他	104,720.08	90,850.68
合计	13,063,495.41	13,248,092.07

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,394.79		11,459,062.54	11,467,457.33
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,244.60		2,244.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,148.62	932.92	427,515.90	430,597.44
本期转回			-109,216.08	-109,216.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	8,298.81	932.92	11,779,606.96	11,788,838.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,376,527.54		109,216.08			9,267,311.46
按组合计提坏账准备	2,090,929.79	430,597.44				2,521,527.23
合计	11,467,457.33	430,597.44	109,216.08			11,788,838.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海私祥网络科技有限公司	9,267,311.46	70.94	代垫款	4年以上	9,267,311.46
天翼视讯传媒有限公司	2,874,670.00	22.01	代垫款	3-4年	2,435,405.50
国网上海市电力公司	609,082.36	4.66	押金	2-3年	6,090.82
OPENWAVE公司	76,986.00	0.59	代垫款	5年以上	76,986.00
谢怡	21,500.00	0.16	押金	6个月以内	215.00

---

合计	12,849,549.82	98.36	/	/	11,786,008.78
----	---------------	-------	---	---	---------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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	3,964,380,701.69	3,417,947.62	3,960,962,754.07	3,966,225,768.36	3,417,947.62	3,962,807,820.74
对联营、合营企业投资	17,134,630.19	2,402,250.73	14,732,379.46	17,089,411.92	2,636,526.40	14,452,885.52
合计	3,981,515,331.88	5,820,198.35	3,975,695,133.53	3,983,315,180.28	6,054,474.02	3,977,260,706.26

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
尊茂酒店控股有限公司	1,169,098,070.33	11,898,500.00	175,860.67	1,180,820,709.66		
翼集分（上海）数字科技有限公司	60,703,824.00		280,580.67	60,423,243.33		



新国脉 (江 西) 虚 拟现实 科技有 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	187,521,437.90		12,169,188.00	175,352,249.90		
天翼爱 动漫文 化传媒 有限公 司	35,839,465.66		30,653.33	35,808,812.33		
天翼视 讯传媒 有限公 司	1,124,593,932.38		419,166.00	1,124,174,766.38		
天翼阅 读文化 传播有 限公司	369,833,731.62		185,555.33	369,648,176.29		
炫彩互 动网络 科技有 限公司	819,463,793.09		379,910.67	819,083,882.42		
成都天 翼空间	143,171,513.38		102,652.00	143,068,861.38		

科技有 限公司						
合计	3,966,225,768.36	11,898,500.00	13,743,566.67	3,964,380,701.69		3,417,947.62

## (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 调整	其 他 权 益 变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备			其 他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海富汇 现代贸易 有限公司			234,275.67					-234,275.67			1,024,188.81
南京炫佳 网络科技 有限公司	13,645,367.75			380,837.99			105,109.32			13,921,096.42	
号百博宇 (上海)科 技有限公 司											1,378,061.92
微分(南 京)体育文 化有限公 司	807,517.77			3,765.27						811,283.04	

---

小计	14,452,885.52		234,275.67	384,603.26			105,109.32	-234,275.67		14,732,379.46	2,402,250.73
合计	14,452,885.52		234,275.67	384,603.26			105,109.32	-234,275.67		14,732,379.46	2,402,250.73

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	91,629,058.75	51,936,294.40	43,026,873.78	5,634,365.47
其他业务	12,394,896.50	4,916,197.78	15,052,189.00	9,976,568.03
合计	104,023,955.25	56,852,492.18	58,079,062.78	15,610,933.50

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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	384,603.26	-407,673.67
处置长期股权投资产生的投资收益	500,000.00	
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	6,513,415.69	5,584,107.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,695,187.02	
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		
委托贷款收益		4,475.67
合计	13,093,205.97	5,180,909.44

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-497,475.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,005,102.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	28,691,836.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,083,066.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,374,908.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,453,984.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,136,702.10	
合计	39,066,752.18	

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

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1315	0.0065	0.0065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.8561	-0.0425	-0.0425

## 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：2024 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用