

东方明珠新媒体股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2023]28094号

---

目 录

审计报告	1
2022年度财务报表	7
2022年度财务报表附注	19

东方明珠新媒体股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了东方明珠新媒体股份有限公司（以下简称东方明珠）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了东方明珠 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方明珠，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
<p>如财务报表附注六、(四十八)所述, 由于营业收入是东方明珠关键业绩指标之一, 可能存在东方明珠管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此, 我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>审计应对:</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 检查主要的销售合同, 查看主要合同条款或条件, 核实收入确认方法是否适当;</p> <p>(3) 对收入及毛利率按年度等实施分析程序, 识别是否存在重大或异常波动, 并查明波动原因;</p> <p>(4) 对不同类型收入选取样本, 根据各业务类型抽取合同及收入确认相关支持性证据进行细节测试;</p> <p>(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试, 评价营业收入是否在恰当期间确认;</p> <p>(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
(二) 商誉的减值	
<p>如财务报表附注六、(二十二)所述</p> <p>东方明珠商誉金额 600,585,712.42 元, 管理层每年年末对商誉进行减值测试, 管理层聘请评估师对商誉资产组进行评估, 由于商誉的减值是一项重大会计估计, 评估师的评估涉及较多的参数及假设, 因此我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对:</p> <p>(1) 了解公司与商誉减值测试相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 复核管理层对未来现金流量现</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>值的预测，结合公司实际经营结果评价预测的准确性；</p> <p>(3) 评估管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质及独立性；</p> <p>(4) 查阅评估师出具的商誉减值测试评估报告；复核评价估值模型，使用的关键假设及相关参数的合理性；</p> <p>(5) 了解东方有线已经签署的大额合同及用户量等情况，检查东方有线资产组持续经营情况。</p>

#### 四、其他信息

东方明珠管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方明珠 2022 年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

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，管理层负责评估东方明珠的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方明珠的财务报告过程。

## 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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东方明珠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东方明珠不能持续经营。

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

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

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

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）。

审计报告(续)

天职业字[2023]28094号

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。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2023]28094号

[此页无正文]

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

马罡

---

中国注册会计师：

张五一

---



### 合并资产负债表

编制单位：上海医药集团股份有限公司 金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	7,903,307,821.47	8,986,658,730.47	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	3,267,817,330.80	3,418,807,776.34	六、(二)
衍生金融资产			
应收票据	297,326,283.51	285,314,180.88	六、(三)
应收账款	1,788,784,889.77	1,996,971,921.30	六、(四)
应收款项融资			
预付款项	153,737,339.30	389,444,498.38	六、(五)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	314,464,113.50	165,188,817.68	六、(六)
其中：应收利息		6,552,889.68	六、(六)
应收股利	3,367,663.50	43,783,268.18	六、(六)
△买入返售金融资产			
存货	2,937,868,232.33	2,737,688,862.33	六、(七)
合同资产	8,287,853.40	882,813.88	六、(八)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,329,273.98	15,472,271.31	六、(九)
其他流动资产	458,269,648.38	682,574,805.98	六、(十)
<b>流动资产合计</b>	<b>21,473,652,718.87</b>	<b>22,421,457,148.82</b>	
<b>非流动资产</b>			
△发放贷款和垫款			
债权投资	658,857,573.53	8,776,984,809.08	六、(十一)
其他债权投资			
长期应收款	53,508,386.50	88,585,467.91	六、(十二)
长期股权投资	6,258,737,128.20	8,285,081,832.58	六、(十三)
其他权益工具投资	1,346,853,663.80	1,467,952,396.00	六、(十四)
其他非流动金融资产	448,385,896.44	451,588,437.17	六、(十五)
投资性房地产	141,869,028.30	647,281,121.13	六、(十六)
固定资产	7,079,867,171.33	7,813,933,356.88	六、(十七)
在建工程	128,389,783.37	159,096,308.68	六、(十八)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	685,859,381.23	1,818,086,318.02	六、(十九)
无形资产	1,354,232,943.83	857,182,359.38	六、(二十)
开发支出		48,052,609.28	六、(二十一)
商誉	636,385,713.43	609,085,712.42	六、(二十二)
长期待摊费用	48,945,289.27	53,134,609.58	六、(二十三)
递延所得税资产	581,359,613.24	457,038,418.18	六、(二十四)
其他非流动资产	186,808,080.80	358,137,348.02	六、(二十五)
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,684,912,525.97</b>	<b>21,293,480,802.78</b>	
<b>资产总计</b>	<b>43,218,585,244.84</b>	<b>43,714,937,951.60</b>	

法定代表人：沈军 财务总监：明金晓 会计机构负责人：张为民

合并资产负债表(续)

编制单位: 北京明金晓科技股份有限公司	2022年12月31日	2021年12月31日	金额单位: 元
流动资产			
货币资金	808,591,218.98		六、(二十六)
△中央银行存放			
△拆入资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应付票据	23,776,328.94	78,412,866.91	六、(二十七)
应付账款	2,226,486,424.97	2,841,269,218.11	六、(二十八)
预收款项	45,963,428.18	38,238,757.88	六、(二十九)
合同负债	1,522,180,698.32	1,526,413,688.48	六、(三十)
△买入返售金融资产			
△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	488,720,673.24	476,607,861.29	六、(三十一)
应交税费	205,686,698.28	221,404,873.12	六、(三十二)
其他应付款	645,186,118.22	1,063,177,537.88	六、(三十三)
其中: 应付利息			六、(三十三)
应付股利	38,732,293.68	34,873,962.58	六、(三十三)
△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	277,499,178.83	262,942,853.26	六、(三十四)
其他流动负债	145,828,794.41	135,293,218.22	六、(三十五)
<b>流动负债合计</b>	<b>7,481,871,056.53</b>	<b>5,740,646,225.98</b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	583,871,789.51	542,224,263.78	六、(三十六)
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	294,922,546.95	304,416,208.28	六、(三十七)
长期应付款		45,718,700.38	六、(三十八)
长期应付职工薪酬			
预计负债	37,808,289.88	73,291,913.98	六、(三十九)
递延收益	128,208,289.81	128,216,276.45	六、(四十)
递延所得税负债	203,908,987.83	214,843,432.25	六、(四十一)
其他非流动负债	4,827,789.29	1,143,298.83	六、(四十二)
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,221,807,533.97</b>	<b>1,007,789,998.87</b>	
<b>负债合计</b>	<b>8,703,678,590.50</b>	<b>6,748,436,224.85</b>	
所有者权益:			
股本	3,414,928,281.00	3,414,389,281.00	六、(四十二)
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	11,985,248,289.08	11,966,827,023.28	六、(四十三)
减: 库存股	260,008,127.78	208,869,157.32	六、(四十四)
其他综合收益	-417,123,533.29	-313,421,346.25	六、(四十五)
专项储备			
盈余公积	2,148,443,949.23	2,098,820,262.34	六、(四十六)
△一般风险准备			
未分配利润	13,528,467,131.43	14,228,529,689.62	六、(四十七)
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>25,214,541,811.67</b>	<b>25,047,525,761.11</b>	
少数股东权益	3,229,521,843.02	3,284,856,944.78	
<b>所有者权益合计</b>	<b>28,444,063,654.69</b>	<b>28,332,382,705.89</b>	
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>41,218,582,245.19</b>	<b>41,080,817,947.38</b>	

法定代表人:

沈军

主管会计工作负责人:

明金晓

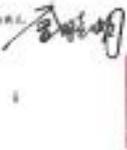
会计机构负责人:

张为

合并利润表

编制单位: 北方华创微电子装备股份有限公司	2022年度	2021年度	备注说明
一、营业收入	8,794,828,268.73	8,008,176,152.88	
其中: 营业收入	8,794,828,268.73	8,008,176,152.88	六、(四)六
二、营业成本	5,166,515,192.57	5,080,294,938.02	
其中: 营业成本	5,166,515,192.57	5,080,294,938.02	六、(四)七
三、营业利润	3,628,313,076.16	2,927,881,214.86	
加: 其他收益	35,305,746.88	86,381,881.28	六、(四)八
减: 资产减值损失	(87,492,847.79)	(83,427,122.22)	六、(四)九
信用减值损失	(31,829,394.71)	1,894,738,969.75	六、(四)十
资产处置收益	351,937,776.86	286,985,647.52	六、(四)十一
公允价值变动收益	(86,426,520.80)	(85,111,506.12)	六、(四)十二
其中: 公允价值变动收益	(86,426,520.80)	(85,111,506.12)	六、(四)十三
投资收益	287,008,823.80	187,860,279.49	六、(四)十四
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	131,372,194.87	127,860,279.49	六、(四)十五
净损益	3,867,808,988.22	3,834,803,903.66	六、(四)十六
加: 其他综合收益	271,448,274.81	688,555,891.22	六、(四)十七
其中: 可转换金融资产公允价值变动损益	271,448,274.81	688,555,891.22	六、(四)十八
其他综合收益	271,448,274.81	688,555,891.22	六、(四)十九
综合收益总额	4,139,257,263.03	4,523,359,794.88	
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,139,257,263.03	4,523,359,794.88	
归属于少数股东的综合收益总额			
四、利润总额	3,867,808,988.22	3,834,803,903.66	
减: 所得税费用	588,413,413.36	588,413,413.36	
净利润	3,279,395,574.86	3,246,390,490.30	
归属于母公司所有者的净利润	3,279,395,574.86	3,246,390,490.30	
归属于少数股东的净利润			
五、其他综合收益	271,448,274.81	688,555,891.22	
其中: 可转换金融资产公允价值变动损益	271,448,274.81	688,555,891.22	
其他综合收益	271,448,274.81	688,555,891.22	
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	0.82	0.82	十九、(一)
(二) 稀释每股收益	0.82	0.82	十九、(二)

法定代表人:  沈军

主管会计工作负责人:  明金

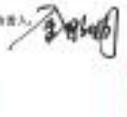
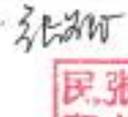
会计机构负责人:  张为



合并现金流量表

项目	2022年度	2021年度	附注编号
<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	8,211,868,448.80	11,473,968,072.45	
△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			
△收到原保险合同赔付款项的现金			
△收到再保业务现金净额			
△处置金融资产取得的投资收益			
△取得利息、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			
△收到其他与经营活动有关的现金	86,958,278.64	21,531,868.64	
收到其他与经营活动有关的现金	517,218,231.87	1,143,878,781.82	六、(六十二)
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>8,816,045,059.31</b>	<b>12,639,378,744.78</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,828,903,981.78	6,138,888,981.28	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△支付给中央银行款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△支付手续费及佣金			
△支付的各项税费			
△支付给其他与经营活动有关的现金	1,471,133,058.22	2,888,283,087.78	
支付其他与经营活动有关的现金	511,573,095.87	734,268,014.25	
支付其他与经营活动有关的现金	888,558,506.88	1,418,873,043.88	六、(六十三)
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>8,300,073,646.75</b>	<b>10,930,753,045.99</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>515,971,412.56</b>	<b>2,708,625,708.79</b>	六、(六十四)
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	40,288,688.42	886,581,058.78	
取得投资收益收到的现金	429,947,948.42	808,483,021.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,380,428.67	5,334,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-88,188,138.37	
收到其他与投资活动有关的现金	18,328,494,115.28	11,921,263,193.44	六、(六十五)
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>18,865,039,180.79</b>	<b>12,731,283,955.72</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,468,178,328.84	2,089,838,888.44	
取得子公司的现金	335,588,000.00	871,688,460.00	
△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	18,400,386,928.80	11,475,681,000.00	六、(六十六)
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,204,153,327.64</b>	<b>13,437,208,348.44</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-123,814,146.85</b>	<b>-1,705,924,392.72</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		45,882,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,882,500.00	
取得借款收到的现金	1,111,148,591.84	400,000,188.62	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,111,148,591.84</b>	<b>445,882,688.62</b>	六、(六十七)
偿还债务支付的现金	173,880,917.43	587,825,878.32	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	988,787,327.99	3,087,461,868.82	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	38,484,748.98	45,240,568.43	
支付其他与筹资活动有关的现金	287,804,888.20	478,497,802.08	六、(六十八)
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,449,753,133.62</b>	<b>4,153,885,549.22</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-338,604,541.78</b>	<b>-1,707,992,860.60</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>11,711,187.63</b>	<b>-11,428,728.48</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>165,063,034.56</b>	<b>-833,518,482.99</b>	六、(六十九)
加：期初现金及现金等价物余额	6,881,880,272.04	7,715,398,755.03	六、(七十)
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,046,943,306.60</b>	<b>6,881,880,272.04</b>	六、(七十一)

法定代表人：  沈军  
 主管会计工作负责人：  明金  
 会计机构负责人：  张为





合并股东权益变动表

项目	2022年12月31日	2022年度		2021年12月31日	2021年度	2020年12月31日	2020年度	2019年12月31日	2019年度	2018年12月31日	2018年度	2017年12月31日	2017年度	2016年12月31日	2016年度	2015年12月31日	2015年度	2014年12月31日	2014年度
		本期增加	本期减少																
一、所有者权益	5,635,893,203.39	11,465,337,223.39	823,499,475.39	477,454,142.22	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39
1. 实收资本	5,635,893,203.39																		
2. 资本公积																			
3. 盈余公积																			
4. 未分配利润																			
二、所有者权益合计	5,635,893,203.39	11,465,337,223.39	823,499,475.39	477,454,142.22	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39
三、少数股东权益																			
四、所有者权益合计	5,635,893,203.39	11,465,337,223.39	823,499,475.39	477,454,142.22	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39	11,465,337,223.39

沈军 印

张为民 印

金明 印

张为民 印

沈军 印

张为民 印

合并现金流量变动表 (续)

项目	2022年		2021年		外币折算影响数	汇率	2021年12月31日	2021年12月31日	2021年12月31日	2021年12月31日	2021年12月31日	2021年12月31日
	人民币	美元	人民币	美元								
一、经营活动产生的现金流量												
销售商品、提供劳务收到的现金	1,411,746,271.00	21,800,000.00	1,411,746,271.00	21,800,000.00								
收到的税费返还												
收到其他与经营活动有关的现金												
经营活动现金流入小计	1,411,746,271.00	21,800,000.00	1,411,746,271.00	21,800,000.00								
购买商品、接受劳务支付的现金	(1,100,000,000.00)	(17,000,000.00)	(1,100,000,000.00)	(17,000,000.00)								
支付给职工以及为职工支付的现金	(100,000,000.00)	(1,500,000.00)	(100,000,000.00)	(1,500,000.00)								
支付的各项税费	(50,000,000.00)	(750,000.00)	(50,000,000.00)	(750,000.00)								
支付其他与经营活动有关的现金	(100,000,000.00)	(1,500,000.00)	(100,000,000.00)	(1,500,000.00)								
经营活动现金流出小计	(1,350,000,000.00)	(20,750,000.00)	(1,350,000,000.00)	(20,750,000.00)								
经营活动产生的现金流量净额	61,746,271.00	1,050,000.00	61,746,271.00	1,050,000.00								
二、投资活动产生的现金流量												
收回投资收到的现金												
取得投资收益收到的现金												
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												
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金												
投资支付的现金												
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额												
支付其他与投资活动有关的现金												
投资活动现金流出小计												
投资活动产生的现金流量净额												
三、筹资活动产生的现金流量												
吸收投资收到的现金												
发行债券收到的现金												
收到其他与筹资活动有关的现金												
筹资活动现金流入小计												
偿还债务支付的现金												
分配股利、利润或偿付利息支付的现金												
支付其他与筹资活动有关的现金												
筹资活动现金流出小计												
筹资活动产生的现金流量净额												
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响												
五、现金及现金等价物净增加额	61,746,271.00	1,050,000.00	61,746,271.00	1,050,000.00								
加：期初现金及现金等价物余额	1,350,000,000.00	20,750,000.00	1,350,000,000.00	20,750,000.00								
期末现金及现金等价物余额	1,411,746,271.00	21,800,000.00	1,411,746,271.00	21,800,000.00								



民张印为

张民

明金印晓

金明

沈军

沈军

### 资产负债表

编制单位：东方明珠新媒体股份有限公司 金额单位：元

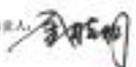
项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	6,206,912,265.20	6,986,132,265.76	
△应收票据			
△应收账款			
△应收款项融资	6,254,982,206.79	6,783,448,204.08	
预付款项			
应收利息			
应收股利	0,750,014.26	55,303,493.57	十五、(一)
△其他应收款	47,717,863.84	26,138,418.26	
△应收款项			
△应收利息			
△应收股利			
△应收分保合同准备金			
其他流动资产	2,800,817,954.78	3,917,527,568.78	十五、(二)
其中：应收利息		93,947,074.83	十五、(二)
应收股利	60,354,786.11	53,247,683.80	十五、(二)
△买入返售金融资产			
存货	856,449.74	17,899,470.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,479,823.92	272,669,109.51	
<b>流动资产合计</b>	<b>18,248,234,813.82</b>	<b>17,127,571,369.36</b>	
<b>非流动资产</b>			
△可供出售金融资产			
债权投资	567,526,465.84	1,843,483,389.85	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,616,221,291.40	15,612,482,786.77	十五、(三)
其他权益工具投资	1,206,985,863.06	1,428,562,842.27	
其他非流动金融资产	415,280,813.74	421,579,145.44	
投资性房地产		112,518,162.93	
固定资产	138,479,136.59	178,779,444.27	
在建工程	1,482,891.81		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,499,618.14	2,570,400.02	
无形资产	35,485,813.75	33,985,882.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		277,839.77	
递延所得税资产	280,404,415.38	286,381,210.04	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>22,341,245,748.42</b>	<b>24,341,261,748.82</b>	
<b>资产总计</b>	<b>40,589,480,562.24</b>	<b>41,470,833,118.18</b>	

法定代表人：



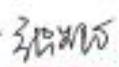


主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





资产负债表(续)

编制单位: 北方明珠医药股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附件编号
流动资产:			
货币资金:	902,893,208.88		
△应收票据及应收账款			
△预付款项			
△其他应收款			
△存货			
流动资产合计	902,893,208.88		
非流动资产:			
△长期股权投资			
△债权投资			
△其他债权投资			
△可供出售金融资产			
△持有至到期投资			
△投资性房地产			
△固定资产	258,735,284.48	259,139,324.18	
△在建工程	75,182.40	75,182.40	
△无形资产			
△长期待摊费用			
△递延所得税资产			
△其他非流动资产			
非流动资产合计	334,092,649.28	334,393,689.16	
资产总计	1,236,985,858.16	1,236,985,858.16	
流动负债:			
△短期借款			
△应付票据			
△应付账款			
△预收款项			
△应付职工薪酬	28,325,163.89	28,325,163.89	
△应交税费	438,747,588.71	136,523,582.81	
△其他应付款	30,989,408,871.81	12,180,145,832.81	
其中: 应付利息			
应付股利			
△应付账款	13,440,301.98	13,440,301.98	
△应付账款及预收			
△应付账款			
流动负债合计	347,562,054.49	137,074,682.69	
非流动负债:			
△长期借款			
△应付债券			
△其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	347,562,054.49	137,074,682.69	
所有者权益:			
股本	3,414,500,201.00	3,414,500,201.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	20,127,534,338.12	20,126,398,188.93	
减: 库存股	800,000,157.78	800,000,157.78	
其他综合收益	-146,448,878.38	-77,110,238.98	
专项储备			
盈余公积	1,195,046,898.81	1,136,858,038.72	
△一般风险准备			
未分配利润	4,303,703,918.49	4,885,238,208.37	
所有者权益合计	889,423,803.67	1,100,000,000.00	
负债和所有者权益总计	1,236,985,858.16	1,236,985,858.16	

法定代表人:



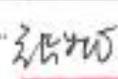


财务负责人:





会计机构负责人:









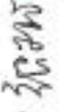
股东权益变动表

单位:元

项目	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额
	余额	2023	余额	2023	余额	2023	
一、股本	2,474,500,000.00		28,915,170,500.00		300,000,000.00		2,752,474,500.00
二、其他权益工具							
三、资本公积	2,454,000,000.00		20,181,170,950.00		800,000,000.00		2,635,170,950.00
四、盈余公积			5,200,900.20				5,200,900.20
五、未分配利润			100,000,000.00		100,000,000.00		200,000,000.00
六、少数股东权益							
七、所有者权益合计	4,928,500,000.00		44,297,141,450.20		1,800,000,000.00		5,175,641,450.20
八、负债							
九、总负债							
十、所有者权益和总负债合计	4,928,500,000.00		44,297,141,450.20		1,800,000,000.00		5,175,641,450.20
十一、所有者权益变动表编制说明							
十二、其他							
十三、所有者权益变动表编制说明							
十四、其他							
十五、所有者权益变动表编制说明							
十六、其他							
十七、所有者权益变动表编制说明							
十八、其他							
十九、所有者权益变动表编制说明							
二十、其他							
二十一、所有者权益变动表编制说明							
二十二、其他							
二十三、所有者权益变动表编制说明							
二十四、其他							
二十五、所有者权益变动表编制说明							
二十六、其他							
二十七、所有者权益变动表编制说明							
二十八、其他							
二十九、所有者权益变动表编制说明							
三十、其他							
三十一、所有者权益变动表编制说明							
三十二、其他							
三十三、所有者权益变动表编制说明							
三十四、其他							
三十五、所有者权益变动表编制说明							
三十六、其他							
三十七、所有者权益变动表编制说明							
三十八、其他							
三十九、所有者权益变动表编制说明							
四十、其他							
四十一、所有者权益变动表编制说明							
四十二、其他							
四十三、所有者权益变动表编制说明							
四十四、其他							
四十五、所有者权益变动表编制说明							
四十六、其他							
四十七、所有者权益变动表编制说明							
四十八、其他							
四十九、所有者权益变动表编制说明							
五十、其他							
五十一、所有者权益变动表编制说明							
五十二、其他							
五十三、所有者权益变动表编制说明							
五十四、其他							
五十五、所有者权益变动表编制说明							
五十六、其他							
五十七、所有者权益变动表编制说明							
五十八、其他							
五十九、所有者权益变动表编制说明							
六十、其他							
六十一、所有者权益变动表编制说明							
六十二、其他							
六十三、所有者权益变动表编制说明							
六十四、其他							
六十五、所有者权益变动表编制说明							
六十六、其他							
六十七、所有者权益变动表编制说明							
六十八、其他							
六十九、所有者权益变动表编制说明							
七十、其他							
七十一、所有者权益变动表编制说明							
七十二、其他							
七十三、所有者权益变动表编制说明							
七十四、其他							
七十五、所有者权益变动表编制说明							
七十六、其他							
七十七、所有者权益变动表编制说明							
七十八、其他							
七十九、所有者权益变动表编制说明							
八十、其他							
八十一、所有者权益变动表编制说明							
八十二、其他							
八十三、所有者权益变动表编制说明							
八十四、其他							
八十五、所有者权益变动表编制说明							
八十六、其他							
八十七、所有者权益变动表编制说明							
八十八、其他							
八十九、所有者权益变动表编制说明							
九十、其他							
九十一、所有者权益变动表编制说明							
九十二、其他							
九十三、所有者权益变动表编制说明							
九十四、其他							
九十五、所有者权益变动表编制说明							
九十六、其他							
九十七、所有者权益变动表编制说明							
九十八、其他							
九十九、所有者权益变动表编制说明							
一百、其他							
一百零一、所有者权益变动表编制说明							
一百零二、其他							
一百零三、所有者权益变动表编制说明							
一百零四、其他							
一百零五、所有者权益变动表编制说明							
一百零六、其他							
一百零七、所有者权益变动表编制说明							
一百零八、其他							
一百零九、所有者权益变动表编制说明							
一百一十、其他							
一百一十一、所有者权益变动表编制说明							
一百一十二、其他							
一百一十三、所有者权益变动表编制说明							
一百一十四、其他							
一百一十五、所有者权益变动表编制说明							
一百一十六、其他							
一百一十七、所有者权益变动表编制说明							
一百一十八、其他							
一百一十九、所有者权益变动表编制说明							
一百二十、其他							
一百二十一、所有者权益变动表编制说明							
一百二十二、其他							
一百二十三、所有者权益变动表编制说明							
一百二十四、其他							
一百二十五、所有者权益变动表编制说明							
一百二十六、其他							
一百二十七、所有者权益变动表编制说明							
一百二十八、其他							
一百二十九、所有者权益变动表编制说明							
一百三十、其他							
一百三十一、所有者权益变动表编制说明							
一百三十二、其他							
一百三十三、所有者权益变动表编制说明							
一百三十四、其他							
一百三十五、所有者权益变动表编制说明							
一百三十六、其他							
一百三十七、所有者权益变动表编制说明							
一百三十八、其他							
一百三十九、所有者权益变动表编制说明							
一百四十、其他							
一百四十一、所有者权益变动表编制说明							
一百四十二、其他							
一百四十三、所有者权益变动表编制说明							
一百四十四、其他							
一百四十五、所有者权益变动表编制说明							
一百四十六、其他							
一百四十七、所有者权益变动表编制说明							
一百四十八、其他							
一百四十九、所有者权益变动表编制说明							
一百五十、其他							
一百五十一、所有者权益变动表编制说明							
一百五十二、其他							
一百五十三、所有者权益变动表编制说明							
一百五十四、其他							
一百五十五、所有者权益变动表编制说明							
一百五十六、其他							
一百五十七、所有者权益变动表编制说明							
一百五十八、其他							
一百五十九、所有者权益变动表编制说明							
一百六十、其他							
一百六十一、所有者权益变动表编制说明							
一百六十二、其他							
一百六十三、所有者权益变动表编制说明							
一百六十四、其他							
一百六十五、所有者权益变动表编制说明							
一百六十六、其他							
一百六十七、所有者权益变动表编制说明							
一百六十八、其他							
一百六十九、所有者权益变动表编制说明							
一百七十、其他							
一百七十一、所有者权益变动表编制说明							
一百七十二、其他							
一百七十三、所有者权益变动表编制说明							
一百七十四、其他							
一百七十五、所有者权益变动表编制说明							
一百七十六、其他							
一百七十七、所有者权益变动表编制说明							
一百七十八、其他							
一百七十九、所有者权益变动表编制说明							
一百八十、其他							
一百八十一、所有者权益变动表编制说明							
一百八十二、其他							
一百八十三、所有者权益变动表编制说明							
一百八十四、其他							
一百八十五、所有者权益变动表编制说明							
一百八十六、其他							
一百八十七、所有者权益变动表编制说明							
一百八十八、其他							
一百八十九、所有者权益变动表编制说明							
一百九十、其他							
一百九十一、所有者权益变动表编制说明							
一百九十二、其他							
一百九十三、所有者权益变动表编制说明							
一百九十四、其他							
一百九十五、所有者权益变动表编制说明							
一百九十六、其他							
一百九十七、所有者权益变动表编制说明							
一百九十八、其他							
一百九十九、所有者权益变动表编制说明							
二百、其他							





股东权益变动表（续）

项目	2017年		2016年		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	所有者权益	所有者权益合计
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额						
一、所有者权益	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	
1. 实收资本	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	
2. 资本公积										
3. 盈余公积										
4. 未分配利润										
二、少数股东权益										
三、所有者权益合计	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	3,444,000,000.00	
四、负债										
1. 短期借款										
2. 应付账款										
3. 预收账款										
4. 应付职工薪酬										
5. 应交税费										
6. 其他应付款										
7. 一年内到期的非流动负债										
8. 其他非流动负债										
9. 负债合计										
五、所有者权益和负债合计										
六、所有者权益和负债合计										
七、所有者权益和负债合计										
八、所有者权益和负债合计										
九、所有者权益和负债合计										
十、所有者权益和负债合计										
十一、所有者权益和负债合计										
十二、所有者权益和负债合计										
十三、所有者权益和负债合计										
十四、所有者权益和负债合计										
十五、所有者权益和负债合计										
十六、所有者权益和负债合计										
十七、所有者权益和负债合计										
十八、所有者权益和负债合计										
十九、所有者权益和负债合计										
二十、所有者权益和负债合计										
二十一、所有者权益和负债合计										
二十二、所有者权益和负债合计										
二十三、所有者权益和负债合计										
二十四、所有者权益和负债合计										
二十五、所有者权益和负债合计										
二十六、所有者权益和负债合计										
二十七、所有者权益和负债合计										
二十八、所有者权益和负债合计										
二十九、所有者权益和负债合计										
三十、所有者权益和负债合计										
三十一、所有者权益和负债合计										
三十二、所有者权益和负债合计										
三十三、所有者权益和负债合计										
三十四、所有者权益和负债合计										
三十五、所有者权益和负债合计										
三十六、所有者权益和负债合计										
三十七、所有者权益和负债合计										
三十八、所有者权益和负债合计										
三十九、所有者权益和负债合计										
四十、所有者权益和负债合计										
四十一、所有者权益和负债合计										
四十二、所有者权益和负债合计										
四十三、所有者权益和负债合计										
四十四、所有者权益和负债合计										
四十五、所有者权益和负债合计										
四十六、所有者权益和负债合计										
四十七、所有者权益和负债合计										
四十八、所有者权益和负债合计										
四十九、所有者权益和负债合计										
五十、所有者权益和负债合计										
五十一、所有者权益和负债合计										
五十二、所有者权益和负债合计										
五十三、所有者权益和负债合计										
五十四、所有者权益和负债合计										
五十五、所有者权益和负债合计										
五十六、所有者权益和负债合计										
五十七、所有者权益和负债合计										
五十八、所有者权益和负债合计										
五十九、所有者权益和负债合计										
六十、所有者权益和负债合计										
六十一、所有者权益和负债合计										
六十二、所有者权益和负债合计										
六十三、所有者权益和负债合计										
六十四、所有者权益和负债合计										
六十五、所有者权益和负债合计										
六十六、所有者权益和负债合计										
六十七、所有者权益和负债合计										
六十八、所有者权益和负债合计										
六十九、所有者权益和负债合计										
七十、所有者权益和负债合计										
七十一、所有者权益和负债合计										
七十二、所有者权益和负债合计										
七十三、所有者权益和负债合计										
七十四、所有者权益和负债合计										
七十五、所有者权益和负债合计										
七十六、所有者权益和负债合计										
七十七、所有者权益和负债合计										
七十八、所有者权益和负债合计										
七十九、所有者权益和负债合计										
八十、所有者权益和负债合计										
八十一、所有者权益和负债合计										
八十二、所有者权益和负债合计										
八十三、所有者权益和负债合计										
八十四、所有者权益和负债合计										
八十五、所有者权益和负债合计										
八十六、所有者权益和负债合计										
八十七、所有者权益和负债合计										
八十八、所有者权益和负债合计										
八十九、所有者权益和负债合计										
九十、所有者权益和负债合计										
九十一、所有者权益和负债合计										
九十二、所有者权益和负债合计										
九十三、所有者权益和负债合计										
九十四、所有者权益和负债合计										
九十五、所有者权益和负债合计										
九十六、所有者权益和负债合计										
九十七、所有者权益和负债合计										
九十八、所有者权益和负债合计										
九十九、所有者权益和负债合计										
一百、所有者权益和负债合计										





# 东方明珠新媒体股份有限公司

## 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司概况

东方明珠新媒体股份有限公司(以下简称“东方明珠”、“公司”或“本公司”)前身系上海广电信息产业股份有限公司(以下简称“广电信息”),于1992年6月1日经上海市经济委员会沪经企(1992)382号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1993年3月16日在上海证券交易所上市交易。公司原名上海广电股份有限公司,2001年6月28日更名为“上海广电信息产业股份有限公司”。公司注册资本为人民币708,864,553.00元。

2011年内公司实施了重大资产出售、现金及发行股份购买资产暨关联交易。交易完成后,公司名称变更为百视通新媒体股份有限公司,公司总股本变更为人民币1,113,736,075.00元。

2014年11月21日,百视通新媒体股份有限公司(以下简称“百视通”)召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十六次会议,审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于同时实施公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司、公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产以及公司进行募集配套资金等重大资产重组事项的议案》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司的议案》、《关于签订<百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议>的议案》、《关于签订发行股份购买资产之盈利补偿相关协议的议案》、《关于百视通新媒体股份有限公司进行募集配套资金的议案》等议案。

2014年11月21日,上海东方明珠(集团)股份有限公司(以下简称“原东方明珠”)召开第七届董事会第二十二次会议,审议并通过了《关于百视通新媒体股份有限公司实施换股吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司暨关联交易的议案》。

根据上述议案,百视通和原东方明珠实施的重大资产重组包括三项交易:

#### 1、百视通和原东方明珠的吸收合并:

百视通根据《百视通新媒体股份有限公司以换股方式吸收合并上海东方明珠(集团)股份有限公司之合并协议》向在换股日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司处登记在册的东方明珠的所有股东增发A股,并以此为对价通过换股方式吸收合并原东方明珠。交

易完成后，百视通将作为存续方，原东方明珠将注销法人资格，其全部资产、负债、权益、业务和在册人员将并入百视通。

## 2、百视通定向增发股份购买资产：

(1) 百视通以向上海尚世影业有限公司（以下简称“尚世影业”）全体股东发行人民币普通股股票的方式购买尚世影业 100%的股权。

(2) 百视通以向上海五岸传播有限公司（以下简称“五岸传播”）股东上海文化广播影视集团有限公司（以下简称“文广集团”）发行人民币普通股股票的方式购买五岸传播 100%的股权。

(3) 百视通以向上海文广互动电视有限公司（以下简称“文广互动”）股东文广集团发行人民币普通股股票的方式购买文广互动 68.0672%的股权。

(4) 百视通以向上海东方希杰商务有限公司（以下简称“东方希杰”）除 CJHOMESHOPPING 株式会社以外的股东以现金和发行人民币普通股股票的方式购买东方希杰 84.1560%的股权。

## 3、百视通定向增发股份募集配套资金：

百视通向上海文广投资管理中心（有限合伙）、交银文化（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、绿地金融投资控股集团有限公司、中民投资本管理有限公司、上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海上汽投资中心（有限合伙）、上海光控股股权投资管理有限公司、全国社保基金一一零组合、全国社保基金六零四组合、招商基金公司-农行-中国农业银行股份有限公司企业年金理事会、中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行、长江养老保险股份有限公司-长江养老金色定增一号资产管理产品及国开金融有限责任公司非公开发行股份以募集配套资金不超过 100 亿元。

上述交易完成后，公司名称变更为上海东方明珠新媒体股份有限公司，公司总股本变更为人民币 2,626,538,616.00 元。上述股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字（2015）第 114307 号验资报告。

根据公司第八届董事会第十七次（临时）会议决议，增加注册资本人民币 15,196,600.00 元。2016 年 12 月 19 日，由 555 名限制性股票激励对象认购限制性股票 15,196,600.00 股，变更后的股本为人民币 2,641,735,216.00 元。

根据公司第八届董事会第十九次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司全称变更为“东方明珠新媒体股份有限公司”，2017 年 8 月 22 日，公司完成工商变更登记手续。

根据公司第八届董事会第二十四次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司回购并注销 17 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 482,900 股，2017 年 8 月 22 日，减少注册资本 482,900.00 元，变更后的股本为 2,641,252,316.00 元。

根据公司第八届董事会第十九次（临时）会议和 2016 年年度股东大会决议，公司全称变更为“东方明珠新媒体股份有限公司”，2017 年 8 月 22 日，公司完成工商变更登记手续。

根据公司 2017 年年度股东大会决议通过的资本公积转增股本的利润分配方案, 2018 年 8 月 14 日实施完毕后, 公司总股本增加至 3,433,628,011 股。

根据公司第八届董事会第三十五次会议和 2017 年年度股东大会决议, 公司回购并注销 21 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 897,909 股, 2019 年 1 月 30 日, 减少注册资本 897,909.00 元, 变更后的股本为 3,432,730,102.00 元。

根据公司第八届董事会第四十三次会议和 2018 年年度股东大会决议, 公司回购并注销 44 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 1,747,721 股, 2019 年 11 月 4 日, 减少注册资本 1,747,721.00 元, 变更后的股本为 3,430,982,381.00 元。

根据公司第九届董事会第四次(临时)会议和 2019 年第一次临时股东大会决议, 公司回购并注销 473 名限制性股票激励对象已获授未解锁限制性股票 16,482,180 股, 2019 年 12 月 30 日, 减少注册资本 16,482,180.00 元, 变更后的股本为 3,414,500,201.00 元。

截止 2022 年 12 月 31 日, 公司股本为 3,414,500,201.00 元。

公司法定代表人为沈军女士。

公司注册地址为上海市徐汇区宜山路 757 号, 总部地址为上海市徐汇区宜山路 757 号。

公司所属行业为信息传播服务业。

公司经营范围包括: 电子、信息、网络产品的设计、研究、开发、委托加工、销售、维修、测试及服务, 从事货物及技术的进出口业务, 研究、开发、设计、建设、管理、维护多媒体互动网络系统及应用平台, 从事计算机软硬件、系统集成、网络工程、通讯、机电工程设备、多媒体科技、文化广播影视专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 设计、制作、发布、代理各类广告, 利用自有媒体发布广告, 文化艺术交流策划, 企业管理咨询, 企业形象策划, 市场营销策划, 图文设计, 文化广播电视工程设计与施工, 机电工程承包及设计施工, 信息系统集成服务, 会展服务, 计算机软件开发, 文化用品、珠宝首饰、日用百货、工艺美术品、建筑装潢材料批发与零售, 自有房产租赁, 电视塔设施租赁, 实业投资, 投资管理, 商务咨询, 房地产开发经营, 广播电视传播服务, 电信业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会(全体董事)于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

### 子公司名称

百视通网络电视技术发展有限责任公司

杭州百视信息科技有限公司

北京百视信息技术咨询有限责任公司

## 子公司名称

---

南昌视通技术服务有限责任公司  
呼和浩特百视信息科技有限公司  
武汉百视信息科技有限公司  
百视通国际（开曼）有限公司  
百视通国际（香港）有限公司  
上海广电影视制作有限公司  
上海文广科技（集团）有限公司  
上海新兴媒体信息传播有限公司  
上海东方广播电视技术有限公司  
上海东华广播电视网络有限公司  
上海百家合信息技术发展有限公司  
百视通投资管理有限责任公司  
百视通投资（香港）有限公司  
上海广电通讯网络有限公司  
上海东方希杰商务有限公司  
上海东方电视购物有限公司  
上海东方永达汽车销售有限公司  
东方购物（上海）国际旅行社有限公司  
东方购物（上海）电子商务有限公司  
东方购物贸易有限公司  
上海五岸传播有限公司  
上海五翼文化传播有限公司  
上海文广互动电视有限公司  
上海游戏风云文化传媒有限公司  
极车（上海）文化传媒有限公司  
上海炫动汇展文化传播有限公司  
上海东方明珠广播电视塔有限公司  
上海城市历史发展陈列馆有限公司  
上海东方绿舟企业管理有限公司  
上海国际会议中心有限公司  
上海东方绿舟宾馆有限公司  
上海东方明珠游乐有限公司  
上海明珠水上娱乐发展有限公司  
上海东方明珠教育投资有限公司

## 子公司名称

---

上海七重天宾馆有限公司  
上海东方绿舟度假村有限公司  
上海东方明珠欧洲城有限公司  
上海东方明珠国际旅行社有限公司  
上海东方明珠国际交流有限公司  
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司  
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司  
上海国际旅游度假区文化发展有限公司  
上海东方明珠传输有限公司  
上海东方明珠信息技术有限公司  
上海东方明珠移动电视有限公司  
上海东方公众传媒有限公司  
上海东方明珠进出口有限公司  
上海东方明珠国际贸易有限公司  
上海东方明珠置业有限公司  
山西东方明珠置业有限公司  
上海东方明珠实业发展有限公司  
上海东方智媒城建设开发有限公司  
上海东方明珠影视科技发展有限公司  
上海科影实业发展有限公司  
上海科影置业有限公司  
上海东方明珠物产管理有限公司  
上海东方明珠投资管理有限公司  
上海东蓉投资有限公司  
上海东秦投资有限公司  
东方明珠（上海）投资有限公司  
上海东方明珠私募基金管理有限公司  
上海东方明珠文化发展有限公司  
上海东方明珠房地产有限公司  
上海东方明珠工程总承包有限公司  
上海精文松南置业有限公司  
上海东方明珠城上城置业有限公司  
上海东方明珠文创投资发展有限公司  
重庆云中明珠置业有限公司

## 子公司名称

---

重庆明珠云锦置业有限公司  
重庆明珠云栖置业有限公司  
重庆明珠云邑置业有限公司  
上海明松置业有限公司  
上海东方明珠普利文化发展有限公司  
上海尚世影业有限公司  
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司  
东方有线网络有限公司  
上海宝山东方有线网络有限公司  
上海奉贤东方有线网络有限公司  
上海东方有线网络技术服务有限公司  
上海嘉定东方有线网络有限公司  
上海金山东方有线网络有限公司  
上海闵行东方有线网络有限公司  
上海浦东东方有线网络有限公司  
上海青浦东方有线网络有限公司  
上海东方有线数据服务有限公司  
上海松江东方有线网络有限公司  
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## （二）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。

## （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

## （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

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

##### 1. 金融资产

###### (1) 分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：  
①以摊余成本计量的金融资产；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；  
③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损

益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、应收股利、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产，取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (2) 减值

公司对于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投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款（合并关联方）组合

应收账款（外部单位）组合

其他应收款（合并关联方）组合

其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）组合

其他应收款（外部单位）组合

除存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收账款（合并关联方）、其他应收款（合并关联方）、其他应收款（备用金、押金和保证金及低风险在途资金）以及与合并关联方相关的应收利息、应收股利、长期应收款、债权投资、其他债权投资等计提坏账准备。

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

对于划分为组合的应收账款（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况

以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款（外部单位），公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （3）终止确认和转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

若公司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。

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或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

## 2. 金融负债

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3. 金融工具的公允价值确定

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

### 4. 金融工具抵销

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

## （十一）存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、周转材料、合同履约成本、开发成本、开发产品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计量；日常核算时采用实际成本计量，房地产开发产品、影视剧产品发出时按个别认定法计价，其他存货发出时采用加权平均法核算。

### 3. 房地产开发的核算方法

#### （1）开发用土地的核算方法：

开发用土地在取得时，按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

#### （2）公共配套设施费用的核算方法：

商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后，按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入开发成本。

#### （3）维修基金的核算方法：

按照国家有关规定提取的维修基金，计入相关的房产开发项目成本，并支付给物业管理公司。

#### （4）借款利息费用资本化：

公司开发的用于对外出售的房地产开发产品借款费用符合资本化条件的应予以资本化。  
开发房地产达到可销售状态时，借款费用停止资本化。

(5) 质量保证金的核算方法：

公司在开发产品办理竣工验收后而尚未出售前发生的维修费，以及开发产品销售后在保修期内发生的维修费，均计入营业费用。

4. 影视剧制作的核算方法

存货增加的计价方法：

(1) 存货按照实际成本进行初计量；

(2) 公司从事与境外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款-预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款-预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

发出存货的计价方法：

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

(1) 一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本，采用分期付款方式的，按企业会计准则的规定执行；

(2) 采用按票款、发行收入分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧可在不超过 36 个月的期限内），采用计划收入法将全部实际成本逐笔（期）结转销售成本；

(3) 如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转成本予以全部结转。

5. 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

在正常生产经营过程中，库存商品和直接用于出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值一般以合同价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 6. 存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

#### 7. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中，用于业务推广的机顶盒采用年限平均法在 2 年内摊销，其他低值易耗品采用一次摊销法。

### （十二）合同资产

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

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

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对于合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将合同资产划分为外部单位组合和合并关联方组合，在组合基础上计算预期信用损失。

除存在客观证据表明公司将无法按原有条款收回款项外，不对合同资产（合并关联方）计提减值准备。

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

公司将计提或转回的损失准备计入“资产减值损失”。

### （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2. 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费

确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认，在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担

的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

### (十五) 投资性房地产

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

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

### (十六) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2. 固定资产分类

房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备等。

## 3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时一般采用实际成本计价。

(1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

(4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(5) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

## 4. 折旧方法

本公司各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	5-50	5	19.00-1.90
通用设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
专用设备	年限平均法	3-20	0-5	33.33-4.75
运输设备	年限平均法	3-20	5	31.67-4.75
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

## (十七) 在建工程

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

## （十八）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十九) 无形资产

#### 1. 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2. 无形资产摊销方法

##### (1) 版权

无转售权	影视剧版权	老片源	在受益期内直线法摊销	全平台	在受益期和 10 年孰短的期限内	直线法摊销
		新片源	在受益期内，按照估计的消耗方式，经授权内容使用直线法或加速法进行摊销	非流媒体平台	受益期≤1 年	直线法摊销
					受益期>1 年	前 0.5 年内平均摊销原值的 50%，在剩余受益期与 9.5 年孰短的期限内平均摊销剩余的 50%
				流媒体平台	在受益期和 10 年孰短的	在受益期和 10 年孰短的期限内摊销

				期限内	
	其他版权	在受益期内直线法摊销	全平台	在受益期和 10 年孰短的期限内	直线法摊销
含转售权	播映权	摊销同上			
	转售权	分类摊销方式同上 在符合收入确认条件之日起,按收入金额与无形资产账面摊余价值孰低的原则结转无形资产账面成本,若结转成本后无形资产摊余价值仍大于零,继续在剩余的摊销期按原有的摊销方法摊销			

## (2) 除版权以外其他无形资产

项目	预计使用寿命	摊销方法或使用寿命的依据
软件使用权	2 至 5 年	合同年限或受益年限
非专利技术	10 年	合同年限或受益年限
著作权	5 年	合同年限或受益年限
有线电视专用技术权	10 年	受益年限
大学生公寓经营权	19 年	经营期限
各类场地使用权	5-50 年	各类场地使用期限
商标	受益期	受益年限
土地使用权	15-50 年	土地使用年限

每年度终了,企业对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

### 3. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

本公司对商誉不摊销,商誉在期末进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于按照市场公开信息估值的,在各期末获取相关信息,与购买日的估值信息进行比较,如存在减值迹象的,确认减值损失。其他商誉,自购买日起按

照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### （二十一）长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、广告牌使用权、游戏许可及授权、软件本地化费用等。

#### 1. 摊销方法

##### (1) 软件本地化费用

第一年摊销原值的 85%，第二年摊销原值的 15%，在年内按月平均摊销。

##### (2) 其他长期待摊费用

在收益期内平均摊销。

#### 2. 长期待摊费用收益期限的确定

项 目	受益期限
租入固定资产的改良支出	剩余租赁期
广告牌使用权	剩余租赁期
游戏许可及授权	按照游戏生命周期及销售曲线
其他长期待摊费用	按照估计的可受益期限

### (二十三) 合同负债

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

### (二十四) 职工薪酬

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制

度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十五）预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

①所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

②所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

#### （二十六）股份支付

本公司的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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

##### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## （二十七）收入

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。满足下列任一条件的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。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，本公司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，是指本公司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，本公司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。

#### 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司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，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品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，本公司预计客户取得商品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。

#### 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司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，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 附有质量保证条款的销售

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。

#### 主要责任人/代理人

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

### (1) 按时点确认的收入

公司销售商品或提供服务（如视频娱乐、文旅消费等服务），属于在某一时刻履行履约义务。商品或服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品或服务转让给客户且客户已接受该商品或服务，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品或服务所有权上的主要风险和报酬已转移，商品或服务的法定所有权已转移。

### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供数字媒体、技术信息、工程施工等服务，如果公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，或公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## （二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

1. 本公司为履行合同而发生的成本, 在满足下列条件时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;
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的对价;
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的直接成本。

上述资产减值准备后续发生转回的, 转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十九）政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

若政府补助的文件中规定用于购建固定资产、无形资产等长期资产补助金额的, 按照文件规定确认与资产相关的补助; 若文件中未明确规定的, 按照实际发生情况确认。除与资产相关的政府补助外, 其他均为与收益相关的政府补助。

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

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （三十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （三十一）租赁

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。首次执行日后签订或变更合同，在合同开始或变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### 1. 本公司作为承租人

##### （1）使用权资产

除短期租赁和不超过 4 万元的低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司参照附注三、(十六) 固定资产有关折旧的规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注三、(二十一) 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

除短期租赁和不超过 4 万元的低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额，在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

本公司合理确定将行使购买选择权时，该选择权的行权价格；

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行

权情况与原评估结果不一致的, 本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动, 本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是, 租赁付款额的变动源自浮动利率变动的, 使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 2. 本公司作为出租人

### 租赁的拆分

合同中同时包含租赁和非租赁部分的, 本公司根据附注三、(二十七) 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。

### 租赁的分类

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间, 本公司采用直线法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司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。

本公司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。

## (2) 融资租赁会计处理

于租赁期开始日,本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,并终止确认融资租赁资产。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额,是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:

承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;

取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;

购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;

承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## (3) 租赁变更

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

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司将重新计算应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。

### 3. 售后租回交易

公司作为卖方及承租人按照本附注三、(二十七)收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

该资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、(十)金融工具对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

#### (三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### (三十三) 其他重要会计政策和会计估计

##### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- (11) 本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- (12) 本公司的共同控制方的其他合营企业或联营企业。

#### 四、重要会计政策和会计估计变更

##### （一）重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计政策变更事项。

##### （二）重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更事项。

#### 五、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%（简易征收）、6%、9%、13%
城市维护建设税	纳税人实际缴纳的消费税、增值税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值一次减除10%-30%损耗后的余值或租金收入	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权所取得的增值额	30%、40%、50%、60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	30
上海炫动汇展文化传播有限公司	20
东方购物（上海）国际旅行社有限公司	20
上海七重天宾馆有限公司	20
上海东方绿舟宾馆有限公司	20
上海东方绿舟度假村有限公司	20

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海东方明珠游乐有限公司	20
上海东方明珠国际旅行社有限公司	20
上海国际旅游度假区文化发展有限公司	20
上海广电通讯网络有限公司	20
上海东方广播电视技术有限公司	20
上海东华广播电视网络有限公司	20
上海新兴媒体信息传播有限公司	20
上海五翼文化传播有限公司	20
武汉百视信息科技有限责任公司	20
上海东方明珠进出口有限公司	20
上海东方明珠物产管理有限公司	20
上海东方明珠城上城置业有限公司	20
上海东方明珠普利文化发展有限公司	20
上海东方明珠文创投资发展有限公司	20
上海东方明珠工程总承包有限公司	20
重庆明珠云邑置业有限公司	20
上海东方公众传媒有限公司	20
上海东方明珠信息技术有限公司	20
上海东方明珠国际贸易有限公司	20
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司	20
上海东方有线网络技术服务有限公司	20
杭州百视信息科技有限责任公司	20
北京百视信息技术咨询有限责任公司	20
南昌视通技术服务有限责任公司	20
百视通国际（香港）有限公司	16.5
百视通投资（香港）有限公司	16.5
东方购物贸易有限公司	16.5
百视通网络电视技术发展有限责任公司	15
上海文广科技（集团）有限公司	15
上海文广互动电视有限公司	15
上海东方希杰商务有限公司	15
上海东方明珠传输有限公司	15
东方有线网络有限公司	15
上海尚世影业有限公司	0

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海游戏风云文化传媒有限公司	0
百视通国际（开曼）有限公司	0

## （二）重要税收优惠政策及其依据

### 1. 子公司百视通网络电视技术发展有限责任公司

2021年11月18日，百视通网络电视技术发展有限责任公司通过高新技术企业认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202131003578《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，百视通网络电视技术发展有限责任公司自2021年至2023年享受高新技术企业优惠税率，报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

### 2. 子公司上海文广科技（集团）有限公司

2020年11月18日，上海文广科技（集团）有限公司通过高新技术企业认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书GR202031006125《高新技术企业》证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，上海文广科技（集团）有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率，报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

### 3. 子公司上海尚世影业有限公司

（1）根据《财政部 税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）第一条第（一）款“经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。”，报告期内上海尚世影业有限公司免征企业所得税。

（2）根据《财政部 税务总局 关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17号）第一条“对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。”、第三条“本通知执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。”，报告期内上海尚世影业有限公司电影业务收入免征增值税。

### 4. 子公司上海文广互动电视有限公司及其所属的部分子公司

（1）2021年12月23日，上海文广互动电视有限公司通过高新技术企业认定，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202131004614《高新技术企业证书》，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，上海文广互动电视有限公司自2021年至2023年享受高新技术企业优惠税率，报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税〔2019〕16号)第一条第(一)款“经营性文化事业单位转制为企业,自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业,自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。”，报告期内上海游戏风云文化传媒有限公司免征企业所得税。

#### 5. 子公司上海东方希杰商务有限公司

2020年11月12日,上海东方希杰商务有限公司通过高新技术企业认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202031003485《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,上海东方希杰商务有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率,报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

#### 6. 子公司上海东方明珠传输有限公司

2020年11月12日,上海东方明珠传输有限公司通过高新技术企业认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202031002331《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,上海东方明珠传输有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率,报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

#### 7. 子公司东方有线网络有限公司

2020年11月18日,东方有线网络有限公司通过高新技术企业认定,并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的证书编号为GR202031004388《高新技术企业》证书,有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定,东方有线网络有限公司自2020年至2022年享受高新技术企业优惠税率,报告期内减按15%的税率征收企业所得税。

#### 8. 子公司上海东方明珠广播电视塔有限公司及其所属的部分子公司

(1) 上海东方明珠广播电视塔有限公司根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第10号)第二条“自2021年1月1日起至2023年12月31日,免征图书批发、零售环节增值税。”，报告期内上海东方明珠广播电视塔有限公司图书批发、零售环节免征增值税。

(2) 上海城市历史发展陈列馆有限公司根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条“下列项目免征增值税”中第(十一)款“纪念馆、博物馆、文化馆、文物保护单位管理机构、美术馆、展览馆、书画院、图书馆在自己的场所提供文化体育服务取得的第一道门票收入。”，报告期内上海城市历史发展陈列馆有限公司门票收入免征增值税。

(3) 上海东方绿舟企业管理有限公司根据《财政部 税务总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第10号)第三条“自2021年1月1日起至

2023年12月31日，对科普单位的门票收入，以及县级及以上党政部门和科协开展科普活动的门票收入免征增值税。”，报告期内上海东方绿舟企业管理有限公司门票收入免征增值税。

#### 9. 收视费收入免征增值税

根据《财政部 税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17号）第二条“对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。”、第三条“本通知执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。”，报告期内东方有线网络有限公司、上海松江东方有线网络有限公司、上海嘉定东方有线网络有限公司、上海金山东方有线网络有限公司、上海浦东东方有线网络有限公司、上海奉贤东方有线网络有限公司、上海闵行东方有线网络有限公司、上海宝山东方有线网络有限公司和上海青浦东方有线网络有限公司收视费收入免征增值税。

#### 10. 小型微利企业

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），报告期内符合小型微利企业认定的公司有上海炫动汇展文化传播有限公司、东方购物（上海）国际旅行社有限公司、上海七重天宾馆有限公司、上海东方绿舟宾馆有限公司、上海东方绿舟度假村有限公司、上海东方明珠游乐有限公司、上海东方明珠国际旅行社有限公司、上海国际旅游度假区文化发展有限公司、上海五翼文化传播有限公司、上海广电通讯网络有限公司、上海东方广播电视技术有限公司、上海东华广播电视网络有限公司、上海新兴媒体信息传播有限公司、上海东方明珠工程总承包有限公司、上海东方明珠物产管理有限公司、上海东方明珠城上城置业有限公司、上海东方明珠普利文化发展有限公司、上海东方明珠文创投资发展有限公司、重庆明珠云邑置业有限公司、杭州百视信息科技有限公司、北京百视信息技术咨询有限责任公司、南昌视通技术服务有限责任公司、武汉百视信息科技有限公司、上海东方公众传媒有限公司、上海东方明珠信息技术有限公司、上海东方明珠国际贸易有限公司、上海东方明珠进出口有限公司、上海下一代广播电视网应用实验室有限公司、上海东方有线网络技术服务有限公司。

#### 11. 境外及港、澳、台地区子公司

(1) 子公司百视通国际（开曼）有限公司是一间豁免公司（Exempted Company），资本利得税为0%。

(2) 子公司百视通国际（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为16.50%。

(3) 子公司百视通投资（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为16.50%。

(4) 子公司东方购物贸易有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为16.50%。

注：按照香港税务局《2018年税务（修订）（第3号）条例》规定，注册在香港的公司于2018年4月1日或之后开始的课税年度，应评税利润不超过200万港币部分按税率8.25%征收利得税，应评税利润中超过200万港币部分按税率16.5%征收利得税，然而，两个或以上的有关连实体当中，只有一个可选择两级制利得税率。

## 六、合并财务报表项目注释

说明：期初指2022年1月1日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	895,105.97	990,681.51
银行存款	7,720,362,388.02	6,854,757,950.81
其他货币资金	22,477,485.20	15,935,447.47
应收利息	159,372,842.23	94,755,650.68
合计	<u>7,903,107,821.42</u>	<u>6,966,439,730.47</u>
其中：存放在境外的款项总额	12,303,928.00	418,480,942.76
存放财务公司款项	2,382,052,453.99	1,471,192,957.12

期末受限货币资本情况如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	13,545,774.00	
单用途商业预付卡保证金	2,001,360.75	6,080,601.81
旅行社质量保证金	280,000.00	1,680,000.00
保函保证金		521,676.36
冻结资金	41,511,625.35	1,408,429.58
合计	<u>57,338,760.10</u>	<u>9,690,707.75</u>

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额
保证金	15,827,134.75

证券账户	230,288.41
第三方支付平台余额	6,420,062.04
合计	<u>22,477,485.20</u>

(二) 交易性金融资产

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	<u>9,967,817,330.00</u>	<u>9,418,057,779.34</u>
其中：银行理财产品	9,866,638,696.25	9,293,448,304.09
中信建投证券股份有限公司	101,178,633.75	124,609,475.25
合计	<u>9,967,817,330.00</u>	<u>9,418,057,779.34</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	194,330,641.76	238,630,356.77
商业承兑汇票	12,825,622.15	10,483,804.21
合计	<u>207,156,263.91</u>	<u>249,114,160.98</u>

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,023,981.01	
商业承兑汇票		7,162,105.64
合计	<u>6,023,981.01</u>	<u>7,162,105.64</u>

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	908,048.00
合计	<u>908,048.00</u>

5. 按坏账计提方法分类披露

类 别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	<u>207,156,263.91</u>	<u>100.00</u>			<u>207,156,263.91</u>
其中：					
应收票据组合	207,156,263.91	100.00			207,156,263.91
合 计	<u>207,156,263.91</u>	<u>100.00</u>			<u>207,156,263.91</u>

接上表:

类 别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
按组合计提坏账准备	<u>249,114,160.98</u>	<u>100.00</u>			<u>249,114,160.98</u>
其中：					
应收票据组合	249,114,160.98	100.00			249,114,160.98
合 计	<u>249,114,160.98</u>	<u>100.00</u>			<u>249,114,160.98</u>

按组合计提坏账准备

名 称	期末余额		计提比例(%)
	应收票据	坏账准备	
应收票据组合	207,156,263.91		
合 计	<u>207,156,263.91</u>		

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	1,475,196,527.24	1,647,521,805.23
1-2年(含2年)	403,506,845.56	405,475,491.90
2-3年(含3年)	217,926,662.04	176,876,179.56

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3年以上	612,198,013.43	595,109,181.40
小计	<u>2,708,828,048.27</u>	<u>2,824,982,658.09</u>
减：坏账准备	962,043,242.50	918,410,736.89
合计	<u>1,746,784,805.77</u>	<u>1,906,571,921.20</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备	<u>396,635,490.71</u>	<u>14.64</u>	<u>393,678,577.09</u>	<u>99.25</u>	<u>2,956,913.62</u>	
其中：						
单项计提	396,635,490.71	14.64	393,678,577.09	99.25	2,956,913.62	
按组合计提坏账准备	<u>2,312,192,557.56</u>	<u>85.36</u>	<u>568,364,665.41</u>	<u>24.58</u>	<u>1,743,827,892.15</u>	
其中：						
外部单位	2,312,192,557.56	85.36	568,364,665.41	24.58	1,743,827,892.15	
合计	<u>2,708,828,048.27</u>	<u>100.00</u>	<u>962,043,242.50</u>		<u>1,746,784,805.77</u>	

接上表：

类别	账面余额		期初余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备	<u>412,130,445.10</u>	<u>14.59</u>	<u>402,363,220.05</u>	<u>97.63</u>	<u>9,767,225.05</u>	
其中：						
单项计提	412,130,445.10	14.59	402,363,220.05	97.63	9,767,225.05	
按组合计提坏账准备	<u>2,412,852,212.99</u>	<u>85.41</u>	<u>516,047,516.84</u>	<u>21.39</u>	<u>1,896,804,696.15</u>	
其中：						
外部单位	2,412,852,212.99	85.41	516,047,516.84	21.39	1,896,804,696.15	
合计	<u>2,824,982,658.09</u>	<u>100.00</u>	<u>918,410,736.89</u>		<u>1,906,571,921.20</u>	

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海华友国际物流有限公司	119,920,544.77	119,920,544.77	100.00	预计无法收回
浙江华尚影视文化有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海泉龙贸易有限公司	23,100,000.00	23,100,000.00	100.00	预计无法收回
北京兄弟时代影视文化传播有限责任公司	21,950,000.00	21,950,000.00	100.00	预计无法收回
上海视云网络科技有限公司	18,882,286.10	18,882,286.10	100.00	预计无法收回
山煤国际能源集团晋中有限公司	16,557,609.45	16,557,609.45	100.00	预计无法收回
喀什嘉视文化传媒有限公司	10,800,000.00	10,800,000.00	100.00	预计无法收回
好十传媒(上海)有限公司	10,763,773.58	10,763,773.58	100.00	预计无法收回
北京共和祥雨影视文化传媒有限公司	10,721,439.28	10,721,439.28	100.00	预计无法收回
云南广播电视台	10,700,000.00	10,700,000.00	100.00	预计无法收回
江门威氏电缆材料有限公司	9,988,357.98	9,988,357.98	100.00	预计无法收回
山西焦炭产业投资控股有限公司	8,999,718.00	8,999,718.00	100.00	预计无法收回
上海建配龙建材配送有限公司	8,948,500.00	8,948,500.00	100.00	预计无法收回
北京火石羽国际文化传媒有限公司	8,575,000.00	8,575,000.00	100.00	预计无法收回
浙江贝力生科技有限公司	8,572,910.02	8,572,910.02	100.00	预计无法收回
上海新文化传媒集团股份有限公司	8,402,513.71	8,402,513.71	100.00	预计无法收回
天津化轻贸易有限公司	7,492,315.14	7,492,315.14	100.00	预计无法收回
上海恒勤文化传媒有限公司	6,845,000.00	6,845,000.00	100.00	预计无法收回
广西电视台	4,903,240.00	4,903,240.00	100.00	预计无法收回
易影(上海)影像有限公司	3,874,515.00	3,874,515.00	100.00	预计无法收回
其他	36,637,767.68	33,680,854.06	91.93	预计部分无法收回
合计	<u>396,635,490.71</u>	<u>393,678,577.09</u>		

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,469,914,251.52	158,102,268.82	10.76
1-2年(含2年)	403,130,734.85	92,560,941.52	22.96
2-3年(含3年)	205,651,528.34	84,205,412.22	40.95
3年以上	233,496,042.85	233,496,042.85	100.00
合计	<u>2,312,192,557.56</u>	<u>568,364,665.41</u>	

### 3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提	516,047,516.84	120,078,593.88	24,199,334.99	42,976,777.81	-585,332.51	568,364,665.41
单项计提	402,363,220.05	14,507,484.19	12,477,566.55	10,694,560.60	-20,000.00	393,678,577.09
合计	<u>918,410,736.89</u>	<u>134,586,078.07</u>	<u>36,676,901.54</u>	<u>53,671,338.41</u>	<u>-605,332.51</u>	<u>962,043,242.50</u>

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	51,839,074.61
合计	<u>51,839,074.61</u>

#### 其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
批量终端用户	有线宽带业务	42,189,416.20	时间较长, 无法收回	上市公司内部决策流程	否
合计		<u>42,189,416.20</u>			

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	121,297,599.99	4.48	12,438,297.51
第二名	119,920,544.77	4.43	119,920,544.77
第三名	106,100,901.10	3.92	5,305,045.06
第四名	75,549,192.79	2.79	3,777,459.64
第五名	73,512,000.00	2.71	3,675,600.00
合计	<u>496,380,238.65</u>	<u>18.33</u>	<u>145,116,946.98</u>

### 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### 7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	123,686,853.74	80.99	61,183,759.86	21.14
1-2年(含2年)	4,039,447.47	2.64	14,696,064.73	5.08
2-3年(含3年)	5,013,938.95	3.28	46,039,761.99	15.91
3年以上	19,987,095.14	13.09	167,524,872.60	57.87
合计	<u>152,727,335.30</u>	<u>100.00</u>	<u>289,444,459.18</u>	<u>100.00</u>

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:有关项目仍在进程中,尚未结算。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	25,498,400.00	16.70
第二名	18,588,296.59	12.17
第三名	10,511,359.18	6.88
第四名	9,656,802.24	6.32
第五名	7,547,169.60	4.94
合计	<u>71,802,027.61</u>	<u>47.01</u>

注释:截止本期末,预付账款中计提的坏账准备金额为66,291,573.43元。

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,852,693.05
应收股利	7,507,062.51	40,761,269.15
其他应收款	106,957,049.04	118,575,975.74
合计	<u>114,464,111.55</u>	<u>165,189,937.94</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
债权投资		5,852,693.05
合计		<u>5,852,693.05</u>

### 3. 应收股利

#### (1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
太原有线电视网络有限公司	7,507,062.51	
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)		40,761,269.15
合计	<u>7,507,062.51</u>	<u>40,761,269.15</u>

### 4. 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	63,515,133.06	82,111,132.45
1-2年(含2年)	25,514,130.78	20,207,820.25
2-3年(含3年)	11,898,180.07	16,691,139.76
3年以上	35,706,238.18	40,771,406.83
小计	<u>136,633,682.09</u>	<u>159,781,499.29</u>
减：坏账准备	29,676,633.05	41,205,523.55
合计	<u>106,957,049.04</u>	<u>118,575,975.74</u>

#### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来款	64,195,650.45	60,247,019.32
物流公司代收款	13,748,722.80	15,378,718.04
暂估进项税		1,051,552.48
押金及保证金	40,760,058.73	45,427,545.55
电视剧投资款	5,880,188.69	17,200,943.45
员工备用金	1,960,607.37	1,493,466.58
应收出口退税	155,268.89	51,600.85
其他应收项目	9,933,185.16	18,930,653.02
合计	<u>136,633,682.09</u>	<u>159,781,499.29</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		22,198,868.49	19,006,655.06	<u>41,205,523.55</u>
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		144,313.54	100,000.00	<u>244,313.54</u>
本期转回		407,553.25	11,330,409.58	<u>11,737,962.83</u>
本期转销				
本期核销		31,724.51	3,516.70	<u>35,241.21</u>
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		<u>21,903,904.27</u>	<u>7,772,728.78</u>	<u>29,676,633.05</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提	19,006,655.06	100,000.00	11,330,409.58	3,516.70	7,772,728.78
组合计提	22,198,868.49	144,313.54	407,553.25	31,724.51	21,903,904.27
合计	<u>41,205,523.55</u>	<u>244,313.54</u>	<u>11,737,962.83</u>	<u>35,241.21</u>	<u>29,676,633.05</u>

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	35,241.21
合计	<u>35,241.21</u>

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	外部单位往来款	35,778,960.00	1 年以内(含 1 年)	26.19	1,788,948.00
第二名	物流公司代收款	13,500,134.80	1 年以内(含 1 年)	9.88	675,006.74
第三名	业务往来款	7,000,000.00	2-3 年(含 3 年)	5.12	7,000,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
第四名	业务往来款	6,750,000.00	3年以上	4.94	6,750,000.00
第五名	外部单位往来款	4,091,132.08	1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	2.99	204,556.60
合计		<u>67,120,226.88</u>		<u>49.12</u>	<u>16,418,511.34</u>

(7) 涉及政府补助的其他应收款

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	183,147,866.45	61,073,520.13	122,074,346.32
开发成本	1,533,520,568.72		1,533,520,568.72
低值易耗品	11,583,858.88	12,863.45	11,570,995.43
在产品	270,743,613.04	213,581,199.75	57,162,413.29
库存商品	405,568,527.00	158,367,438.33	247,201,088.67
开发产品	896,218,796.89		896,218,796.89
合同履约成本	87,227,486.78		87,227,486.78
发出商品	3,703,793.06	811,238.94	2,892,554.12
合计	<u>3,391,714,510.82</u>	<u>433,846,260.60</u>	<u>2,957,868,250.22</u>

接上表:

项目	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
原材料	148,500,494.19	26,310,506.40	122,189,987.79
开发成本	1,154,377,714.54		1,154,377,714.54
低值易耗品	22,433,277.05	12,863.45	22,420,413.60
在产品	184,613,955.60	72,929,879.00	111,684,076.60
库存商品	427,101,911.55	162,583,826.54	264,518,085.01
开发产品	907,389,435.26		907,389,435.26

项目	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
合同履约成本	134,268,522.05		134,268,522.05
发出商品	1,651,866.39	811,238.94	840,627.45
合计	<u>2,980,337,176.63</u>	<u>262,648,314.33</u>	<u>2,717,688,862.30</u>

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	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	26,310,506.40	35,487,525.68		724,511.95		61,073,520.13
在产品	72,929,879.00	140,651,320.75				213,581,199.75
库存商品	162,583,826.54	24,690,211.71		23,793,392.38	5,113,207.54	158,367,438.33
发出商品	811,238.94					811,238.94
低值易耗品	12,863.45					12,863.45
合计	<u>262,648,314.33</u>	<u>200,829,058.14</u>		<u>24,517,904.33</u>	<u>5,113,207.54</u>	<u>433,846,260.60</u>

## 3. 开发成本中的主要项目

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
东方智媒城项目一期	2021年8月	2024年6月	20.69亿元	589,253,994.77	346,684,072.10
科影厂大楼项目	2020年6月	2023年10月	11.13亿元	679,829,003.43	605,815,219.62
重庆云中白马山项目一期	2020年12月	2023年12月云栖首开区	6.90亿元	264,437,570.52	201,878,422.82
合计				<u>1,533,520,568.72</u>	<u>1,154,377,714.54</u>

## 4. 开发产品中的主要项目

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
杨浦渔人码头二期	2014年2月	8,241,962.06			8,241,962.06
太原湖滨广场	2014年7月	236,416,295.44			236,416,295.44
太原湖滨商品房	2016年6月	13,350,248.73		170,760.37	13,179,488.36
松江南站保障房项目	2021年1月	42,983,891.54	101,290,020.75	64,367,732.93	79,906,179.36
松江南站经济适用房	2021年12月	606,397,037.49	126,474,031.10	174,396,196.92	558,474,871.67
合计		<u>907,389,435.26</u>	<u>227,764,051.85</u>	<u>238,934,690.22</u>	<u>896,218,796.89</u>

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	13,407,676.38	5,319,822.57	8,087,853.81	1,122,920.79	259,004.90	863,915.89
合计	<u>13,407,676.38</u>	<u>5,319,822.57</u>	<u>8,087,853.81</u>	<u>1,122,920.79</u>	<u>259,004.90</u>	<u>863,915.89</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金	5,071,920.90	11,103.23		
合计	<u>5,071,920.90</u>	<u>11,103.23</u>		

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,339,277.60	15,472,371.31
合计	<u>15,339,277.60</u>	<u>15,472,371.31</u>

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期债权投资		240,000,000.00
税金	400,299,666.29	452,574,005.99
合计	<u>400,299,666.29</u>	<u>692,574,005.99</u>

(十一) 债权投资

1. 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海东方龙新媒体有限公司				790,000,000.00		790,000,000.00
上海讴苒影院管理有限公司	5,350,000.00	5,286,422.47	63,577.53			
南京黑墨营项目	377,400,000.00		377,400,000.00	683,400,000.00		683,400,000.00
南通瑞旭项目	278,564,000.00		278,564,000.00	303,464,000.00		303,464,000.00
合计	<u>661,314,000.00</u>	<u>5,286,422.47</u>	<u>656,027,577.53</u>	<u>1,776,864,000.00</u>		<u>1,776,864,000.00</u>

## 2. 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			1,419,481.12	<u>1,419,481.12</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			3,866,941.35	<u>3,866,941.35</u>
2022 年 12 月 31 日余额			<u>5,286,422.47</u>	<u>5,286,422.47</u>

### 3. 期末重要的债权投资

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
南京黑墨营项目	377,400,000.00	8.00%	8.00%	2023年12月31日	683,400,000.00	8.00%	8.00%	2023年12月31日
上海东方龙新媒体有限公司					30,700,000.00	同期 LPR	同期 LPR	2024年10月14日
上海东方龙新媒体有限公司					39,300,000.00	同期 LPR	同期 LPR	2024年10月26日
上海东方龙新媒体有限公司					200,000,000.00	同期 LPR	同期 LPR	2024年11月17日
上海东方龙新媒体有限公司					270,000,000.00	同期 LPR	同期 LPR	2024年12月6日
上海东方龙新媒体有限公司					250,000,000.00	同期 LPR	同期 LPR	2024年12月14日
南通瑞旭项目	278,564,000.00	12.50%	12.50%	2023年6月14日	303,464,000.00	12.50%	12.50%	2023年6月14日
合计	<u>655,964,000.00</u>				<u>1,776,864,000.00</u>			

(十二) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率 区间	账面余额	坏账 准备	账面价值	折现率 区间
分期收款 销售商品	63,650,280.93	141,900.00	63,508,380.93	4.90%	88,505,497.91		88,505,497.91	4.90%
合计	<u>63,650,280.93</u>	<u>141,900.00</u>	<u>63,508,380.93</u>		<u>88,505,497.91</u>		<u>88,505,497.91</u>	

2. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		141,900.00		<u>141,900.00</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		<u>141,900.00</u>		<u>141,900.00</u>

(十三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
对合营企业投资	378,358,759.19	568,229,331.76
对联营企业投资	7,273,259,752.82	6,648,184,644.37
对其他企业投资	2,250,007.23	2,250,007.23
小计	<u>7,653,868,519.24</u>	<u>7,218,663,983.36</u>
减：减值准备	1,397,140,790.04	933,658,030.86
合计	<u>6,256,727,729.20</u>	<u>6,285,005,952.50</u>

注：按照会计准则，公司于期末对持有的长期股权投资进行减值测试，根据减值测试的结果，对于预计可回收金额低于其账面价值的部分，计提了对应的资产减值。

### 1.对联营企业、合营企业投资

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			
1. 合营企业												
上海东方龙新媒体有限公司	499,250,000.00			-194,644,544.91							304,605,455.09	
上海城市之光灯光设计有限公司	4,691,609.57			38,244.80							4,729,854.37	
好十传媒（上海）有限公司												
上海东迪数字传播咨询有限公司	14,114,441.48			934,369.45							15,048,810.93	
广视通网络通信传媒有限公司	50,173,280.71			461,196.57							50,634,477.28	
上海新交互网络合伙企业（有限合伙）		3,340,000.00		161.52							3,340,161.52	
小计	<u>568,229,331.76</u>	<u>3,340,000.00</u>		<u>-193,210,572.57</u>							<u>378,358,759.19</u>	
2. 联营企业												
重庆京东方智慧私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59,608,287.66	80,000,000.00		-2,277,373.08							137,330,914.58	
中广宽带网络有限公司	23,112,307.33			288,721.71							23,401,029.04	
中电科数智科技有限公司	233,674,854.40			-6,586,479.50			808,406.26				226,279,968.64	
索尼互动娱乐（上海）有限公司	13,043,702.10			8,858,829.85							21,902,531.95	
深圳市兆驰股份有限公司	1,422,796,193.00			65,661,148.33	-333,714.58	6,768,973.39		280,667,379.23			1,214,225,220.91	574,494,143.54
上海中广传播有限公司	6,134,560.39			562,140.20							6,696,700.59	25,275,552.86

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		
上海亿线盛投资咨询有限公司	7,156,929.22			599,575.43					7,756,504.65	
上海文化广播影视集团财务有限公司	424,601,117.01			6,874,805.98					431,475,922.99	
上海视云网络科技有限公司										15,300,000.00
上海市信息投资股份有限公司	1,542,143,090.41			155,681,457.76	5,121,721.87	8,120,060.94	16,000,000.00		1,695,066,330.98	
上海尚演文化投资管理有限公司	1,854,159.82			-1,854,159.82						
上海宁动体育有限公司	2,710,351.03			-33,425.86					2,676,925.17	
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	585,684.47			-67,680.75					518,003.72	
上海练塘水木文化发展有限公司										1,585,954.00
上海聚力传媒技术有限公司										
上海幻维数码创意科技股份有限公司	61,435,819.87			-249,907.75			1,440,000.00		59,745,912.12	
上海好有文化传媒有限公司	16,106,750.15			6,160,505.56					22,267,255.71	
上海共进新媒体技术有限公司										
上海东方智媒城经济发展有限公司	9,567,406.32			-279,978.43					9,287,427.89	
上海东方网络金融服务有限公司										
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	1,395,640.39			-232,389.52		175,000.00			1,338,250.87	
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	3,933,240.35			-855,155.44					3,078,084.91	
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	545,264,252.85		20,633,877.39	-68,222,115.81					456,408,259.65	
上海东方播麦网络电子商务有限公司	36,173,148.55			-12,787,317.58					23,385,830.97	

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
上海地铁电视有限公司	11,756,682.41			1,590,702.92						13,347,385.33	
南京复地明珠置业有限公司	175,042,846.10			2,610,364.98						177,653,211.08	
明珠富想川沙（上海）民宿文化有限公司	1,442,354.12			-704,384.74						737,969.38	
湖北广通东方购物有限公司											11,028,784.56
河北广电传媒技术有限公司	4,917,438.50			373.90						4,917,812.40	
广东南方希杰商贸有限公司											
成都复地明珠置业有限公司	114,127,901.69			15,237,832.81						129,365,734.50	
北京易豪科技有限公司											3,790,754.76
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	730,500,000.00			-42,752,190.17	9,896,110.94			156,482,620.77		541,161,300.00	639,435,326.34
北京风行在线技术有限公司	242,483,645.81			4,916,586.94		-9,728,251.05		26,332,759.18		211,339,222.52	123,980,266.75
爱上电视传媒有限公司	25,208,256.79			431,797,002.67						457,005,259.46	
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司											
小计	<u>5,716,776,620.74</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>20,633,877.39</u>	<u>563,937,490.59</u>	<u>14,684,118.23</u>	<u>5,335,783.28</u>	<u>18,248,406.26</u>	<u>463,482,759.18</u>	<u>0.00</u>	<u>5,878,368,970.01</u>	<u>1,394,890,782.81</u>
其他企业											
上海广电演出有限公司											2,250,007.23
小计											<u>2,250,007.23</u>
合计	<u>6,285,005,952.50</u>	<u>83,340,000.00</u>	<u>20,633,877.39</u>	<u>370,726,918.02</u>	<u>14,684,118.23</u>	<u>5,335,783.28</u>	<u>18,248,406.26</u>	<u>463,482,759.18</u>	<u>0.00</u>	<u>6,256,727,729.20</u>	<u>1,397,140,790.04</u>

注：好十传媒（上海）有限公司、上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司、上海尚演文化投资管理有限公司、上海共进新媒体技术有限公司、广东南方希杰商贸有限公司、上海聚力传媒技术有限公司、上海东方网络金融服务有限公司、上海视云网络科技有限公司、上海练塘水木文化发展有限公司、湖北广通东方购物有限公司、北京易豪科技有限公司、上海广电演出有限公司净资产为负数或已全额减值，因此余额显示为零。

#### (十四) 其他权益工具投资

##### 1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
富士康工业互联网股份有限公司	199,995,480.00	259,689,120.00
北京国际广告传媒集团有限公司	43,000,000.00	76,160,000.00
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	7,520,000.00	7,400,000.00
太原有线电视网络有限公司	63,100,000.00	68,400,000.00
中国广电网络股份有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
中国电信股份有限公司	483,268,383.06	497,303,722.57
卓拓维(上海)虚拟现实信息科技有限公司	1,070,000.00	700,000.00
北京艾德思奇科技有限公司	12,500,000.00	28,560,000.00
中国广电新疆网络股份有限公司	30,700,000.00	43,000,000.00
OPG Fund LP		2,137,262.36
上海数字电视国家工程研究中心有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
Jaunt.Inc		
RED5 STUDIOS INC		
上海上影数码传播股份有限公司		
合 计	<u>1,345,653,863.06</u>	<u>1,487,850,104.93</u>

## 2. 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
富士康工业互联网股份有限公司	10,893,000.00		99,997,740.00		根据管理层持有意图判断	
北京国际广告传媒集团有限公司			59,104,716.98		根据管理层持有意图判断	
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司		372,860.00			根据管理层持有意图判断	
太原有线电视网络有限公司	12,011,300.00		22,695,000.00		根据管理层持有意图判断	
中国广电网络股份有限公司					根据管理层持有意图判断	
中国电信股份有限公司	32,008,750.00		16,730,366.94		根据管理层持有意图判断	
卓拓维(上海)虚拟现实信息科技有限公司			7,954,356.47		根据管理层持有意图判断	
北京艾德思奇科技有限公司			55,620,000.00		根据管理层持有意图判断	
中国广电新疆网络股份有限公司			22,633,333.50		根据管理层持有意图判断	
OPG Fund LP			81,226,587.42		根据管理层持有意图判断	
上海数字电视国家工程研究中心有限公司		500,000.00			根据管理层持有意图判断	
Jaunt.Inc			50,808,086.98		根据管理层持有意图判断	
RED5 STUDIOS INC			74,944,165.45		根据管理层持有意图判断	
上海上影数码传播股份有限公司			2,500,000.00		根据管理层持有意图判断	
合 计	<u>54,913,050.00</u>	<u>872,860.00</u>	<u>494,214,353.74</u>			

(十五) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
北京歌华有线电视网络股份有限公司	165,335,137.88	176,303,316.56
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	114,818,477.76	120,871,832.88
东方嘉影电视院线传媒股份公司	18,000,000.00	21,400,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	4,000,000.00	4,500,000.00
上海东方网股份有限公司	50,100,000.00	81,000,000.00
上海市黄浦江行人隧道联合发展有限公司	5,500,000.00	6,100,000.00
上海科技创业投资股份有限公司	11,400,000.00	11,800,000.00
央视融媒体产业投资基金(有限合伙)	50,046,400.00	
影视剧投资	768,428.12	9,117,484.77
创天传承集团有限公司	3,097,451.18	2,575,802.46
明日世界互动娱乐有限公司	4,300,000.00	5,900,000.00
南通瑞旭置业有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
中兴九城网络科技无锡有限公司	0.50	0.50
合 计	<u>449,365,895.44</u>	<u>461,568,437.17</u>

(十六) 投资性房地产

1. 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

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	770,795,006.34	<u>770,795,006.34</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 转入		
(3) 其他		
3. 本期减少金额	496,826,002.37	<u>496,826,002.37</u>
(1) 处置	2,513,082.82	<u>2,513,082.82</u>
(2) 转出至固定资产	494,312,919.55	<u>494,312,919.55</u>
(3) 其他		
4. 期末余额	273,969,003.97	<u>273,969,003.97</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	123,336,276.04	<u>123,336,276.04</u>
2. 本期增加金额	19,567,298.35	<u>19,567,298.35</u>
(1) 计提或摊销	19,567,298.35	<u>19,567,298.35</u>
(2) 转入		

项 目	房屋、建筑物	合 计
(3)其他		
3.本期减少金额	31,011,808.31	<u>31,011,808.31</u>
(1)处置	918,218.53	<u>918,218.53</u>
(2)转出至固定资产	30,093,589.78	<u>30,093,589.78</u>
(3)其他		
4.期末余额	111,891,766.08	<u>111,891,766.08</u>
三、减值准备		
1.期初余额	177,608.97	<u>177,608.97</u>
2.本期增加金额		
(1)计提		
(2)合并增加		
(3)其他		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)合并减少		
(3)其他		
4.期末余额	177,608.97	<u>177,608.97</u>
四、账面价值		
1.期末账面价值	<u>161,899,628.92</u>	<u>161,899,628.92</u>

项目	房屋、建筑物	合计
2.期初账面价值	<u>647,281,121.33</u>	<u>647,281,121.33</u>

(十七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,077,802,601.81	7,075,633,569.41
固定资产清理	1,265,170.12	299,626.47
合计	<u>7,079,067,771.93</u>	<u>7,075,933,195.88</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	4,199,490,968.85	12,450,167,041.83	4,120,047,565.59	129,491,697.53	105,869,801.38	<u>21,005,067,075.18</u>
2.本期增加金额	<u>520,413,464.09</u>	<u>434,539,519.90</u>	<u>44,075,927.99</u>	<u>777,286.54</u>		<u>999,806,198.52</u>
(1)购置	24,601,387.06	103,516,734.44	14,154,706.03	622,792.63		<u>142,895,620.16</u>
(2)在建工程转入	1,499,157.48	331,022,785.46	29,921,221.96	154,493.91		<u>362,597,658.81</u>
(3)投资性房地产转入	494,312,919.55					<u>494,312,919.55</u>

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
3.本期减少金额	<u>1,746,848.30</u>	<u>310,174,311.25</u>	<u>168,416,220.14</u>	<u>2,538,569.55</u>		<u>482,875,949.24</u>
(1)处置或报废	1,746,848.30	310,100,695.87	168,402,640.58	2,538,569.55		<u>482,788,754.30</u>
(2)转出						
(3)其他		73,615.38	13,579.56			<u>87,194.94</u>
4.期末余额	<u>4,718,157,584.64</u>	<u>12,574,532,250.48</u>	<u>3,995,707,273.44</u>	<u>127,730,414.52</u>	<u>105,869,801.38</u>	<u>21,521,997,324.46</u>
二、累计折旧						
1.期初余额	1,243,259,560.72	8,957,342,651.21	3,518,580,026.98	98,212,205.71	79,169,438.71	<u>13,896,563,883.33</u>
2.本期增加金额	<u>151,493,069.51</u>	<u>632,514,706.51</u>	<u>179,980,646.63</u>	<u>6,687,924.17</u>	<u>7,480,477.11</u>	<u>978,156,823.93</u>
(1)计提	121,399,479.73	632,514,706.51	179,980,646.63	6,687,924.17	7,480,477.11	<u>948,063,234.15</u>
(2)投资性房地产转入	30,093,589.78					<u>30,093,589.78</u>
(3)其他						
3.本期减少金额	858,098.77	291,587,025.65	166,966,293.79	1,623,626.10		<u>461,035,044.31</u>
(1)处置或报废	858,098.77	291,523,281.24	166,955,413.92	1,623,626.10		<u>460,960,420.03</u>
(2)转出						
(3)其他		63,744.41	10,879.87			<u>74,624.28</u>
4.期末余额	<u>1,393,894,531.46</u>	<u>9,298,270,332.07</u>	<u>3,531,594,379.82</u>	<u>103,276,503.78</u>	<u>86,649,915.82</u>	<u>14,413,685,662.95</u>
三、减值准备						
1.期初余额		32,865,934.40	3,688.04			<u>32,869,622.44</u>
2.本期增加金额		<u>0.06</u>				<u>0.06</u>

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
(1)计提		0.06				<u>0.06</u>
(2)合并增加						
(3)其他						
3.本期减少金额		<u>2,360,562.80</u>				<u>2,360,562.80</u>
(1)处置		2,360,562.80				<u>2,360,562.80</u>
(2)合并减少						
(3)其他						
4.期末余额		<u>30,505,371.66</u>	<u>3,688.04</u>			<u>30,509,059.70</u>
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>3,324,263,053.18</u>	<u>3,245,756,546.75</u>	<u>464,109,205.58</u>	<u>24,453,910.74</u>	<u>19,219,885.56</u>	<u>7,077,802,601.81</u>
2.期初账面价值	<u>2,956,231,408.13</u>	<u>3,459,958,456.22</u>	<u>601,463,850.57</u>	<u>31,279,491.82</u>	<u>26,700,362.67</u>	<u>7,075,633,569.41</u>

### 3. 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
待处理固定资产	1,265,170.12	299,626.47
合 计	<u>1,265,170.12</u>	<u>299,626.47</u>

### (十八) 在建工程

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	320,154,324.00	159,871,933.30
工程物资	134,439.37	124,276.38
合 计	<u>320,288,763.37</u>	<u>159,996,209.68</u>

#### 2. 在建工程

##### (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
改造建设类项目	300,101,599.03		300,101,599.03	139,522,027.90		139,522,027.90
专项类项目	17,562,976.19		17,562,976.19	18,234,444.78		18,234,444.78
其他	2,489,748.78		2,489,748.78	2,115,460.62		2,115,460.62
合 计	<u>320,154,324.00</u>		<u>320,154,324.00</u>	<u>159,871,933.30</u>		<u>159,871,933.30</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
浦东 10W+农村光纤入户改造	45,340,000.00	15,348,030.14	6,409,140.68	9,740,415.87		12,016,754.95
530 专网升级扩容改造项目(2020 年)-数通设备集采部分	43,540,000.00	19,015,184.08	19,639,262.09	38,654,446.17		
数据机房房产购置项目	21,748,540.27		20,458,351.48	20,370,631.28	87,720.20	
蜂巢水晶塔	27,990,000.00		17,562,976.19			17,562,976.19
新船建造项目	50,000,000.00		22,145,555.98			22,145,555.98
影视工业 4.0 项目	2,200,000,000.00	18,234,444.78	144,739,195.12			162,973,639.90
合计	<u>2,388,618,540.27</u>	<u>52,597,659.00</u>	<u>230,954,481.54</u>	<u>68,765,493.32</u>	<u>87,720.20</u>	<u>214,698,927.02</u>

接上表:

项目名称	工程累计投入占预算的比例(%)	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
浦东 10W+农村光纤入户改造	47.99	26.50				自筹
530 专网升级扩容改造项目(2020 年)-数通设备集采部分	88.78	100.00				自筹
数据机房房产购置项目	94.07	100.00				自筹
蜂巢水晶塔	62.75	95.00				自筹
新船建造项目	44.29	48.73				自筹
影视工业 4.0 项目	20.89	21.18	12,514.25	12,514.25	3.15	自筹及借款
合计			<u>12,514.25</u>	<u>12,514.25</u>		

3. 工程物资

工程物资情况

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装的专业设备	134,439.37		134,439.37	124,276.38		124,276.38
合计	<u>134,439.37</u>		<u>134,439.37</u>	<u>124,276.38</u>		<u>124,276.38</u>

(十九) 使用权资产

1. 使用权资产

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,284,696,863.01	214,505.17	347,569,656.25	1,006,717.66	<u>1,633,487,742.09</u>
2. 本期增加金额	<u>91,681,740.38</u>	<u>109,519.50</u>	<u>6,651,783.76</u>	<u>211,766.58</u>	<u>98,654,810.22</u>
(1) 租入	91,681,740.38	109,519.50	6,651,783.76	211,766.58	<u>98,654,810.22</u>
(2) 转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额	<u>82,751,166.39</u>		<u>9,194,375.56</u>		<u>91,945,541.95</u>
(1) 到期或提前终止	82,751,166.39		9,194,375.56		<u>91,945,541.95</u>
(2) 转出					

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
(3)其他					
4.期末余额	<u>1,293,627,437.00</u>	<u>324,024.67</u>	<u>345,027,064.45</u>	<u>1,218,484.24</u>	<u>1,640,197,010.36</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	526,874,018.79	109,006.96	95,603,946.82	504,653.50	<u>623,091,626.07</u>
2.本期增加金额	<u>149,886,502.48</u>	<u>87,928.84</u>	<u>65,607,634.76</u>	<u>311,160.26</u>	<u>215,893,226.34</u>
(1)计提	149,886,502.48	87,928.84	65,607,634.76	311,160.26	<u>215,893,226.34</u>
(2)转入					
(3)其他					
3.本期减少金额	<u>74,994,835.55</u>		<u>8,852,367.73</u>		<u>83,847,203.28</u>
(1)到期或提前终止	74,994,835.55		8,852,367.73		<u>83,847,203.28</u>
(2)转出					
(3)其他					
4.期末余额	<u>601,765,685.72</u>	<u>196,935.80</u>	<u>152,359,213.85</u>	<u>815,813.76</u>	<u>755,137,649.13</u>
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)合并增加					
(3)其他					
3.本期减少金额					

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
(1)处置					
(2)合并减少					
(3)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>691,861,751.28</u>	<u>127,088.87</u>	<u>192,667,850.60</u>	<u>402,670.48</u>	<u>885,059,361.23</u>
2.期初账面价值	<u>757,822,844.22</u>	<u>105,498.21</u>	<u>251,965,709.43</u>	<u>502,064.16</u>	<u>1,010,396,116.02</u>

(二十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	470,869,110.56	467,683,084.31	267,719,002.68	1,767,893,186.26	198,439,700.00	6,688,679.22	<u>3,179,292,763.03</u>
2.本期增加金额	<u>214,559,855.00</u>	<u>133,891,721.00</u>	<u>4,737,028.29</u>	<u>514,652,825.59</u>			<u>867,841,429.88</u>
(1)购置	214,559,855.00	25,791,738.83	424,528.29	514,652,825.59			<u>755,428,947.71</u>
(2)内部研发		108,099,982.17					<u>108,099,982.17</u>
(3)其他			4,312,500.00				<u>4,312,500.00</u>
3.本期减少金额		<u>48,496,229.10</u>		<u>790,520,391.05</u>			<u>839,016,620.15</u>
(1)处置或报废		48,496,229.10		40,701,445.44			<u>89,197,674.54</u>
(2)转出							

项 目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	商标	合计
(3)到期失效终止确认				749,818,945.61			<u>749,818,945.61</u>
4.期末余额	<u>685,428,965.56</u>	<u>553,078,576.21</u>	<u>272,456,030.97</u>	<u>1,492,025,620.80</u>	<u>198,439,700.00</u>	<u>6,688,679.22</u>	<u>3,208,117,572.76</u>
二、累计摊销							
1.期初余额	51,580,717.16	368,218,180.80	267,492,587.65	1,428,249,254.08	43,549,902.44	2,155,457.77	<u>2,161,246,099.90</u>
2.本期增加金额	<u>12,369,483.50</u>	<u>61,904,987.26</u>	<u>79,009.45</u>	<u>494,682,241.00</u>	<u>19,355,512.19</u>	<u>1,725,004.88</u>	<u>590,116,238.28</u>
(1)计提	12,369,483.50	61,904,987.26	79,009.45	494,682,241.00	19,355,512.19	1,725,004.88	<u>590,116,238.28</u>
(2)转入							
(3)其他							
3.本期减少金额		<u>40,957,824.89</u>		<u>787,454,353.31</u>			<u>828,412,178.20</u>
(1)处置或报废		40,957,824.89		37,635,407.70			<u>78,593,232.59</u>
(2)转出							
(3)到期失效终止确认				749,818,945.61			<u>749,818,945.61</u>
4.期末余额	<u>63,950,200.66</u>	<u>389,165,343.17</u>	<u>267,571,597.10</u>	<u>1,135,477,141.77</u>	<u>62,905,414.63</u>	<u>3,880,462.65</u>	<u>1,922,950,159.98</u>
三、减值准备							
1.期初余额		881,917.82		20,062,551.93			<u>20,944,469.75</u>
2.本期增加金额							
(1)计提							
(2)合并增加							
(3)其他							
3.本期减少金额							

项目	土地使用权	软件	经营权	著作权及版权	有线电视专用技术权	商标	合计
(1)处置							
(2)合并减少							
(3)其他							
4.期末余额		<u>881,917.82</u>		<u>20,062,551.93</u>			<u>20,944,469.75</u>
四、账面价值							
1.期末账面价值	<u>621,478,764.90</u>	<u>163,031,315.22</u>	<u>4,884,433.87</u>	<u>336,485,927.10</u>	<u>135,534,285.37</u>	<u>2,808,216.57</u>	<u>1,264,222,943.03</u>
2.期初账面价值	<u>419,288,393.40</u>	<u>98,582,985.69</u>	<u>226,415.03</u>	<u>319,581,380.25</u>	<u>154,889,797.56</u>	<u>4,533,221.45</u>	<u>997,102,193.38</u>

(二十一) 开发支出

1. 开发支出明细情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
巨人计划项目	48,052,602.30	53,339,469.32		101,392,071.62		
合计	<u>48,052,602.30</u>	<u>53,339,469.32</u>		<u>101,392,071.62</u>		

(二十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东方有线网络有限公司	600,585,712.42					600,585,712.42
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23			3,255,941.23		
合计	<u>603,841,653.65</u>			<u>3,255,941.23</u>		<u>600,585,712.42</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加			合计
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23				
合计	<u>3,255,941.23</u>				

接上表:

被投资单位名称或形成商誉的事项	处置	转销额	本期减少		合计	期末余额
			合并减少额	其他原因减少额		
上海影尊投资管理有限公司	3,255,941.23				3,255,941.23	
合计	<u>3,255,941.23</u>				<u>3,255,941.23</u>	

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2022年12月31日东方有线商誉余额主要为非同一控制下合并东方有线网络有限公司而产生的商誉。本公司每年度将该笔合并取得的商誉分配至重要资产组进行商誉减值测试。本公司合并东方有线网络有限公司取得的商誉分配至资产组：经营的有线电视网络业务，包括经营性非流动资产及商誉，进行减值测试。

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用)及商誉减值损失的确认方法

东方有线网络有限公司资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定, 其预计未来现金流量根据管理层制定的盈利预测基础上的现金流量预测来确定。资产组预测期现金流量预测所用的税前折现率是 11.01%; 永续期的现金流量的估计长期平均增长率 0%, 在企业所处行业或地区的长期平均增长率合理范围内。

税前折现率由以前年度 12.86%调整为 11.01%, 主要系 2022 年无风险报酬率、市场风险溢价及债务资本成本变化所致。

#### 5. 商誉减值测试的影响

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组可收回金额	资产组账面价值	资产组账面价值
东方有线网络有限公司	514,589.56	510,420.75	无需计提商誉减值损失

#### (二十三) 长期待摊费用

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
租入固定资产改良支出	39,090,543.39	8,352,654.08	10,379,661.93		37,063,535.54
光缆租赁费	6,387,397.72	101,886.79	6,032,319.37		456,965.14
广告牌使用权	553,410.29		553,410.29		
软件本地化费用	686,545.29	140,589.67	264,819.62		562,315.34
许可及授权	10,066,798.21	4,926,168.05	13,738,069.57		1,254,896.69
其他	6,329,308.18	160,301.90	4,922,037.52		1,567,572.56
合计	<u>63,114,003.08</u>	<u>13,681,600.49</u>	<u>35,890,318.30</u>		<u>40,905,285.27</u>

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	791,564,016.90	122,331,459.54	571,854,547.85	96,493,582.87
递延收益	117,404,523.07	18,906,260.44	174,311,342.91	29,666,965.22
交易性金融资产公允价值变动	416,459,577.52	103,793,573.64	373,343,704.09	93,034,039.24
其他权益工具投资公允价值变动	221,161,157.48	53,026,956.02	96,732,177.94	23,134,711.13
内部交易未实现利润	134,281,787.35	28,851,971.90	116,964,191.95	28,945,274.02
可抵扣亏损	429,242,147.78	94,627,127.82	118,630,563.68	26,391,838.17

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
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额引起的暂时性差异	337,530,733.36	84,382,683.34	337,530,733.36	84,382,683.34
预估费用	158,477,756.67	39,619,439.17	157,323,719.16	39,307,925.71
无形资产摊销差异	96,963,061.73	23,453,837.77	105,850,363.43	26,141,520.07
租赁资产摊销差异	51,403,425.41	12,571,398.10	39,076,254.69	9,529,876.41
长期应收款未确认融资收益	139,622.00	34,905.50		
合计	<u>2,754,627,809.27</u>	<u>581,599,613.24</u>	<u>2,091,617,599.06</u>	<u>457,028,416.18</u>

## 2. 未抵销的递延所得税负债

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	1,147,163,304.73	188,875,033.51	1,233,901,403.31	204,775,170.00
其他	61,374,825.53	14,595,612.31	56,722,643.87	14,172,741.20
交易性金融资产公允价值变动	39,804,506.80	9,951,126.70	99,633,304.08	24,757,326.02
其他权益工具投资公允价值变动	872,860.00	168,215.00	752,860.00	138,215.00
合计	<u>1,249,215,497.06</u>	<u>213,589,987.52</u>	<u>1,391,010,211.26</u>	<u>243,843,452.22</u>

## (二十五) 其他非流动资产

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
上海视觉艺术学院	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
购置长期资产预付款项				117,240.00		117,240.00
合计	<u>100,000,000.00</u>		<u>100,000,000.00</u>	<u>100,117,240.00</u>		<u>100,117,240.00</u>

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业(集团)有限公司(现更名为：上海东方明珠房地产有限公司)形成，按公司签订的收购上海精文置业(集团)有限公司(现更名为：上海东方明珠房地产有限公司)合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业(集团)有限公司(现更名为：上海东方明珠房地产有限公司)退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

## (二十六) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	900,591,249.99
合计	<u>900,591,249.99</u>

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,770,709.94	76,447,906.91
合计	<u>23,770,709.94</u>	<u>76,447,906.91</u>

(二十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付广告款	3,208,074.00	3,423,716.06
应付制作费	69,470,925.53	48,381,391.66
应付分成款	324,948,921.86	409,788,912.74
应付商品采购款	487,106,739.69	557,028,187.48
应付版权采购款	519,201,223.86	139,026,916.98
应付节目款	180,436,468.86	268,533,143.03
应付信息技术服务费	267,963,944.01	278,901,262.32
应付传输通道费	20,340,954.01	24,077,628.93
应付租赁费	105,068,856.05	116,274,156.20
应付推广费	29,583,045.79	11,684,272.08
应付工程款	1,042,361,219.10	868,816,487.52
应付其他	174,775,053.21	121,254,243.11
合计	<u>3,224,465,425.97</u>	<u>2,847,190,318.11</u>

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海市金山区融媒体中心（上海市金山广播电视台）	21,865,330.63	尚未结算
上海浦东软件园股份有限公司	19,723,492.00	尚未结算
Microsoft Corporation	19,303,810.52	尚未结算
中国移动通信集团安徽有限公司	18,045,235.85	尚未结算
上海和联建设工程有限公司	14,480,124.79	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海斯诺奇实业有限公司	13,450,964.92	尚未结算
苏州传视影视传媒股份有限公司	12,574,610.92	尚未结算
合计	<u>119,443,569.63</u>	

## (二十九) 预收款项

### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,054,466.50	1,686,047.50
预收信息技术服务费	273,528.22	283,528.22
预收制作费	20,033,110.27	20,033,110.27
预收餐饮娱乐服务款	4,346,980.07	13,896,981.01
预收租赁款	17,849,401.84	21,842,724.08
预收其他	395,921.29	394,366.80
合计	<u>43,953,408.19</u>	<u>58,136,757.88</u>

### 2. 期末账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Start It Up Company Limited	20,033,110.27	代收项目款, 制作中
合计	<u>20,033,110.27</u>	

## (三十) 合同负债

### 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
广告款	6,688,196.00	7,623,144.32
商品款	48,677,405.76	62,813,733.96
信息技术服务费	291,668,526.57	330,478,661.32
节目款	4,020,281.78	3,461,033.20
制作费	14,411,548.70	11,843,881.36
餐饮娱乐服务款	180,238,915.53	146,202,954.56
房地产销售款	340,615,821.22	159,919,998.68
房配收入	257,980,207.31	351,332,447.90
收视费	217,373,409.04	241,841,064.26
其他	83,777,004.04	107,552,322.56
发行款	86,929,380.37	103,374,246.36

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>1,532,380,696.32</u>	<u>1,526,443,488.48</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
房地产销售款	180,695,822.54	主要系预收房款尚未结算所致
合计	<u>180,695,822.54</u>	

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	434,577,522.14	1,748,779,931.15	1,741,712,703.89	441,644,749.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	42,230,339.15	216,813,263.67	213,276,992.61	45,766,610.21
三、辞退福利		19,729,682.45	18,430,369.85	1,299,312.60
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>476,807,861.29</u>	<u>1,985,322,877.27</u>	<u>1,973,420,066.35</u>	<u>488,710,672.21</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	406,600,735.63	1,409,955,610.65	1,414,343,445.92	402,212,900.36
二、职工福利费	703,291.00	57,768,925.36	55,234,052.79	3,238,163.57
三、社会保险费	<u>5,034,178.16</u>	<u>123,097,430.45</u>	<u>114,216,544.44</u>	<u>13,915,064.17</u>
其中：医疗保险费	4,840,537.44	116,982,041.24	108,326,601.53	13,495,977.15
工伤保险费	123,775.53	2,751,162.08	2,724,971.26	149,966.35
生育保险费	69,865.19	3,364,227.13	3,164,971.65	269,120.67
其他商业保险费				
其他				
四、住房公积金	5,176,079.16	124,088,589.92	125,530,094.68	3,734,574.40
五、工会经费和职工教育经费	7,222,990.95	29,245,615.53	27,150,340.82	9,318,265.66
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	9,840,247.24	4,623,759.24	5,238,225.24	9,225,781.24
合计	<u>434,577,522.14</u>	<u>1,748,779,931.15</u>	<u>1,741,712,703.89</u>	<u>441,644,749.40</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	8,341,656.31	182,965,162.98	180,129,096.55	11,177,722.74
2.失业保险费	397,730.15	5,753,281.94	5,646,688.21	504,323.88
3.企业年金缴费	33,490,952.69	28,094,818.75	27,501,207.85	34,084,563.59
合计	<u>42,230,339.15</u>	<u>216,813,263.67</u>	<u>213,276,992.61</u>	<u>45,766,610.21</u>

### (三十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	24,194,031.33	65,677,703.57
消费税	14,223.40	37,913.17
企业所得税	144,454,401.83	232,461,459.67
个人所得税	10,547,202.62	11,659,451.80
房产税	11,949,533.99	5,923,347.85
城市维护建设税	1,733,098.65	2,625,074.64
教育费附加	1,239,661.56	1,919,107.22
河道管理费	5,542.68	5,542.68
土地增值税	9,685,618.77	9,685,618.77
土地使用税	647,107.19	405,988.23
残疾人就业保障金	570,635.29	528,688.89
其他	449,941.27	475,076.66
合计	<u>205,490,998.58</u>	<u>331,404,973.15</u>

### (三十三) 其他应付款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付股利	36,732,291.68	34,875,962.50
其他应付款	608,457,826.54	1,017,301,575.31
合计	<u>645,190,118.22</u>	<u>1,052,177,537.81</u>

## 2. 应付股利

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,440,921.06	15,440,921.06
上海绿洲投资控股集团有限公司	7,987,000.00	7,987,000.00
上海市青浦区国有资产监督管理委员会		2,940,000.00
上海青浦文旅发展(集团)有限公司	4,900,000.00	
上海宝山国资产业发展有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00
上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	5,954,370.62	6,058,041.44
合计	<u>36,732,291.68</u>	<u>34,875,962.50</u>

## 3. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	276,580,309.13	634,402,002.26
代垫款	2,592,107.73	6,655,796.22
押金及保证金	147,770,163.98	194,076,552.53
应付暂收(扣)款	68,507,232.77	87,058,710.89
费用类支出	36,501,139.27	36,956,811.04
奖励款	3,291,464.64	5,357,208.06
购房意向金	1,050,000.00	1,050,000.00
股权转让意向金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	67,165,409.02	46,744,494.31
合计	<u>608,457,826.54</u>	<u>1,017,301,575.31</u>

### (三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	60,437,827.82	38,306,439.42
1年内到期的长期应付款	4,992,187.69	3,224,780.04
1年内到期的租赁负债	206,069,761.29	211,411,844.44
合计	<u>271,499,776.80</u>	<u>252,943,063.90</u>

(三十五) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
代理业务		833,697.67
待转销项税	138,656,688.77	118,459,620.66
已背书未终止确认的应收票据	7,162,105.64	
合计	<u>145,818,794.41</u>	<u>119,293,318.33</u>

(三十六) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
信用借款		167,937,198.07
抵押借款	143,157,841.42	
保证借款	234,648,043.12	334,648,043.12
质押借款	206,065,824.97	39,639,042.57
合计	<u>583,871,709.51</u>	<u>542,224,283.76</u>

(三十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	445,590,747.70	551,526,155.08
减：未确认融资费用	51,538,199.70	47,110,049.75
合计	<u>394,052,548.00</u>	<u>504,416,105.33</u>

(三十八) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		4,775,702.30
专项应付款		11,940,000.00
合计		<u>16,715,702.30</u>

## 2. 长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款		4,775,702.30
合计		<u>4,775,702.30</u>

## 3. 专项应付款

### (1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海市郊区县下一代广播电视网建设及有线电视数字化整体转化项目	2,940,000.00		2,940,000.00	
2021年文化产业专项补助	9,000,000.00		9,000,000.00	
合计	<u>11,940,000.00</u>		<u>11,940,000.00</u>	

## (三十九) 预计负债

### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	31,817,855.00	63,673,090.00	系诉讼所致
产品质量保证	79,905.68	159,811.36	系产品质量保证
待执行的亏损合同		3,600,000.00	系亏损合同
其他	5,768,839.00	5,769,010.20	系其他预计负债
合计	<u>37,666,599.68</u>	<u>73,201,911.56</u>	

## (四十) 递延收益

### 递延收益情况

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	126,216,170.83	27,031,615.97	24,938,797.79	128,308,989.01	财政拨款
合计	<u>126,216,170.83</u>	<u>27,031,615.97</u>	<u>24,938,797.79</u>	<u>128,308,989.01</u>	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
上海市信息通信架空线入地整治项目（2019）	24,479,576.58	1,333,400.00		1,398,253.13		24,414,723.45	与资产相关
上海市信息通信架空线入地整治项目(2018)	20,380,843.74			1,162,875.00		19,217,968.74	与资产相关
崇明东海镇、新海镇及长兴镇新卫农场有线网络改造	10,716,826.70			3,198,429.57		7,518,397.13	与资产相关
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范	9,175,467.14			5,443,526.44	-1,088,000.00	2,643,940.70	与资产相关
智能电视终端操作系统内置应用研发、业务服务平台 研制、DVB 智能电视机顶盒解决方案及产业化	7,629,672.68			1,793,399.70		5,836,272.98	与资产相关
东方有线条件接收系统升级改造	5,400,000.00					5,400,000.00	与资产相关
上海东方明珠斜筒体电梯旅游发展专项资金	4,411,316.95			256,969.92		4,154,347.03	与资产相关
调频广播隧道覆盖项目	3,610,000.00			1,140,000.00	-285,000.00	2,185,000.00	与资产相关
政务外网统一出口与电子政务云信息化平台项目	3,518,518.60			740,740.75		2,777,777.85	与资产相关
穹顶秀旅游专项资金	3,076,039.31			1,153,514.74		1,922,524.57	与资产相关
服务业发展引导专项资金	3,004,997.28			1,490,848.56		1,514,148.72	与资产相关
超高清智能融合终端研发及产业化	2,857,232.01			342,643.18		2,514,588.83	与资产相关
工业互联网网络安全公共服务平台	2,255,000.00					2,255,000.00	与资产相关
专项-基于国产视频编码标准的超高清视频制作系统 研发及产业化	1,785,954.34			465,018.52		1,320,935.82	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
智慧旅游旅游专项资金	1,598,155.74			499,743.38		1,098,412.36	与资产相关
专项-2018YFB0803405 互联网+环境中基于国产密码的多媒体版权保护与监管技术	1,590,000.00			1,590,000.00			与收益相关
世博文化创意产业补贴	1,485,000.00	1,245,500.00		828,673.13		1,901,826.87	与收益相关
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	1,452,978.67			293,423.76	285,000.00	1,444,554.91	与资产相关
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	1,326,499.28			668,538.64		657,960.64	与资产相关
崇明智慧养老应用示范	1,273,909.17			171,316.28		1,102,592.89	与资产相关
上海市 3D 内容制作专业技术服务平台	1,000,000.00	1,004,416.81		419.58		2,003,997.23	与收益相关
上海数字电影工程技术研究中心	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	999,000.00					999,000.00	与收益相关
有线数字家庭文化体验厅应用示范	960,000.00	480,000.00				1,440,000.00	与资产相关
AVS 项目	900,000.00			450,000.00		450,000.00	与资产相关
"庆祝中国共产党成立 100 周年"红色经典剧目录制经费补贴	880,000.00			640,000.00		240,000.00	与收益相关
2021 年锅炉提标改造区级配套项目政府补助	759,040.00			189,760.00		569,280.00	与资产相关
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目	595,035.36			230,336.16		364,699.20	与资产相关
旅游环境提升室内空气消杀项目	550,000.00	525,000.00		41,795.81	-741,413.17	291,791.02	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
规模化社区运营智能决策平台项目	534,400.00					534,400.00	与资产相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金		834,000.00				834,000.00	与收益相关
专项-基于国产视频编码标准的超高清视频制作系统 研发及产业化	500,000.00			500,000.00			与收益相关
文化名家暨“四个一批”人才工程项目	500,000.00			30,000.00	-470,000.00		与收益相关
泛娱乐文化中心项目-户外导视牌更新	450,000.00			270,000.00		180,000.00	与资产相关
基于 NGB 网络的青少年科创应用媒体融合示范平台	429,230.80			129,230.79		300,000.01	与资产相关
8K 视频制播系统关键技术研究及应用	386,266.40	340,000.00		389,572.04		336,694.36	与收益相关
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	381,682.93			211,813.32		169,869.61	与资产相关
NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范	364,398.65			182,199.34		182,199.31	与资产相关
4K 超高清电视平台建设运营与高品质艺术内容制作	292,529.39	1,500,000.00		899,604.24		892,925.15	与收益相关
基于 WINDOWS10 的多屏游戏生态平台建设及孵化	289,937.03			199,999.96		89,937.07	与资产相关
“虹”的记忆—文化品牌宣推方案	270,000.00	180,000.00		450,000.00			与收益相关
上海市服务贸易发展专项资金	240,000.00					240,000.00	与收益相关
传统广播电视音频化内容在新媒体平台深度运营项目	228,000.00					228,000.00	与收益相关
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	139,522.14			124,357.65		15,164.49	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
公交多媒体平台建设	135,000.00					135,000.00	与资产相关
吕巷特色小镇项目补贴	126,184.10			56,271.96		69,912.14	与资产相关
文化产业发展专项资金	110,000.00					110,000.00	与收益相关
“文化浦东”综合信息服务平台 2017 年项目	71,608.77			71,608.77			与资产相关
面向新媒体的内容大数据创享平台建设与应用示范	60,917.79			60,917.79			与资产相关
基于 DTMB 标准的融合业务平台研发及应用试验	54,122.29					54,122.29	与资产相关
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	45,738.04			35,686.73		10,051.31	与收益相关
全 3D 多屏互动电视平台研制与示范	45,490.38			16,198.11		29,292.27	与收益相关
多终端互动式虚拟现实影院	33,846.15			33,846.15			与资产相关
上海市中小企业发展专项资金	20,166.67			20,166.67			与资产相关
上海互动媒体工程技术研究中心	18,533.93			17,881.79		652.14	与收益相关
人工智能在东方明珠内容生产及运营等场景方面的应用				304,000.00	1,088,000.00	784,000.00	与资产相关
2022 中波项目		1,196,985.35		150,859.40		1,046,125.95	与资产相关
面向广电的 4K 超高清制播系统研发及产业化应用	1,307,531.82	2,000,000.00		2,559,574.79		747,957.03	与收益相关
8K 超高清视频全 IP 化光网络、视频制作平台、智能终端上下游协同研发和产业化		1,250,000.00				1,250,000.00	与资产相关
文化创意产业设计财政扶持专项资金	510,000.00	255,000.00				765,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金		250,000.00				250,000.00	与资产相关
有线网络传输技术设施国产化研究和应用示范		283,018.87				283,018.87	与资产相关
上海教育数字化转型广电融合服务试点应用示范		1,710,000.00				1,710,000.00	与资产相关
东方明珠影视工业 4.0 示范实践区项目 -2021 年文化产业专项补助					9,000,000.00	9,000,000.00	与资产相关
东方明珠环动文娱沉浸空间项目		990,000.00		51,428.57		938,571.43	与资产相关
广电 VR+5G 内容制作传输服务平台		1,287,881.77		27,090.60		1,260,791.17	与收益相关
8K 超高清视频全 IP 化光网络、视频制作平台、智能终端上下游协同研发和产业化		625,000.00		3,436.53		621,563.47	与收益相关
中国（上海）自由贸易试验区临港新片区促进旅游产业发展专项资金		9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
旅游环境提升室内空气消杀项目		741,413.17		741,413.17			与收益相关
合计	<u>126,216,170.83</u>	<u>27,031,615.97</u>		<u>32,727,384.62</u>	<u>7,788,586.83</u>	<u>128,308,989.01</u>	

(四十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年以上合同负债	4,107,700.20	1,143,369.63
合计	<u>4,107,700.20</u>	<u>1,143,369.63</u>

(四十二) 股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他小计	
股份总数	3,414,500,201.00					3,414,500,201.00
合计	<u>3,414,500,201.00</u>					<u>3,414,500,201.00</u>

(四十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	<u>10,876,883,921.62</u>		<u>6,102,526.37</u>	<u>10,870,781,395.25</u>
(1)投资者投入的资本	10,693,284,456.10		6,102,526.37	10,687,181,929.73
(2)同一控制下企业合并	167,710,994.87			167,710,994.87
(3)其他	15,888,470.65			15,888,470.65
其他资本公积	<u>184,143,101.56</u>	<u>5,335,783.28</u>		<u>189,478,884.84</u>
合计	<u>11,061,027,023.18</u>	<u>5,335,783.28</u>	<u>6,102,526.37</u>	<u>11,060,260,280.09</u>

注：本期资本公积增加系按权益法对被投资方核算所致，减少系子公司少数股东减资所致。

(四十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	500,000,157.78			500,000,157.78
合计	<u>500,000,157.78</u>			<u>500,000,157.78</u>

(四十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-327,067,660.92	-142,196,241.87			-29,862,244.88	-112,333,996.99		-439,401,657.91
其他权益工具投资公允价值变动	-327,067,660.92	-142,196,241.87			-29,862,244.88	-112,333,996.99		-439,401,657.91
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,636,312.67	12,449,527.10	-218,962.95			12,649,810.04	18,680.01	22,286,122.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益	7,925,635.35	14,684,118.23				14,684,118.23		22,609,753.58
2.外币财务报表折算差额	1,710,677.32	-2,234,591.13	-218,962.95			-2,034,308.19	18,680.01	-323,630.87
3.其他								
合计	-317,431,348.25	-129,746,714.77	-218,962.95		-29,862,244.88	-99,684,186.95	18,680.01	-417,115,535.20

(四十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,062,578,920.59	58,520,629.19		2,121,099,549.78
任意盈余公积	27,341,442.55			27,341,442.55
合计	<u>2,089,920,363.14</u>	<u>58,520,629.19</u>		<u>2,148,440,992.33</u>

(四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	14,299,539,699.82	13,445,691,186.30
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-31,440,328.15
调整后期初未分配利润	<u>14,299,539,699.82</u>	<u>13,414,250,858.15</u>
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	175,151,011.39	1,860,313,313.21
减: 提取法定盈余公积	58,520,629.19	67,311,520.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	907,712,950.59	907,712,950.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>13,508,457,131.43</u>	<u>14,299,539,699.82</u>

(四十八) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,617,571,343.42	4,684,943,222.92	9,010,329,528.80	6,504,588,887.16
其他业务	86,958,926.28	33,339,540.27	58,846,623.80	22,771,859.80
合计	<u>6,704,530,269.70</u>	<u>4,718,282,763.19</u>	<u>9,069,176,152.60</u>	<u>6,527,360,746.96</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	智慧广电业务	文化消费业务	其他业务	合计
按经营地区分类	<u>4,826,647,609.23</u>	<u>1,496,260,520.85</u>	<u>294,663,213.34</u>	<u>6,617,571,343.42</u>
华东地区	3,976,173,661.06	1,421,465,447.56	294,663,213.34	5,692,302,321.96
华东以外地区	850,473,948.17	74,795,073.29		925,269,021.46
合计	<u>4,826,647,609.23</u>	<u>1,496,260,520.85</u>	<u>294,663,213.34</u>	<u>6,617,571,343.42</u>

(四十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	200,213.57	751,885.28
城市维护建设税	9,788,911.40	12,848,264.98
教育费附加	7,723,787.14	10,006,579.67
房产税	26,417,167.71	31,106,553.06
土地使用税	1,283,071.06	1,749,028.10
车船使用税	124,086.01	134,282.30
印花税	4,372,926.15	6,735,698.76
土地增值税	116,960.24	131,634.38
文化事业建设费	2,032,991.06	
其他	93,625.75	927,684.56
合 计	<u>52,153,740.09</u>	<u>64,391,611.09</u>

(五十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	391,161,986.80	392,979,265.12
宣传推广费	79,549,920.03	149,643,135.95
运输投递配送费	65,875,620.63	91,308,838.67
折旧	42,404,891.71	35,808,801.38
邮电通讯费	18,837,033.37	13,333,013.75
仓储费	15,091,740.43	15,609,089.99
中介服务费	8,016,132.05	13,811,457.19
业务招待费	6,686,283.21	12,193,736.14
制作费	6,486,458.52	14,690,805.41
物业管理费	5,587,508.49	6,287,221.93
租赁费	5,247,682.94	11,258,006.51
其他	42,547,669.60	74,514,350.48
合 计	<u>687,492,927.78</u>	<u>831,437,722.52</u>

(五十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	551,396,416.82	570,237,609.11
折旧	51,234,532.06	65,306,469.28
物业管理费	50,305,995.57	54,693,170.57
摊销	47,337,354.53	67,256,647.13
租赁费	30,290,010.31	42,712,488.11
中介服务费	28,971,329.94	40,867,854.93
水电煤油	24,339,233.44	27,036,674.81
邮电通讯费	20,347,599.99	20,551,072.60
维护费	18,769,028.18	21,483,167.56
咨询费	18,219,785.28	29,219,783.71
其他	82,617,818.59	112,370,758.94
合计	<u>923,829,104.71</u>	<u>1,051,735,696.75</u>

(五十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及劳务费用	224,194,038.06	208,207,518.32
中试及物料消耗	53,655,829.43	30,635,117.06
维护和租赁费用	1,599,114.20	1,521,289.02
折旧及摊销	19,528,984.73	20,097,726.19
设计费及其他相关费用	22,379,810.44	24,023,996.93
合计	<u>321,357,776.86</u>	<u>284,485,647.52</u>

(五十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,254,682.33	65,811,196.28
减：利息收入	207,090,833.88	187,980,279.96
汇兑损益	-19,439,898.16	7,410,962.24
其他	9,736,127.15	15,646,615.27
合计	<u>-166,539,922.56</u>	<u>-99,111,506.17</u>

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	111,697,873.02	110,517,745.12
进项税加计抵减	17,007,941.40	14,543,369.23
代扣个人所得税手续费	2,778,620.15	2,004,672.14
其他	1,617,720.00	
合计	<u>133,102,154.57</u>	<u>127,065,786.49</u>

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额
上海市公共交通移动电视网络覆盖补助	293,423.76	910,919.59
中央补助地方公共文化服务系统建设	1,020,000.00	1,020,000.00
面向互联网+媒体混合云的支撑服务平台研发及示范	5,443,526.44	6,905,358.07
专项基于大数据的新媒体产业商业智能系统建设	668,538.64	1,393,227.62
全 3D 多屏互动电视平台研制与示范	16,198.11	741.55
专项-2018YFB0803405 互联网+环境中基于国产密码的多媒体版权保护与监管技术	1,590,000.00	
多终端互动式虚拟现实影院	33,846.15	57,440.46
基于多源大数据的融合媒体行业大数据应用公共服务平台项目	230,336.16	2,186,735.48
专项-基于国产视频编码标准的超高清视频制作系统研发及产业化	965,018.52	414,045.66
文化名家暨“四个一批”人才工程项目	30,000.00	
调频广播隧道覆盖项目	1,140,000.00	855,000.00
2022 中波项目	1,438,874.05	
穹顶秀旅游专项资金	1,153,514.74	1,153,514.73
智慧旅游旅游专项资金	499,743.38	811,844.26
旅游环境提升室内空气消杀项目	783,208.98	
上海市剧场补贴专项资金	2,494,100.00	
4K 超高清电视平台建设运营与高品质艺术内容制作	899,604.24	395,954.24
面向新媒体的内容大数据创享平台建设与应用示范	60,917.79	428,321.64
上海互动媒体工程技术研究中心	17,881.79	129,869.57
广电 VR+5G 内容制作传输服务平台	27,090.60	
上海市 3D 内容制作专业技术服务平台	419.58	
上海数字电影工程技术研究中心	1,000,000.00	
上海互动媒体工程技术研究中心能力提升	35,686.73	39,960.23

补助项目	本期金额	上期金额
8K 视频制播系统关键技术研究及应用	389,572.04	39,572.04
市场多元化专项资金	22,573.00	
"云+端+场+屏"：动漫游戏用户数字社区平台	354,000.00	708,000.00
基于 WINDOWS10 的多屏游戏生态平台建设及孵化	199,999.96	200,000.03
跨行业跨终端线上线下全媒体统一用户数据平台	211,813.32	1,032,746.70
人工智能在东方明珠内容生产及运营等场景方面的应用	304,000.00	
面向广电行业的虚拟现实制播系统研发及应用	124,357.65	139,613.64
面向广电的 4K 超高清制播系统研发及产业化应用	2,559,574.79	359,526.25
"庆祝中国共产党成立 100 周年"红色经典剧目录制经费补贴	640,000.00	960,000.00
8K 超高清视频全 IP 化光网络、视频制作平台、智能终端上下游协同研发和产业化	3,436.53	
东方明珠环动文娱沉浸空间项目	51,428.57	
文旅产业休闲旅游专项资金	681,800.00	
世博文化创意产业补贴	828,673.13	
上海市静安区科学技术委员会	200,000.00	
AVS 项目	450,000.00	450,000.00
培训补贴 (社保局)	134,500.00	
泛娱乐文化中心项目-户外导视牌更新	270,000.00	270,000.00
临港新片区重点商业、楼宇承租户租金补贴	47,252.56	
各区其他政府补贴-培训补贴	166,200.00	
"虹"的记忆—文化品牌宣推方案	450,000.00	
上海市徐汇区财政百强企业奖励	200,000.00	
稳岗补贴	1,089,211.49	1,987,431.79
上海东方明珠斜筒体电梯旅游发展专项资金	256,969.92	256,969.92
文化产业发展专项资金	110,000.00	
服务业发展引导专项资金	1,590,848.56	2,995,002.72
上海市中小企业发展专项资金	523,166.67	
上海市吸纳就业补贴	89,563.00	
上海市线上职业培训补贴	813,300.00	
上海市残疾人岗位补贴	12,719.40	
上海市专利申请资助	13,500.00	
照明景观电费补贴	279,169.80	
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	800,000.00	
基于历年税基的各类扶持补贴	68,491,984.50	60,488,552.19

补助项目	本期金额	上期金额
临港新片区商文体旅企业健康核验一体机（数字哨兵）补贴	9,600.00	
商务楼宇（园区）防疫消杀补贴	50,000.00	
2021 年锅炉提标改造区级配套项目政府补助	189,760.00	189,760.00
基于 NGB 网络的青少年科创应用媒体融合示范平台	129,230.79	55,384.60
上海市信息通信架空线入地整治项目(2018)	1,162,875.00	798,975.01
政务外网统一出口与电子政务云信息化平台项目	740,740.75	740,740.70
智能电视终端操作系统内置应用研发、业务服务平台研制、DVB 智能电视机顶盒解决方案及产业化	1,793,399.70	4,410,698.28
崇明东海镇、新海镇及长兴镇新卫农场有线网络改造	3,198,429.57	1,783,173.30
崇明智慧养老应用示范	171,316.28	276,090.83
吕巷特色小镇项目补贴	56,271.96	168,815.90
“文化浦东”综合信息服务平台 2017 年项目	71,608.77	484,195.61
上海市信息通信架空线入地整治项目（2019）	1,398,253.13	844,123.42
NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范	182,199.34	546,601.35
超高清智能融合终端研发及产业化	342,643.18	142,767.99
多通道、多模式娱乐直播互动平台		2,883,495.81
其他各类补贴奖励		1,825,472.94
BESTV+智能云媒资及 AI 算力系统		1,459,649.10
基于 HTML5 的智能电视开放应用平台集成电路发展专项		1,200,193.35
锅炉低碳改造补贴		675,000.00
We 爱·第五届两岸青年短片大赛		628,368.47
2013ZX01039001-002-核高基-智能数字电视终端基础软件研发及产业化		612,400.00
基于 IPv6 的下一代专业媒体云服务平台建设		495,128.20
4K 智能终端及内容产业化生产系统改造项目		454,275.82
NGB 总体技术和标准体系及业务系统关键技术研究		430,000.00
移动电视导购服务系统		424,859.38
科普公益项目		410,754.72
先进影像制作与质量测评研究项目		400,000.00
面向 TVOS 家庭物联应用的系统研制和规模示范		312,000.00
基于 BIMGIS 城市大数据计算平台的智慧临港应用示范		300,000.00
面向下一代互联网的数字内容加工、投送及传播反馈一体化服务平台		208,849.81
2021 年度上海美好生活节旅游专项发展扶持资金		200,000.00

补助项目	本期金额	上期金额
电竞产业扶持资金		200,000.00
4K 超高清互动播控关键技术研究及应用示范		85,860.38
专项-基于新媒体大数据的信息服务		71,615.43
基于电视的新媒体业务集成运营平台建设和产业化		66,382.22
2015 年第一批上海市中小企业发展专项资金项目款		44,000.00
基于 4K 关键技术的互联网电视产业化应用示范		42,331.64
“游戏风云”网络游戏多屏多端融合产业服务平台		29,885.57
2013BAH53F01 面向智能互联网电视的媒体内容和应用聚合云服务系统建设与示范		15,000.00
支持 IPv4/IPv6 双协议栈的网络视频播控系统研发和产业化		10,546.91
合计	<u>111,697,873.02</u>	<u>110,517,745.12</u>

(五十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	373,435,174.81	492,650,838.13
处置长期股权投资产生的投资收益	761,485.58	642,113,426.39
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	4,089,750.33	8,650,313.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,413,915.14	-6,812,732.96
债权投资持有期间取得的利息收入	77,454,172.13	66,984,562.82
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	54,913,050.00	5,446,500.00
丧失控制权公允价值重新计量取得的投资收益		555,018,367.40
理财产品收益	200,174,977.02	270,268,824.47
债务重组	3,347,140.56	
合计	<u>709,761,835.29</u>	<u>2,034,320,099.35</u>

按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期金额	上期金额
Orient Pearl Media Sports Holdings Limited		1,514,969.29
北京风行在线技术有限公司	4,916,586.94	3,928,842.00
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	-42,752,190.17	30,261,958.60
成都复地明珠置业有限公司	15,237,832.81	175,349,261.08
广视通网络通信传媒有限公司	461,196.57	753,797.11
河北广电传媒技术有限公司	373.90	166.97

项 目	本期金额	上期金额
明珠富想川沙(上海)民宿文化有限公司	-704,384.74	-542,768.33
南京复地明珠置业有限公司	2,610,364.98	73,416,632.16
上海城市之光灯光设计有限公司	38,244.80	2,017,055.36
上海地铁电视有限公司	1,590,702.92	-2,510,948.98
上海东迪数字传播咨询有限公司	934,369.45	-30,073.42
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-68,222,115.81	22,822,769.86
上海东方明珠索乐文化发展有限公司	-855,155.44	701,723.67
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	-232,389.52	-638,993.64
上海广龙科技有限公司		12,500.00
上海好有文化传媒有限公司	6,160,505.56	5,869,413.96
上海明珠尚祺商务咨询有限公司	-67,680.75	22,681.58
上海尚演文化投资管理有限公司	-1,854,159.82	256,037.25
上海市信息投资股份有限公司	155,681,457.76	132,049,530.39
上海文化广播影视集团财务有限公司	6,874,805.98	3,442,564.37
上海中广传播有限公司	562,140.20	-9,868.68
上海宁动体育有限公司	-33,425.86	28,082.34
上海幻维数码创意科技股份有限公司	-249,907.75	4,635,544.04
深圳市兆驰股份有限公司	65,661,148.33	28,821,366.17
索尼互动娱乐(上海)有限公司	8,858,829.85	10,225,102.72
上海东方智媒城经济发展有限公司	-279,978.43	-323,325.75
上海亿线盛投资咨询有限公司	599,575.43	525,987.72
中广宽带网络有限公司	288,721.71	210,345.06
中电科数智科技有限公司	-6,586,479.50	1,616,812.51
上海融东方文化传媒有限公司		-1,384,614.94
重庆京东方智慧私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-2,277,373.08	-391,712.34
上海东方龙新媒体有限公司	-194,644,544.91	
上海东方播麦网络电子商务有限公司	-12,787,317.58	
爱上电视传媒有限公司	434,505,259.46	
上海新互交网络合伙企业(有限合伙)	161.52	
合 计	<u>373,435,174.81</u>	<u>492,650,838.13</u>

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,145,063.18	20,588,715.51

合计 19,145,063.18 20,588,715.51

(五十七) 信用减值损失

1. 信用减值损失明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-96,114,726.53	-36,502,216.60
其他应收款坏账损失	11,493,649.29	1,616,091.15
长期应收款坏账损失	-141,900.00	
债权投资减值损失	-1,419,481.12	
合计	<u>-86,182,458.36</u>	<u>-34,886,125.45</u>

(五十八) 资产减值损失

资产减值损失明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
预付账款减值损失	-29,752,409.87	-10,486,160.32
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-200,829,058.14	-106,067,403.49
长期股权投资减值损失	-463,482,759.18	-220,192,702.67
固定资产减值损失	-0.06	-4,056,381.00
无形资产减值损失		-2,260,522.39
合同资产减值损失	-5,060,817.67	70,597.01
合计	<u>-699,125,044.92</u>	<u>-342,992,572.86</u>

(五十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	458,316.52	-3,673,222.42
处置无形资产收益	594,339.62	1,364,612.89
处置使用权资产利得	3,262,423.43	4,429,520.76
其他非流动资产处置	81,754.07	
合计	<u>4,396,833.64</u>	<u>2,120,911.23</u>

## （六十）营业外收入

### 1. 分类列示

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：	<u>213,001.93</u>	<u>592,414.60</u>	<u>213,001.93</u>
其中：固定资产处置利得	213,001.93	592,414.60	213,001.93
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	449,500.00	79,771,165.83	449,500.00
盘盈利得		4.51	
赔偿和违约利得	4,926,908.48	12,465,179.37	4,926,908.48
其他	24,587,026.89	12,868,504.40	24,587,026.89
合计	<u>30,176,437.30</u>	<u>105,697,268.71</u>	<u>30,176,437.30</u>

### 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他市级机关项目		5,978.50	与收益相关
一次性纾困补助	449,500.00		与收益相关
各类区级财政补助		89,499.93	与收益相关
发射台动迁补偿		79,675,687.40	与收益相关
合计	<u>449,500.00</u>	<u>79,771,165.83</u>	

## （六十一）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>6,152,262.19</u>	<u>9,238,708.61</u>	<u>6,152,262.19</u>
其中：固定资产处置损失	6,067,356.53	9,238,708.61	6,067,356.53
无形资产处置损失	84,905.66		84,905.66
对外捐赠	226,850.00	594,584.24	226,850.00
罚款、赔偿和违约支出	22,318,995.56	2,730,073.72	22,318,995.56
盘亏损失	120,243.59	34,846.71	120,243.59
非常损失	530,226.24	307,215.12	530,226.24
业务补偿款		25,410.62	
其他	915,321.64	3,417,408.43	915,321.64
合计	<u>30,263,899.22</u>	<u>16,348,247.45</u>	<u>30,263,899.22</u>

## （六十二）所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	234,019,818.34	409,129,086.92
递延所得税费用	-125,072,415.04	-48,784,632.24
合计	<u>108,947,403.30</u>	<u>360,344,454.68</u>

### 2. 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	248,964,801.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,241,200.28
子公司适用不同税率的影响	-35,543,801.74
调整以前期间所得税的影响	6,607,589.19
非应税收入的影响	-69,206,518.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,196,857.39
使用前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	-43,289,633.78
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	203,767,365.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-101,277.03
额外可扣除费用的影响	-25,724,377.55
所得税费用合计	<u>108,947,403.30</u>

## （六十三）现金流量表项目注释

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	142,698,264.38	141,547,408.31
保证金、押金及备用金	42,582,702.37	163,985,713.59
企业间往来及其他暂收款	208,387,581.39	608,357,125.91
补贴扶持收入	102,397,600.78	101,341,114.82
营业外收入(扣除补贴扶持)	6,857,805.64	92,141,016.18
从受限货币资金转入	5,084,092.25	10,426,971.04
其他	9,211,285.06	25,879,443.77
合计	<u>517,219,331.87</u>	<u>1,143,678,793.62</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	232,508,840.56	391,225,596.64
管理费用及研发费用	420,633,777.46	489,665,710.65
财务费用	11,991,086.34	14,466,923.26
押金、保证金及备用金	47,553,355.99	147,247,918.05
企业间往来及其他暂付款	168,415,206.33	528,225,022.89
营业外支出	52,169,278.69	35,406,572.34
转出到受限货币资金	55,574,340.23	1,351,013.04
其他	9,492,420.88	6,044,287.02
合 计	<u>998,338,306.48</u>	<u>1,613,633,043.89</u>

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款及理财产品本金	14,880,000,000.00	11,170,000,000.00
收回借款本金及利息	1,448,854,115.38	537,253,743.44
合 计	<u>16,328,854,115.38</u>	<u>11,707,253,743.44</u>

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款及理财产品	15,500,000,000.00	10,530,000,000.00
借款本金		483,664,000.00
合 计	<u>15,500,000,000.00</u>	<u>11,013,664,000.00</u>

## 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
减资款	100,628,847.00	500,000,157.78
各类筹资业务费用		158,608.60
租赁业务	196,975,953.20	179,539,035.68
合 计	<u>297,604,800.20</u>	<u>679,697,802.06</u>

(六十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	140,017,397.81	1,944,097,614.78
加：资产减值准备	699,125,044.92	342,992,572.86
信用减值损失	86,182,458.36	34,886,125.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	967,630,532.50	1,115,796,270.88
使用权资产摊销	215,893,226.34	199,626,551.27
无形资产摊销	590,116,238.28	445,527,975.85
长期待摊费用摊销	35,890,318.30	67,265,831.20
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)	-4,396,833.64	-2,120,911.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,939,260.26	8,646,294.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-19,145,063.18	-20,588,715.51
财务费用(收益以“-”号填列)	50,254,682.33	65,811,196.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-709,761,835.29	-2,034,320,099.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-124,571,197.06	-40,615,565.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-30,253,464.70	-11,334,715.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-240,179,387.92	596,647,061.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	441,595,396.18	55,599,689.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-589,316,179.14	-662,698,829.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,515,020,594.35</u>	<u>2,105,218,347.75</u>
<b>二、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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,686,396,219.09	6,861,993,372.04
减：现金的期初余额	6,861,993,372.04	7,705,577,423.58
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	<u>824,402,847.05</u>	<u>-843,584,051.54</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,686,396,219.09</u>	<u>6,861,993,372.04</u>
其中：库存现金	895,105.97	990,681.51
可随时用于支付的银行存款	7,678,850,762.67	6,853,349,521.23
可随时用于支付的其他货币资金	6,650,350.45	7,653,169.30
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	<u>7,686,396,219.09</u>	<u>6,861,993,372.04</u>
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		

### (六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	57,338,760.10	详见附注五、(一)
其他非流动资产	100,000,000.00	(注)
存货	221,880,000.00	土地使用权抵押借款用于房产开发
无形资产	304,859,400.00	土地使用权抵押借款用于房产开发
合 计	<u>684,078,160.10</u>	

注：上海视觉艺术学院系收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）形成，按公司签订的收购上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）合同有关条款规定，东方明珠公司仅对上海视觉艺术学院承担受托管理责任且不收取管理费，该学院发生办学终止、解散、合并、分立、或上海精文置业（集团）有限公司（现更名为：上海东方明珠房地产有限公司）退出举办者权益、转让等事项，相应的资产、权益退出、转让收益不归东方明珠公司享有。

### (六十六) 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>62,748,081.43</u>
-美元	8,932,166.79	6.9646	62,208,968.83
-欧元	1,667.76	7.4229	12,379.62
-港币	403,915.09	0.8933	360,817.35

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
-新加坡元	0.02	5.1831	0.10
-日元	88,677.00	0.052358	4,642.95
-澳大利亚元	34,212.86	4.7138	161,272.58
应付账款			<u>2,470,702.62</u>
-美元	54,176.99	6.9646	377,321.06
-日元	28,728,700.00	0.052358	1,504,177.27
-港币	67,000.00	0.8933	59,851.10
-欧元	69,815.64	7.4229	518,234.51
-澳大利亚元	2,358.75	4.7138	11,118.68
其他应付款			<u>880,105.36</u>
-美元	126,368.40	6.9646	880,105.36

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

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
百视通国际（开曼）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通国际（香港）有限公司	香港	港币	主营经营地适用货币
百视通投资（香港）有限公司	香港	美元	主要业务适用货币
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	美元	主要业务适用货币
东方购物贸易有限公司	香港	人民币	主要业务适用货币

#### （六十七）政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	132,451,962.95	递延收益、其他收益	22,873,476.26
与收益相关	20,795,823.85	递延收益、其他收益	9,853,908.36
与收益相关	78,970,488.40	其他收益	78,970,488.40
与收益相关	449,500.00	营业外收入	449,500.00
合计	<u>232,667,775.20</u>		<u>112,147,373.02</u>

## 七、合并范围的变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

2022 年度新设立公司情况如下：

公司名称	注册地	注册资金	法人代表	经营范围
上海东方明珠普利文化发展有限公司	上海	1,000 万	曹志勇	一般项目：组织文化艺术交流活动；文艺创作；会议及展览服务；物业管理；停车场服务；建筑材料销售；企业管理咨询；广告设计、代理；广告发布；广告制作；数字内容制作服务（不含出版发行）；平面设计；餐饮管理；房地产经纪；非居住房地产租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
武汉百视信息科技有限公司	武汉	20 万	蒋和	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；软件开发；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
南昌视通技术服务有限责任公司	南昌	100 万	蒋和	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，计算机系统服务，软件开发，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
呼和浩特百视信息科技有限公司	呼和浩特	20 万	蒋和	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；软件开发；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）
杭州百视信息科技有限公司	杭州	100 万	蒋和	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；软件开发；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
北京百视信息技术咨询有限公司	北京	100 万	蒋和	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；软件开发；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本报告期内自主清算注销三家子公司：上海影尊投资管理有限公司、上海东方侨圣房产电视营销有限公司、嗨鸥全球购株式会社。另有子公司上海百视通数字电影院线有限公司、上海讴苒影院管理有限公司被法院宣告破产清算，不再纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
百视通网络电视技术发展有限责任公司	上海	上海	媒体技术开发与营运	100.00		同一控制合并取得
杭州百视信息科技有限公司	杭州	杭州	媒体技术开发与营运		100.00	出资设立
北京百视信息技术咨询有限责任公司	北京	北京	媒体技术开发与营运		100.00	出资设立
南昌视通技术服务有限责任公司	南昌	南昌	媒体技术开发与营运		100.00	出资设立
呼和浩特百视信息科技有限公司	呼和浩特	呼和浩特	媒体技术开发与营运		100.00	出资设立
武汉百视信息科技有限公司	武汉	武汉	媒体技术开发与营运		100.00	出资设立
百视通国际 (开曼)有限公司	香港	开曼	投资管理		100.00	出资设立
百视通国际 (香港)有限公司	香港	香港	媒体技术开发与运营		100.00	出资设立
上海文广科技 (集团)有限公司	上海	上海	技术研发、工程设计与施工	100.00		同一控制合并取得
上海东方广播电视技术有限公司	上海	上海	工程设计安装		100.00	同一控制合并取得
上海东华广播电视网络有限公司	上海	上海	网络技术服务		28.00	同一控制合并取得
上海新兴媒体信息传播有限公司	上海	上海	工程施工及广告业务	10.53	50.11	同一控制合并取得
百视通投资管理有限责任公司	上海	上海	投资管理	100.00		出资设立
百视通投资 (香港)有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	出资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海广电影视制作有限公司	上海	上海	舞美演艺策划制作	100.00		同一控制合并取得
上海百家合信息技术发展有限公司	上海	上海	游戏娱乐软件制作、销售	51.00		出资设立
上海广电通讯网络有限公司	上海	上海	信息传输、服务	100.00		非同一控制合并取得
上海东方明珠广播电视塔有限公司	上海	上海	旅游服务业	100.00		同一控制合并取得
上海城市历史发展陈列馆有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟企业管理有限公司	上海	上海	旅游服务业		100.00	出资设立
上海东方明珠游乐有限公司	上海	上海	旅游服务业	75.00		同一控制合并取得
上海明珠水上娱乐发展有限公司	上海	上海	旅游服务业	96.08	3.92	同一控制合并取得
上海东方明珠国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务业	81.25	18.75	同一控制合并取得
上海东方明珠国际贸易有限公司	上海	上海	进出口业	60.00	40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠进出口有限公司	上海	上海	进出口业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海东方明珠传输有限公司	上海	上海	服务业	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠信息技术有限公司	上海	上海	服务业	54.55	45.45	同一控制合并取得
上海东方明珠物产管理有限公司	上海	上海	物业服务业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海东方明珠实业发展有限公司	上海	上海	房地产业	80.00	20.00	同一控制合并取得
上海科影实业发展有限公司	上海	上海	专业技术服务业		100.00	同一控制合并取得
上海科影置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方智媒城建设开发有限公司	上海	上海	房地产业		50.00	出资设立
上海国际会议中心有限公司	上海	上海	酒店业	70.15		同一控制合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海东方绿舟宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠移动电视有限公司	上海	上海	广告业	33.33	13.34	同一控制合并取得
上海东方公众传媒有限公司	上海	上海	广告业		40.00	同一控制合并取得
上海东方明珠教育投资有限公司	上海	上海	服务业	100.00		同一控制合并取得
上海七重天宾馆有限公司	上海	上海	酒店业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠欧洲城有限公司	上海	上海	服务业		55.00	同一控制合并取得
上海东方绿舟度假村有限公司	上海	上海	餐饮服务业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠国际交流有限公司	上海	上海	服务业	99.76	0.24	同一控制合并取得
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	文化交流		100.00	同一控制合并取得
东方明珠安舒茨文化体育发展 (上海)有限公司	上海	上海	文化娱乐业		51.00	同一控制合并取得
上海国际旅游度假区文化发展有限公司	上海	上海	文化娱乐业		60.00	出资设立
上海东方明珠置业有限公司	上海	上海	房地产业	90.00	10.00	同一控制合并取得
上海东方明珠影视科技发展有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
山西东方明珠置业有限公司	山西太原	山西太原	房地产业		66.00	同一控制合并取得
上海东方明珠投资管理有限公司	上海	上海	投资公司	100.00		同一控制合并取得
上海东蓉投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
上海东秦投资有限公司	上海	上海	投资公司		100.00	同一控制合并取得
东方明珠 (上海)投资有限公司	上海	上海	投资公司		91.67	出资设立
上海东方明珠私募基金管理有限公司	上海	上海	投资公司		51.00	出资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海东方明珠文化发展有限公司	上海	上海	文化娱乐业	100.00		同一控制合并取得
上海东方明珠房地产有限公司	上海	上海	房地产业	70.05		同一控制合并取得
上海东方明珠城上城置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠工程总承包有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海精文松南置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	同一控制合并取得
上海东方明珠文创投资发展有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
重庆云中明珠置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
上海明松置业有限公司	上海	上海	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云邑置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云栖置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
重庆明珠云锦置业有限公司	重庆	重庆	房地产业		100.00	出资设立
上海东方明珠普利文化发展有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划		100.00	出资设立
上海尚世影业有限公司	上海	上海	影视制作	100.00		同一控制合并取得
上海五岸传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务	100.00		同一控制合并取得
上海五翼文化传播有限公司	上海	上海	文化传媒服务		100.00	同一控制合并取得
上海文广互动电视有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划	68.07	15.97	同一控制合并取得
上海游戏风云文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划		76.95	同一控制合并取得
极车 (上海)文化传媒有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划		90.00	同一控制合并取得
上海炫动汇展文化传播有限公司	上海	上海	文化艺术活动交流策划及执行		70.00	同一控制合并取得

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海东方希杰商务有限公司	上海	上海	电视购物	84.16		同一控制合并取得
上海东方电视购物有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	同一控制合并取得
上海东方永达汽车销售有限公司	上海	上海	汽车销售		51.00	同一控制合并取得
东方购物 (上海)国际旅行社有限公司	上海	上海	旅游服务		100.00	同一控制合并取得
东方购物贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	出资设立
东方购物 (上海)电子商务有限公司	上海	上海	电视购物		100.00	出资设立
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	上海	上海	广告业	100.00		出资设立
东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络	51.00		非同一控制合并取得
上海宝山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海奉贤东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海东方有线网络技术服务有限公司	上海	上海	媒体网络		83.33	非同一控制合并取得
上海嘉定东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海金山东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海闵行东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海浦东东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海青浦东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海东方有线数据服务有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得
上海松江东方有线网络有限公司	上海	上海	媒体网络		51.00	非同一控制合并取得
上海下一代广播电视网应用实验室有限公司	上海	上海	媒体网络		100.00	非同一控制合并取得

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

企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	纳入合并范围原因
上海东华广播电视网络有限公司	28.00	28.00	公司对其生产经营和财务实施控制
上海东方明珠移动电视有限公司	46.67	> 50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方公众传媒有限公司	40.00	> 50.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权
上海东方智媒城建设开发有限公司	50.00	60.00	公司向该公司派出董事的人数超过董事会总人数的 50%，且该公司的关键管理人员均由公司委派，公司对该公司具有实际控制权

## 2. 重要非全资子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	少数股东的持股比例	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
上海百家合信息技术发展有限公司	49.00%	-297.17		4,123.87
山西东方明珠置业有限公司	34.00%	-1,562.96		43,743.24
东方明珠安舒茨文化体育发展（上海）有限公司	49.00%	-256.19		13,832.52
上海东方明珠房地产有限公司（合并）	29.95%	3,701.52		60,989.43
上海东方希杰商务有限公司（合并）	15.84%	469.56	1,615.72	46,123.54
上海文广互动电视有限公司（合并）	23.79%	-1,211.79		5,301.83

子公司全称	少数股东的持股比例	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
东方有线网络有限公司 (合并)	49.00%	2,271.45		242,636.91

### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额或本期发生额						
	上海百家合信息技术发展有限公司	山西东方明珠置业有限公司	东方明珠安舒茨文化体育发展 (上海)有限公司	上海东方明珠房地产有限公司 (合并)	上海东方希杰商务有限公司 (合并)	上海文广互动电视有限公司 (合并)	东方有线网络有限公司 (合并)
流动资产	10,819.43	37,069.04	23,973.83	220,823.44	317,782.24	42,192.93	248,272.61
非流动资产	301.27	95,325.65	20,039.36	80,947.82	27,014.18	19,143.53	454,130.17
资产合计	<u>11,120.70</u>	<u>132,394.69</u>	<u>44,013.19</u>	<u>301,771.26</u>	<u>344,796.42</u>	<u>61,336.46</u>	<u>702,402.78</u>
流动负债	2,796.54	3,475.95	15,715.83	86,847.24	44,535.99	19,787.82	248,819.17
非流动负债	25.78	262.14	18.00	34,675.52	13,142.44	2,509.91	70,102.77
负债合计	<u>2,822.32</u>	<u>3,738.09</u>	<u>15,733.83</u>	<u>121,522.76</u>	<u>57,678.43</u>	<u>22,297.73</u>	<u>318,921.94</u>
营业收入	587.11	7,324.55	7,250.40	40,730.30	55,424.36	25,977.05	288,185.22
净利润 (净亏损)	-606.47	-4,596.93	-522.84	12,358.99	1,298.42	-4,773.56	2,640.30
综合收益总额	<u>-606.47</u>	<u>-4,596.93</u>	<u>-522.84</u>	<u>12,358.99</u>	<u>1,288.31</u>	<u>-4,773.56</u>	<u>2,640.30</u>
经营活动现金流量	-1,322.82	-365.69	2,295.55	-129.57	16,328.86	8,803.37	89,205.11

接上表：

项目	期初余额或上期发生额						
	上海百家合信息技术发展有限公司	山西东方明珠置业有限公司	东方明珠安舒茨文化体育发展(上海)有限公司	上海东方明珠房地产有限公司(合并)	上海东方希杰商务有限公司(合并)	上海文广互动电视有限公司(合并)	东方有线网络有限公司(合并)
流动资产	13,053.59	37,490.04	21,627.70	188,044.15	334,216.74	48,878.69	244,557.38
非流动资产	381.00	99,297.16	22,387.67	91,144.65	27,333.61	16,069.99	502,383.91
资产合计	<u>13,434.59</u>	<u>136,787.20</u>	<u>44,015.37</u>	<u>279,188.80</u>	<u>361,550.35</u>	<u>64,948.68</u>	<u>746,941.29</u>
流动负债	4,453.51	3,268.54	15,168.17	70,610.85	53,156.43	17,164.19	263,661.96
非流动负债	76.24	265.13	45.00	40,688.43	15,469.89	3,972.21	100,618.35
负债合计	<u>4,529.75</u>	<u>3,533.67</u>	<u>15,213.17</u>	<u>111,299.28</u>	<u>68,626.32</u>	<u>21,136.40</u>	<u>364,280.31</u>
营业收入	3,543.59	16,317.23	12,208.19	112,528.70	79,911.49	30,613.01	329,794.86
净利润(净亏损)	28.34	49.82	2,712.86	8,113.57	12,263.09	-2,285.75	16,921.32
综合收益总额	<u>28.34</u>	<u>49.82</u>	<u>2,712.86</u>	<u>8,113.57</u>	<u>12,234.71</u>	<u>-2,285.75</u>	<u>16,921.32</u>
经营活动现金流量	-21.36	1,924.45	5,512.82	15,787.89	17,635.03	3,666.55	118,050.66

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	东方明珠 (上海)投资有限公司
购买成本/处置对价	
其中：现金	100,628,847.00
购买成本/处置对价合计	<u>100,628,847.00</u>
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	94,526,320.63
差额	<u>6,102,526.37</u>
其中：调整资本公积	-6,102,526.37
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
上海东方龙新媒体有限公司	上海	上海	媒体技术开发与运营	50.00		权益法
上海市信息投资股份有限公司	上海	上海	对信息产业及相关产业项 目，实业投资	21.33		权益法
成都复地明珠置业有限公司	成都	成都	房地产开发经营、物业管理		34.00	权益法
上海文化广播影视集团财务有限公司	上海	上海	财务和融资顾问	40.00		权益法
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	北京	北京	游戏研发、运营	29.59		权益法
南京复地明珠置业有限公司	南京	南京	房地产开发经营、销售		34.00	权益法
深圳市兆驰股份有限公司	深圳	深圳	数码产品生产	6.32		权益法
上海东方明珠传媒产业股权投资基金 合伙企业 (有限合伙)	上海	上海	投资		50.98	权益法

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

企业名称	持股比例 (%)	享有的表 决权 (%)	权益法核算原因
深圳市兆驰股份有 限公司	6.324	6.324	兆驰股份为上市公司，本公司为其第二大股东，在其 董事会拥有一个席位，且于 2015 年 6 月与其签署战略 合作协议，故对其具有重大影响

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	单位：万元 币种：人民币	
	期末余额/本期金额 上海东方龙新媒体有限公司	上年年末余额/上期金额 上海东方龙新媒体有限公司
流动资产	33,695.22	83,846.98
其中：现金和现金等价物	18,799.94	60,779.39
非流动资产	54,419.38	46,951.21
资产合计	<u>88,114.60</u>	<u>130,798.19</u>
流动负债	120,066.44	137,635.99
非流动负债	15,779.24	698.56
负债合计	<u>135,845.68</u>	<u>138,334.55</u>
少数股东权益	2,351.50	3,617.31
归属于母公司股东权益	-50,082.58	-11,153.67
按持股比例计算的净资产份额	-25,041.29	-5,576.83
调整事项	<u>55,501.84</u>	<u>55,501.84</u>
—商誉	55,501.84	55,501.84
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	30,460.55	49,925.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,603.70	12,577.25
财务费用	3,258.70	480.79
所得税费用	15.46	50.15
净利润	-40,194.73	-36,747.73
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-40,194.73	-36,747.73
本期收到的来自合营企业的股利		

### 3. 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额						
	上海市信息投资股份有限公司	成都复地明珠置业有限公司	南京复地明珠置业有限公司	深圳市兆驰股份有限公司	上海文化广播影视集团财务有限公司	北京盖娅互娱网络科技有限公司	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	613,225.92	152,555.56	747,454.67	1,460,333.76	813,332.67	92,280.57	79,369.34
非流动资产	673,789.09	67,204.83	1,406.93	1,107,741.69	1,912.29	105,157.27	
资产合计	<u>1,287,015.01</u>	<u>219,760.39</u>	<u>748,861.60</u>	<u>2,568,075.45</u>	<u>815,244.96</u>	<u>197,437.84</u>	<u>79,369.34</u>
流动负债	211,201.50	181,711.64	646,451.94	925,441.57	707,375.99	44,298.02	
非流动负债	268,046.72		39,400.00	247,300.09		925.80	
负债合计	<u>479,248.22</u>	<u>181,711.64</u>	<u>685,851.94</u>	<u>1,172,741.66</u>	<u>707,375.99</u>	<u>45,223.82</u>	
少数股东权益	5,065.67			28,629.46		-166.98	
归属于母公司股东权益	802,701.12	38,048.75	63,009.66	1,366,704.33	107,868.97	152,381.00	79,369.34
按持股比例计算的净资产份额	171,216.15	12,936.57	21,423.28	86,427.65	43,147.59	45,095.33	40,460.19
调整事项	<u>-1,709.52</u>		<u>-3,657.96</u>	<u>34,994.87</u>		<u>9,020.80</u>	<u>5,180.64</u>
—商誉	15.09			<u>34,994.87</u>		<u>9,020.80</u>	
—内部交易未实现利润			-3,657.96				
—其他	-1,724.61						5,180.64
对联营企业权益投资的账面价值	169,506.63	12,936.57	17,765.32	<u>121,422.52</u>	43,147.59	54,116.13	45,640.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				<u>112,793.10</u>			
营业收入	144,682.78	5,898.15	21,163.40	1,499,175.96	4,291.55	11,156.78	20.99

项目	期末余额/本期发生额						
	上海市信息投资股份有限公司	成都复地明珠置业有限公司	南京复地明珠置业有限公司	深圳市兆驰股份有限公司	上海文化广播影视集团财务有限公司	北京盖娅互娱网络科技有限公司	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)
净利润	72,349.31	-1,310.98	2,323.32	110,418.74	1,718.70	-14,674.29	-9,238.82
其他综合收益	665.10			-527.71		3,335.98	
综合收益总额	73,014.41	-1,310.98	2,323.32	109,891.03	1,718.70	-11,338.31	-9,238.82
本期收到的来自联营企业的股利	1,600.00						

接上表：

项目	期初余额/上期发生额						
	上海市信息投资股份有限公司	成都复地明珠置业有限公司	南京复地明珠置业有限公司	深圳市兆驰股份有限公司	上海文化广播影视集团财务有限公司	北京盖娅互娱网络科技有限公司	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	522,354.34	148,276.06	788,490.47	1,520,305.82	665,408.31	111,120.21	114,994.86
非流动资产	608,488.21	98,570.91	41.16	1,047,271.89		104,643.16	
资产合计	<u>1,130,842.55</u>	<u>246,846.97</u>	<u>788,531.63</u>	<u>2,567,577.71</u>	<u>665,408.31</u>	<u>215,763.37</u>	<u>114,994.86</u>
流动负债	184,886.15	212,949.40	629,376.38	1,035,635.06	559,258.03	35,487.60	4.00
非流动负债	185,425.64	330.54	100,000.00	232,626.52		16,813.53	
负债合计	<u>370,311.79</u>	<u>213,279.94</u>	<u>729,376.38</u>	<u>1,268,261.58</u>	<u>559,258.03</u>	<u>52,301.13</u>	<u>4.00</u>
少数股东权益	29,668.51			46,619.84		-21.12	
归属于母公司股东权益	730,862.25	33,567.03	59,155.25	1,252,696.29	106,150.28	163,483.36	114,990.86
按持股比例计算的净资产份额	155,892.92	11,412.79	20,112.79	79,218.01	42,460.11	48,380.94	58,619.01
调整事项	<u>-1,678.61</u>		<u>-2,608.51</u>	<u>63,061.61</u>		<u>24,669.06</u>	<u>-4,092.58</u>

项目	期初余额/上期发生额						
	上海市信息投资股份有限公司	成都复地明珠置业有限公司	南京复地明珠置业有限公司	深圳市兆驰股份有限公司	上海文化广播影视集团财务有限公司	北京盖娅互娱网络科技有限公司	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)
—商誉	15.09			63,061.61		24,669.06	
—内部交易未实现利润			-2,608.51				
—其他	-1,693.70						-4,092.58
对联营企业权益投资的账面价值	154,214.31	11,412.79	17,504.28	142,279.62	42,460.11	73,050.00	54,526.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				139,130.57			
营业收入	151,566.02	260,130.92	69,811.03	2,303,908.29	4,376.45	21,041.03	
净利润	63,804.75	48,769.56	20,649.65	43,840.07	861.56	10,203.21	4,477.07
其他综合收益	-202.00			-2,520.00		-434.21	
综合收益总额	63,602.76	48,769.56	20,649.65	41,320.07	861.56	9,769.00	4,477.07
本期收到的来自联营企业的股利	1,600.00	17,000.00	170.00		800.00		4,076.13

#### 4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元 币种：人民币

项 目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,375.33	6,897.93
下列各项按持股比例计算的合计数	<u>7,375.33</u>	<u>6,897.93</u>
——净利润		34.74
——其他综合收益		
——综合收益总额		34.74
联营企业：		
投资账面价值合计	123,301.30	<u>70,269.29</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-33,711.17	-1,581.80
——其他综合收益		
——综合收益总额	-33,711.17	-1,581.80

#### 5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：万元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累计未确认前 期累计的损失	本期未确认的损失（或本 期分享的净利润）	本期末累计未 确认的损失
好十传媒（上海）有限公司	547.46		547.46
广东南方希杰商贸有限公司	1,997.92	-13.06	1,984.86
上海共进新媒体技术有限公司	129.24		129.24
上海视云网络科技有限公司	1,332.16	179.04	1,511.20
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	59.56		59.56
湖北广通东方购物有限公司	228.45	43.69	272.14
上海聚力传媒技术有限公司	4,320.06		4,320.06
上海尚演文化投资管理有限公司		284.61	284.61
合 计	<u>8,614.85</u>	<u>494.28</u>	<u>9,109.13</u>

## 九、与金融工具相关的风险

### 1、金融风险敞口及形成原因：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层在经营管理过程中，尽可能采用各种手段和方式降低这些风险对公司业绩的影响。

## 2、风险管理目标和政策：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会会根据管理需求审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司净利润增加或减少的影响为 348.89 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了未来一年利率可能发生变动的合理范围。

#### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下

项目	期末余额		上年年末余额	
	币种	金额	币种	金额
外币金融资产-				
货币资金	港币	360,817.35	港币	331,534.99
	美元	62,208,968.83	美元	474,594,153.66

项目	期末余额		上年年末余额	
	币种	金额	币种	金额
应收款项	新加坡元	0.10	新加坡元	0.09
	欧元	12,379.62	欧元	217,744.35
	澳大利亚元	161,272.58	澳大利亚元	3,032,273.73
	韩元		韩元	150,604.28
	日元	4,642.95	日元	1,591,640.93
	美元		美元	
	韩元		韩元	
其他权益工具投资	美元		美元	2,137,262.36
合计		<u>62,748,081.43</u>		<u>482,055,214.39</u>
外币金融负债-				
应付款项	美元	377,321.06	美元	4,976,064.13
	韩元		韩元	
	日元	1,504,177.27	日元	1,569,352.80
	港币	59,851.10	港币	
	欧元	518,234.51	欧元	
	澳大利亚元	11,118.68	澳大利亚元	
其他应付款	美元	880,105.36		
合计		<u>3,350,807.98</u>		<u>6,545,416.93</u>

### 汇率变动敏感性分析

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等主要外币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加利润 296.99 万元。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

### 3. 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目名称	期末余额	期初余额
交易性金融资产	101,178,633.75	124,609,475.25
其他权益工具投资	683,263,863.06	756,992,842.57
其他非流动金融资产	283,251,066.82	299,750,951.90
合计	<u>1,067,693,563.63</u>	<u>1,181,353,269.72</u>

截止 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，假设权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少利润 1,922.15 万元、其他综合收益 1,523.15 万元 (2021 年 12 月 31 日：2,121.80 万元、3,784.96 万元)。管理层认为在不考量市场异常波动的情况

下，上述假设合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的范围。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以 1 年内到期为主。

## 十、公允价值的披露

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	384,429,700.57	9,888,638,696.25	144,114,828.62	<u>10,417,183,225.44</u>
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	384,429,700.57	9,888,638,696.25	144,114,828.62	<u>10,417,183,225.44</u>
(1)债务工具投资		9,888,638,696.25	50,046,400.00	<u>9,938,685,096.25</u>
(2)权益工具投资	384,429,700.57		94,068,428.62	<u>478,498,129.19</u>
(3)衍生金融资产				
2.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				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）应收款项融资				
（四）其他权益工具投资	199,995,480.00	483,268,383.06	662,390,000.00	<u>1,345,653,863.06</u>
（五）投资性房地产				
1.出租的土地使用权				

项 目	期末公允价值			合计
	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	
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(六)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>	584,425,180.57	10,371,907,079.31	806,504,828.62	<u>11,762,837,088.50</u>
(七)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.指定以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一)持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

(二) 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

股票公允价值取自 2022 年 12 月 30 日的股票收盘价格。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
银行理财产品	9,866,638,696.25	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率
南通瑞旭置业有限公司	22,000,000.00	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率
中国电信股份有限公司	483,268,383.06	按照剩余限售期间调整公允价值		按照剩余限售期间调整公允价值

(四) 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

列入第三层级的金融工具主要是本公司及其子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和上市公司比较法等，对应不同的方法，估值技术的输入值主要包括最近交易价格、预期收益、加权平均资本成本等。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					期末余额	对于在报告期末持有的 资产，计入损益的当期 未实现利得或变动	
				计入损益	计入其他综合收 益	购买	发行	出售	结算	其他			
◆交易性金融资产													
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产													
—债务工具投资													
—影视剧投资													
—权益工具投资													
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													
—债务工具投资													
—其他													
◆应收款项融资													
◆其他债权投资													
◆其他权益工具投资	730,857,262.36				-68,467,262.36						662,390,000.00		
◆其他非流动金融资 产	139,817,485.27				-37,447,939.63	50,471,698.12					144,114,828.62		-37,447,939.63
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	139,817,485.27				-37,447,939.63	50,471,698.12					144,114,828.62		-37,447,939.63

项目	上年年末余额	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算					期末余额	对于在报告期末持有的 资产，计入损益的当期 未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收 益	购买	发行	出售	结算	其他		
— 债务工具投资				46,400.00		50,000,000.00					50,046,400.00	46,400.00
— 权益工具投资	130,700,000.50			-37,400,000.00							93,300,000.50	-37,400,000.00
— 影视剧投资	9,117,484.77			-94,339.63		471,698.12				8,726,415.14	768,428.12	-94,339.63
— 衍生金融资产 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												
— 债务工具投资												
— 其他												
合计	<u>870,674,747.63</u>			<u>-37,447,939.63</u>	<u>-68,467,262.36</u>	<u>50,471,698.12</u>				<u>8,726,415.14</u>	<u>806,504,828.62</u>	<u>-37,447,939.63</u>

(六) 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

无。

## 十一、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
上海文化广播影视集团有限公司	上海市静安区 威海路 298 号	广播电视传媒	500,000.00	45.98

#### 本公司的母公司情况的说明

上海文化广播影视集团有限公司于 2014 年 3 月 28 日在上海市工商局登记成立，注册资本 50 亿元，公司统一社会信用代码为 91310000093550844J，法人代表：沈军。

经营范围：广播、电视节目的制作、发行及衍生品开发、销售，各类广告的设计、制作、代理、发布，广播电视领域内的技术服务，广播电视设备租赁、经营，承办大型活动、舞美制作、会议会展服务，网络传输，网站运营，现场演艺，演艺经纪，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），投资管理，文化用品批发零售，货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司最终控制方是：上海市国有资产监督管理委员会

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
广视通网络通信传媒有限公司	合营
上海城市之光灯光设计有限公司	合营
上海东方龙新媒体有限公司	合营
好十传媒（上海）有限公司	合营
成都复地明珠置业有限公司	联营
南京复地明珠置业有限公司	联营
上海地铁电视有限公司	联营
上海东方播麦网络电子商务有限公司	联营
上海幻维数码创意科技股份有限公司	联营
上海聚力传媒技术有限公司	联营
上海视云网络科技有限公司	联营
上海文化广播影视集团财务有限公司	联营
深圳市兆驰股份有限公司	联营
索尼互动娱乐（上海）有限公司	联营

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
北京风行在线技术有限公司	联营
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	联营
上海好有文化传媒有限公司	联营
上海宁动体育有限公司	联营
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营
中电科数智科技有限公司	联营
上海中广传播有限公司	联营
湖北广通东方购物有限公司	联营
河北广电传媒技术有限公司	联营
中广宽带网络有限公司	联营
上海市信息管线有限公司	联营企业子公司
上海视云文化传媒有限公司	联营企业子公司
上海信管网络科技有限公司	联营企业子公司
深圳风行多媒体有限公司	联营企业子公司
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	联营企业子公司
武汉风行在线技术有限公司	联营企业子公司
Gaea Mobile Limited	联营企业子公司
南京复邑置业有限公司	联营企业子公司
上海东方明珠数字电视有限公司	联营企业子公司
上海尤弥尔网络科技有限公司	联营企业子公司
深圳市盖娅科技有限公司	联营企业子公司
风行视频技术（北京）有限公司	联营企业子公司
南京聚欣影视传媒有限公司	联营企业子公司

#### （四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海第一财经传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海广播电视信息网络有限公司	母公司的控股子公司
上海陆家嘴文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
五星体育传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海融东方文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海东方梦想家文化创意发展有限公司	母公司的控股子公司
上海话艺文化传播有限公司	母公司的控股子公司
上海时空之旅文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海世博文化中心有限公司	母公司的控股子公司
上海应帆数字科技有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经报业有限公司	母公司的控股子公司
上海东方之星文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海幻维数码科技有限公司	母公司的控股子公司
长沙幻维影视有限公司	母公司的控股子公司
上海第一财经投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海一财梵泰传媒科技有限公司	母公司的控股子公司
上海兴伦文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海五星网络科技有限公司	母公司的控股子公司
上海欢乐马戏有限公司	母公司的控股子公司
台上见（上海）文化发展有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海新汇文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海东方惠金文化产业创业投资有限公司	母公司的控股子公司
看东方（上海）传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海百视通电视传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海东方传媒技术有限公司	母公司的全资子公司
上海东方广播有限公司	母公司的全资子公司
上海东方娱乐传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
上海广龙科技有限公司	母公司的全资子公司
上海木偶剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海轻音乐团有限公司	母公司的全资子公司
上海文广实业有限公司	母公司的全资子公司
上海文广物业管理有限公司	母公司的全资子公司
真实传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海话剧艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海炫动传播有限公司	母公司的全资子公司
上海音乐剧艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海杂技团有限公司	母公司的全资子公司
上海小荧星集团有限公司	母公司的全资子公司
上海文广演艺（集团）有限公司	母公司的全资子公司
北京文广佳业文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海新娱乐传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海明珠广播电视科技有限公司	母公司的全资子公司
阿基米德（上海）传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海美琪大戏院	其他
上海兰心大戏院	其他
上海曦倍恩投资控股有限公司	母公司的全资子公司
上海上视女子足球俱乐部有限公司	母公司的全资子公司
上海文广传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海哈哈培训学校有限公司	母公司的全资子公司
上海宝荧文化传播有限公司	母公司的全资子公司
上海滑稽剧团有限公司	母公司的全资子公司
上海国际舞蹈中心剧场经营管理有限公司	母公司的全资子公司
上海歌舞团有限公司	母公司的全资子公司
上海仙乐斯文化实业有限公司	母公司的全资子公司
上海文化信息票务中心有限公司	母公司的全资子公司
上海市演出有限公司	母公司的全资子公司
上海市演艺有限公司	母公司的全资子公司
上海演艺广告公司	母公司的全资子公司
上海舞美艺术中心有限公司	母公司的全资子公司
上海声动亚洲文化发展有限公司	母公司的全资子公司
上海欢聚一堂文化传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海新汇文化娱乐（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海声像出版社有限公司	母公司的全资子公司
上海音像有限公司	母公司的全资子公司
海南（上海）音像公司	母公司的全资子公司
上海金像光盘制作有限公司	母公司的全资子公司
上海电子出版有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海新汇动画有限公司	母公司的全资子公司
星尚传媒有限公司	母公司的全资子公司
上海网腾实业发展有限公司	母公司的全资子公司
上海东方明珠国际广告有限公司	母公司的全资子公司
Shanghai Media Group International Holding Co.,Limited (上海文广集团国际控股有限公司)	母公司的全资子公司
SMG (Hong Kong) Properties Limited (上海文广(香港)置业有限公司)	母公司的全资子公司
Shanghai Media Group Hongkong Office Co.,Limited (上海广播电视台香港办事处有限公司)	母公司的全资子公司
Shanghai TV And Radio International Holdings Co.,Limited (上海电视广播集团有限公司)	母公司的全资子公司
Shanghai TV And Radio International (H.K.) Company Limited (STR 国际有限公司)	母公司的全资子公司
ASTRAEA PTY LTD 及其子公司	参股股东
上海永达汽车集团有限公司及其子公司	参股股东
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	参股股东
上海绿洲投资控股集团有限公司	参股股东
上海浦东文化传媒有限公司	参股股东
上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	参股股东
上海青浦文旅发展(集团)有限公司	参股股东
HK ANSCHUTZ ENTERTAINMENT GROUP CHINA I LIMITED	参股股东
上海久事体育资产经营有限公司	参股股东
CJ O SHOPPING 株式会社	参股股东
上海外高桥国际动漫游戏发展中心有限公司	参股股东
上海国际旅游度假区运营管理有限公司	参股股东
上海市闸北区园林建设发展公司	参股股东
上海临港浦江国际科技城发展有限公司	参股股东
明日世界竞技体育发展有限公司	参股股东
Microsoft Corporation 及其子公司	参股股东
上海陆家嘴(集团)有限公司	参股股东
上海嘉朴商务咨询合伙企业(有限合伙)	参股股东
上海光华如新信息科技股份有限公司	参股股东
上海报业集团	参股股东
上海市教育发展有限公司	参股股东
江苏广播电视传输网络有限公司	参股股东
江西省广播电视局网络中心	参股股东
福建省广播电视网络投资有限公司	参股股东
安徽省有线广播电视传输中心	参股股东
中广有线信息网络有限公司	参股股东
上海精文投资有限公司	参股股东
上海国际影视节中心	参股股东
太原市文化广播电视集团	参股股东
歌华有线投资管理有限公司	参股股东
上海广播电视发展中心	其他
上海广播电视国际新闻交流中心	其他
上海广播电视台	其他
上海浦东广播电视传媒有限公司	其他
上海文艺医院	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海舞台技术研究所	其他
云集将来传媒（上海）有限公司	其他
上海泓诚测绘服务有限公司	其他
上海《每周广播电视》报社有限公司	其他
媒捷商务咨询（上海）有限公司	其他
上海爱乐乐团	其他
上海大世界投资管理有限公司	其他
上海儿童国际文化发展有限公司	其他
上海马戏城有限公司	其他
上海市马戏学校	其他
上海文化广场剧院管理有限公司	其他
上海兰馨影业有限公司	其他
银视通信息科技有限公司	其他
上海市广播科学研究所	其他
上海宽视网络电视有限公司	其他
太原有线电视网络有限公司	其他
上海众达信息产业有限公司	其他
上海东方票务有限公司	其他
上海广播电视报业经营有限公司	其他
上海东方传媒集团杂志出版有限公司	其他
上海人民大舞台	其他
上海马戏城	其他
上海马戏城演出有限公司	其他
上海市演艺中心	其他
贵州数联科技有限公司	其他
上海文广融媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广招融股权投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广招融文化投资管理中心（有限合伙）	其他
上海文广智娱股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海文广资本管理有限公司	其他
卓拓维（上海）虚拟现实信息科技有限公司	其他
云南云视幻维数码影视有限公司	其他
亚洲联创（上海）文化发展有限公司	其他
上海文化广场有限公司	其他
上海体育场酒店管理有限公司	其他
北京新奥传媒有限公司	其他
华人文化（天津）投资管理有限公司	其他
上海东方惠金融资担保有限公司	其他
上海歌星俱乐部有限公司	其他
媒捷中国有限公司	其他
大连卓谱数码科技有限公司	其他
洛阳幻影文化传播有限公司	其他
上海上视小荧星文化艺术培训学校	其他
上海贝格一欧信息科技有限公司	其他
上海视通智融信息技术有限公司	其他
太仓申星演出经纪有限公司	其他
海通创意私募基金管理有限公司（原海通创意资本管理有限公司）	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海东方梦想投资管理有限公司	其他
上海久事智慧体育有限公司	其他
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	其他
上海新索音乐有限公司	其他
上海申迪（集团）有限公司	其他
上海盈娱管理顾问有限公司	其他
实时侠智能控制技术有限公司	其他
上海赛朴企业管理有限公司	其他
上海赛川企业管理有限公司	其他
上海赛翼企业管理中心（有限合伙）	其他
上海赛享企业管理中心（有限合伙）	其他
上海赛擎企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海赛禧企业管理中心（有限合伙）	其他
上海福赛特机器人有限公司	其他
辛顿人工智能科技有限公司	其他
上海宏业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
上海捷勃特机器人有限公司	其他
上海赛骥企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
京东科技控股股份有限公司	其他
京东集团股份有限公司	其他
瞰见科技（上海）有限公司	其他
上海云瀚科技股份有限公司	其他
安徽家家永达汽车销售有限公司	其他
安徽永达宝典汽车销售服务有限公司	其他
澳大利亚资本投资有限公司	其他
福建永达汽车销售服务有限公司	其他
福州永达汽车销售服务有限公司	其他
贵阳英华雷克萨斯汽车销售服务有限公司	其他
江苏宝尊投资集团有限公司	其他
江阴宝诚汽车销售服务有限公司	其他
江阴雷驰汽车销售服务有限公司	其他
南京永达好享汽车销售有限公司	其他
上海鼎院餐饮管理经营有限公司	其他
上海观镡科技有限公司	其他
上海华标文化传播有限公司	其他
上海锦洋农业科技发展有限公司	其他
上海宽视信息技术有限公司	其他
上海闵商联融资租赁有限公司	其他
上海南翼有线网络工程有限公司	其他
上海派慧投资管理有限公司	其他
上海浦东国际文化传播有限公司	其他
上海日报社	其他
上海设计周投资管理有限公司	其他
上海申联盛世企业发展有限公司	其他
上海莘闵物资有限公司	其他
上海市东昌电影院有限公司	其他
上海淞创电子科技有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海唐祖商务咨询事务所	其他
上海天易实业发展有限公司	其他
上海彤真教育科技有限公司	其他
上海闻博企业管理有限公司	其他
上海新场文化发展有限公司	其他
上海星盟置业有限公司	其他
上海阳光易速体育文化发展有限公司	其他
上海永达二手车连锁经营有限公司	其他
上海永达广告公司	其他
上海永达启东汽车销售服务有限公司	其他
上海永达投资控股集团有限公司	其他
上海元堃经济发展有限公司	其他
上海之昂电力科技有限公司	其他
上海中轩文化传播有限公司	其他
上海紫江产业园区股份有限公司	其他
上海紫竹创业投资有限公司	其他
石家庄市诚宝行汽车销售服务有限公司	其他
太平洋安信农业保险股份有限公司	其他
太原广播电视台	其他
无锡宝诚汽车销售服务有限公司	其他
新东田娱乐（上海）有限公司	其他
艺术浦东（上海）艺术品有限公司	其他
重庆西友幕墙铝板制造有限责任公司	其他
重庆西友新型墙体材料有限公司	其他
《上海电视》杂志社	其他
上海艺海剧场	其他
上海兰馨珠宝文物商行	其他
上海赛为信息技术有限公司	其他
维新力特（上海）投资管理咨询有限公司	其他
苏州维新仲华创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
苏州维新力特创业投资管理有限公司	其他
苏州宜仲创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市中农网有限公司	其他
西本新干线股份有限公司	其他
北京易才宏业管理顾问有限公司	其他
成都晓多科技有限公司	其他
福建风灵创景科技有限公司	其他
上海嘉题企业管理咨询有限公司	其他
上海祥颀投资中心（有限合伙）	其他
卓尔智联集团有限公司	其他
电讯盈科有限公司	其他
江南布衣有限公司	其他
Wilkinson Asia Limited	其他
北京嘉智游时投资中心（有限合伙）	其他
福建创思教育科技有限公司	其他
微贷（杭州）金融信息服务有限公司	其他
共青城文仲投资合伙企业（有限合伙）	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州宏维新力投资管理有限公司	其他
上海翊白贰黑企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他
天津翊羽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他
太仓维仲投资管理有限公司	其他
上海弘巽信息科技有限公司	其他
上海锦江丰田汽车销售服务有限公司	其他
上海南汇东方电影院有限公司	其他
上海南汇周浦影剧场有限公司	其他
上海松江新城建设开发集团有限公司	其他
上海智宝达汽车集团有限公司	其他
源景（上海）网络科技有限公司	其他
中国基础产业股权投资基金管理（上海）有限公司	其他

## （五）关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	单位：万元 币种：人民币	
		本期发生额	上期发生额
ASTRAEA PTY LTD 及其子公司	技术服务	188.68	188.68
成都复地明珠置业有限公司	接受劳务其他	19.98	80.58
广视通网络通信传媒有限公司	广告成本/节目版权采购/商品采购	145.68	170.23
看东方（上海）传媒有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购	308.73	1,619.74
南京复地明珠置业有限公司	接受劳务其他	58.51	60.70
上海《每周广播电视》报社有限公司	广告成本/接受劳务其他	2.50	1.42
上海百视通电视传媒有限公司	技术服务	37.74	75.47
上海城市之光灯光设计有限公司	技术服务/接受劳务其他	568.04	126.07
上海地铁电视有限公司	广告成本	383.73	
上海第一财经传媒有限公司	节目版权采购	28.30	0.14
上海东方播麦网络电子商务有限公司	广告成本/技术服务	670.63	
上海东方传媒技术有限公司	技术服务/接受劳务其他/节目版权采购	1,364.21	1,831.99
上海东方广播有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购	84.48	91.04
上海东方龙新媒体有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购	388.19	
上海东方梦想家文化创意发展有限公司	节目版权采购	145.28	
上海东方娱乐传媒集团有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购/ 商品采购	407.65	18,836.51
上海广播电视国际新闻交流中心	接受劳务其他	693.25	476.11
上海广播电视台	节目版权采购	2,168.21	1,981.13
上海广播电视信息网络有限公司	技术服务/接受劳务其他/商品采购	2,522.75	2,538.37
上海广龙科技有限公司	技术服务/接受劳务其他/节目版权采购/ 商品采购	374.27	339.99
上海幻维数码创意科技股份有限公司	技术服务/接受劳务其他/节目版权采购/ 商品采购	129.97	141.42
上海聚力传媒技术有限公司	商品采购		25.61
上海陆家嘴文化传媒有限公司	广告成本	3.96	0.66
上海浦东广播电视传媒有限公司	节目版权采购	11.20	8.69
上海轻音乐团有限公司	接受劳务其他	1.75	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海融东方文化传媒有限公司	广告成本/接受劳务其他/节目版权采购	227.60	9,051.98
上海上视小荧星文化艺术培训学校	接受劳务其他	0.29	
上海市信息管线有限公司	技术服务/接受劳务其他/商品采购	7,272.74	7,233.59
上海视云网络科技有限公司	技术服务	90.35	68.49
上海视云文化传媒有限公司	技术服务	185.59	85.87
上海文广实业有限公司	接受劳务其他/节目版权采购	1,077.64	1,079.85
上海文广物业管理有限公司	接受劳务其他	3,050.49	3,422.40
上海文化广播影视集团财务有限公司	技术服务/接受劳务其他		40.09
上海文化广播影视集团有限公司	广告成本/技术服务/接受劳务其他/节目版权采购/商品采购	10,414.17	14,105.91
上海文艺医院	接受劳务其他	18.29	25.03
上海舞台技术研究所	技术服务/接受劳务其他	4.25	8.49
上海信管网络科技有限公司	技术服务	137.12	162.23
深圳风行多媒体有限公司	广告成本/商品采购	0.26	34.52
深圳市兆驰股份有限公司	节目版权采购	2.46	
深圳市兆驰数码科技股份有限公司	节目版权采购	13.72	
索尼互动娱乐（上海）有限公司	商品采购	1,476.11	1,236.59
五星体育传媒有限公司	广告成本/接受劳务其他/商品采购	75.47	38.67
武汉风行在线技术有限公司	接受劳务其他	864.78	132.17
真实传媒有限公司	接受劳务其他/节目版权采购	58.96	347.17
Microsoft Corporation 及其子公司	广告成本/技术服务	612.73	2,423.27
阿基米德（上海）传媒有限公司	接受劳务其他		45.28
北京风行在线技术有限公司	广告成本		0.11
上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	技术服务/节目版权采购		256.24
上海广播电视发展中心	接受劳务其他		181.70
上海好有文化传媒有限公司	接受劳务其他		429.78
上海木偶剧团有限公司	接受劳务其他		7.70
上海宁动体育有限公司	节目版权采购		554.72
云集将来传媒（上海）有限公司	节目版权采购		207.53
北京聚欣文扬文化传播有限公司	商品采购		93.96
上海泓诚测绘服务有限公司	接受劳务其他		1.38
上海国际旅游度假区运营管理有限公司	接受劳务其他	38.96	38.96
上海市闸北区园林建设发展公司	接受劳务其他		120.00
合计		<u>36,329.67</u>	<u>70,028.23</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	单位：万元 币种：人民币	
		本期发生额	上期发生额
Gaea Mobile Limited	提供劳务其他	403.51	5,967.36
北京风行在线技术有限公司	版权销售/广告收入/技术收入	511.44	751.91
成都复地明珠置业有限公司	提供劳务其他	94.34	94.34
广视通网络通信传媒有限公司	技术收入/提供劳务其他	8.25	24.97
看东方（上海）传媒有限公司	广告收入/技术收入/商品销售/提供劳务其他	533.35	756.97
媒捷商务咨询（上海）有限公司	广告收入	327.49	
南京复地明珠置业有限公司	提供劳务其他	75.47	75.47
南京复邑置业有限公司	技术收入/提供劳务其他	3,181.00	7,766.40

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海爱乐乐团	版权销售	0.11	0.11
上海城市之光灯光设计有限公司	提供劳务其他	93.83	94.46
上海大世界投资管理有限公司	技术收入	2.83	
上海第一财经传媒有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	540.03	389.83
上海东方播麦网络电子商务有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	355.44	
上海东方传媒技术有限公司	版权销售/技术收入/商品销售	268.81	229.41
上海东方广播有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	761.01	245.05
上海东方龙新媒体有限公司	版权销售/技术收入/提供劳务其他	2,936.00	
上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	提供劳务其他	1,890.25	2,158.31
上海东方明珠数字电视有限公司	技术收入/提供劳务其他	44.02	52.52
上海东方娱乐传媒集团有限公司	版权销售/广告收入/技术收入/商品销售	4,264.69	20,398.81
上海广播电视国际新闻交流中心	商品销售/提供劳务其他	2.13	10.15
上海广播电视信息网络有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	231.52	372.49
上海好有文化传媒有限公司	技术收入/提供劳务其他	182.51	47.17
上海话剧艺术中心有限公司	广告收入	3.97	
上海话艺文化传播有限公司	广告收入	3.08	
上海幻维数码创意科技股份有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	8.59	2.18
上海陆家嘴文化传媒有限公司	提供劳务其他	6.60	
上海马戏城有限公司	版权销售/技术收入/提供劳务其他	8.11	0.08
上海木偶剧团有限公司	技术收入	0.24	7.75
上海融东方文化传媒有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	362.32	247.06
上海时空之旅文化发展有限公司	技术收入	0.31	
上海市马戏学校	技术收入/提供劳务其他	34.14	15.62
上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	商品销售/提供劳务其他	8.64	31.03
上海文广传媒有限公司	商品销售	0.51	
上海文化广播影视集团财务有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	1,795.10	1,952.10
上海文化广播影视集团有限公司	版权销售/技术收入/商品销售/提供劳务其他	8,286.98	8,273.47
上海小荧星集团有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	160.07	65.08
上海炫动传播有限公司	技术收入/商品销售/提供劳务其他	2.83	59.19
上海应帆数字科技有限公司	提供劳务其他	1.18	
上海杂技团有限公司	技术收入/提供劳务其他	2.81	9.07
索尼互动娱乐（上海）有限公司	提供劳务其他	85.32	71.93
五星体育传媒有限公司	版权销售/技术收入	53.93	3.41
武汉风行在线技术有限公司	广告收入/技术收入		18.87
真实传媒有限公司	版权销售/技术收入/商品销售	29.69	46.86
中电科数智科技有限公司	商品销售/提供劳务其他	113.16	55.59
上海市信息管线有限公司	技术收入	1,445.92	
上海地铁电视有限公司	版权销售/技术收入/提供劳务其他		926.61
Microsoft Corporation 及其子公司	提供劳务其他	63.09	93.06
上海儿童国际文化发展有限公司	广告收入		-17.92
上海广播电视发展中心	商品销售		0.46
上海广龙科技有限公司	技术收入		0.75

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海宁动体育有限公司	技术收入		306.60
上海浦东广播电视传媒有限公司	技术收入	170.46	160.38
上海世博文化中心有限公司	商品销售		50.19
上海文广实业有限公司	提供劳务其他		0.44
上海文化广场剧院管理有限公司	广告收入		15.09
上海音乐剧艺术中心有限公司	技术收入		3.96
上海尤弥尔网络科技有限公司	提供劳务其他		159.89
深圳市盖娅科技有限公司	提供劳务其他		180.40
东方嘉影电视院线传媒股份公司	版权销售		544.46
上海文广演艺（集团）有限公司	广告收入/技术收入		10.32
上海兰馨影业有限公司	技术收入		1.60
上海联和投资有限公司	技术收入		6.30
上海永达汽车集团有限公司及其子公司	提供劳务其他	800.00	1,381.04
合计		<u>30,155.08</u>	<u>54,118.65</u>

## 2. 关联租赁情况

### (1) 本公司作为出租方：

单位：万元 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
上海宁动体育有限公司	场地		55.75
上海宁动体育有限公司	房屋		3.85
广视通网络通信传媒有限公司	房屋	10.85	10.85
上海城市之光灯光设计有限公司	房屋	4.57	4.57
上海东方明珠数字电视有限公司	车辆		3.54
上海广播电视信息网络有限公司	房屋	19.27	19.27
上海文化广播影视集团财务有限公司	房屋	176.15	176.15
上海东方播麦网络电子商务有限公司	房屋	46.37	
上海东方龙新媒体有限公司	房屋	254.95	
合计		<u>512.16</u>	<u>273.98</u>

(2) 本公司作为承租方：

单位：万元 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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		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
上海绿洲投资控股集团有限公司	设备租赁							79.8	89.29		2,062.74
上海浦东文化传媒有限公司	设备租赁					2,783.37	2,783.37	316.35	416.27		12,234.93
上海浦东文化传媒有限公司	房屋建筑物	73.95									
上海市闵行资产投资经营(集团)有限公司	设备租赁					911.92		64.51	89.23		3,275.20
上海文化广播影视集团有限公司	房屋建筑物	98.68	98.68			5,282.27	5,300.37	482.89	594.34	481.96	16,864.11
上海文广实业有限公司	房屋建筑物					115.13	26.81	0.10	3.68		
上海世博文化中心有限公司	房屋建筑物			340.89	577.85	455.36	507.39				
上海东方传媒技术有限公司	设备租赁					5.00	5.00	0.04	0.19		
北京文广佳业文化发展有限公司	房屋建筑物	4.38	4.38								
广视通网络通信传媒有限公司	设备租赁	33.63	127.02			9.91		0.10		9.81	
上海国际旅游度假区运营管理有限公司	房屋建筑物							1.45	1.40		
上海陆家嘴(集团)有限公司	房屋建筑物						267.47				170.69
上海临港浦江国际科技城发展有限公司	房屋建筑物					60.08	82.48	0.99	3.57		
合计		<u>210.64</u>	<u>230.08</u>	<u>340.89</u>	<u>577.85</u>	<u>9,623.04</u>	<u>8,972.89</u>	<u>946.23</u>	<u>1,197.97</u>	<u>491.77</u>	<u>34,607.67</u>

### 3. 关联担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海嘉定东方有线网络有限公司	25,500.00	2018-12-24	2027-01-15	否
南京复邑置业有限公司	61,200.00	2022-6-30	2027-7/20	否

单位：万元 币种：人民币

#### (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海绿洲投资控股集团有限公司	24,500.00	2018-12-24	2027-01-15	否

单位：万元 币种：人民币

### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
成都复地明珠置业有限公司	5,100.00	2020-9-8	2022-12-31	
南京复地明珠置业有限公司	16,320.00	2021-2-8	2023-12-31	
拆出				
南京复邑置业有限公司	37,740.00	2020-12-31	2023-12-31	

单位：万元 币种：人民币

### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海东方传媒技术有限公司	联营公司股权		2.00

单位：万元 币种：人民币

### 6. 关键管理人员薪酬

关联方	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,787.09	1,954.58

单位：万元 币种：人民币

### 7. 其他关联交易

本公司与上海文化广播影视集团财务有限公司签署《金融服务协议》，最近一期合同有效期自2022年8月1日至2023年7月31日，按照协议上海文化广播影视集团财务有限公司将为本公司及子公司提供存款、贷款、结算业务、中间业务、财务顾问及咨询代理等金融服务，截止2022年12月31日，本公司及子公司在上海文化广播影视集团财务有限公司贷款余额39,683,590.92元。

截止2022年12月31日，本公司及子公司存放在上海文化广播影视集团财务有限公司

的存款余额为 2,382,052,453.99 元，存款利率为银行同期优惠存款利率，本期实收利息为 17,407,882.05 元。

## （六）关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	单位：万元 币种：人民币			
		期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	上海市马戏学校	3.78	3.78	3.78	3.78
合同资产	上海世博文化中心有限公司	2.84	2.55	2.75	0.48
合同资产	上海东方明珠数字电视有限公司	0.80	0.04	0.80	0.04
其他应收款	风行视频技术（北京）有限公司	188.40	188.40	188.40	188.40
其他应收款	上海东方龙新媒体有限公司	3,577.90	178.89		
其他应收款	银视通信息科技有限公司	15.00		15.00	
其他应收款	上海炫动传播有限公司	45.00	45.00	45.00	45.00
其他应收款	上海中广传播有限公司	18.00	0.90		
其他应收款	上海百视通电视传媒有限公司			76.00	3.80
其他应收款	上海文广实业有限公司	37.84		37.84	
其他应收款	上海临港浦江国际科技城发展有限公司	21.38		3,521.38	
其他应收款	上海东方播麦网络电子商务有限公司			48.75	2.44
其他应收款	上海东方明珠数字电视有限公司			7.89	0.39
应收利息	上海文化广播影视集团财务有限公司	51.31		48.33	
应收利息	上海东方龙新媒体有限公司			585.27	
应收账款	北京风行在线技术有限公司	208.41	20.88	685.84	50.96
应收账款	东方嘉影电视院线传媒股份公司			491.94	40.04
应收账款	好十传媒（上海）有限公司	1,076.38	1,076.38	1,076.38	1,076.38
应收账款	湖北广通东方购物有限公司	170.00	170.00	170.00	170.00
应收账款	媒捷商务咨询（上海）有限公司	48.88	2.44		
应收账款	明日世界竞技体育发展有限公司	462.00	462.00	462.00	462.00
应收账款	南京聚欣影视传媒有限公司	1.84	1.01	1.84	1.55
应收账款	上海地铁电视有限公司	2,338.00	116.90	2,301.21	115.06
应收账款	上海第一财经传媒有限公司	234.00	12.48	108.51	6.40
应收账款	上海东方播麦网络电子商务有限公司	412.17	20.65	6,368.50	318.43
应收账款	上海东方传媒技术有限公司	195.68	24.88	123.86	10.28
应收账款	上海东方广播有限公司	90.00	4.80		
应收账款	上海东方龙新媒体有限公司	2,189.89	189.80	2,450.20	403.24
应收账款	上海东方明珠数字电视有限公司	5.00	0.25	11.67	0.58
应收账款	上海东方亿付信息服务有限公司			5.02	5.02
应收账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	4,524.70	290.49	6,914.67	4,160.96
应收账款	上海广播电视国际新闻交流中心			0.63	0.03
应收账款	上海广播电视信息网络有限公司	175.47	43.37	201.31	54.82
应收账款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	8.70	0.46		
应收账款	上海聚力传媒技术有限公司	293.50	293.50	305.00	231.41
应收账款	上海联和投资有限公司			5.53	0.95
应收账款	上海马戏城有限公司	3.25	1.05		
应收账款	上海浦东广播电视传媒有限公司			170.00	13.84

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海融东方文化传媒有限公司	182.03	9.54	181.89	9.09
应收账款	上海市广播科学研究所	0.06	0.01	0.06	0.06
应收账款	上海市马戏学校	14.34	14.34	44.63	33.99
应收账款	上海市信息管线有限公司	1,546.59	137.49	6.50	6.50
应收账款	上海视云网络科技有限公司	1,888.23	1,888.23	1,888.23	1,888.23
应收账款	上海松江城镇建设投资开发集团有限公司			2.77	0.14
应收账款	上海文化广播影视集团财务有限公司	0.16	0.01	0.31	0.02
应收账款	上海文化广播影视集团有限公司	28.61		1.36	0.07
应收账款	上海舞台技术研究所			0.01	0.01
应收账款	上海小荧星集团有限公司	13.86	0.74		
应收账款	上海新娱乐传媒有限公司	0.45	0.45	0.45	0.45
应收账款	上海亿付数字技术有限公司			1.76	1.62
应收账款	上海尤弥尔网络科技有限公司	2,464.05	985.36	2,468.54	123.43
应收账款	上海杂技团有限公司			1.47	0.07
应收账款	深圳市盖娅科技有限公司	4,409.36	2,570.73	4,409.36	220.47
应收账款	索尼互动娱乐（上海）有限公司	20.92	6.65	16.00	0.80
应收账款	五星体育传媒有限公司	45.48	2.43		
应收账款	武汉风行在线技术有限公司			20.00	1.30
应收账款	银视通信息科技有限公司	38.00	38.00	38.00	38.00
应收账款	真实传媒有限公司			0.35	0.02
应收账款	中兴九城网络科技无锡有限公司			293.38	293.38
应收账款	Microsoft Corporation 及其子公司	3.07	0.15		
预付账款	上海广播电视信息网络有限公司	174.15	19.38		
预付账款	上海东方传媒技术有限公司	58.96		40.14	
预付账款	北京文广佳业文化发展有限公司			4.38	
预付账款	上海陆家嘴文化传媒有限公司			3.96	
预付账款	上海永达汽车集团有限公司及其子公司	1.25		0.24	
预付账款	上海炫动传播有限公司	10.50			
预付账款	上海东方播麦网络电子商务有限公司	45.42			
预付账款	上海东方广播有限公司			35.00	
预付账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	117.92		28.58	
预付账款	上海文化广播影视集团有限公司			0.74	
预付账款	上海幻维数码创意科技股份有限公司			15.37	
合计		<u>27,463.53</u>	<u>8,824.41</u>	<u>35,938.78</u>	<u>9,983.93</u>

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	单位：万元 币种：人民币	
		期末账面金额	期初账面金额
合同负债	上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	2.60	
合同负债	上海文化广播影视集团财务有限公司	0.40	23.29
合同负债	上海东方龙新媒体有限公司	50.00	41.21
合同负债	上海东方播麦网络电子商务有限公司	0.29	
合同负债	上海第一财经传媒有限公司	1.12	1.12
合同负债	上海东方广播有限公司	3.66	5.19

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	上海宽视网络电视有限公司	1.59	
合同负债	上海东方明珠传媒产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,490.98	1,530.18
合同负债	上海文化广播影视集团有限公司	400.94	402.06
合同负债	上海东方传媒技术有限公司	40.27	11.67
合同负债	河北广电传媒技术有限公司	28.30	28.30
合同负债	上海东方明珠数字电视有限公司	4.42	
合同负债	上海第一财经报业有限公司	0.47	1.50
合同负债	上海广播电视信息网络有限公司	21.66	15.76
合同负债	上海东方娱乐传媒集团有限公司	1.64	21.23
合同负债	上海融东方文化传媒有限公司	2.55	
合同负债	五星体育传媒有限公司		0.81
合同负债	真实传媒有限公司		12.97
合同负债	广视通网络通信传媒有限公司		8.25
其他应付款	上海文化广播影视集团有限公司	839.84	12.73
其他应付款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	27.26	30.13
其他应付款	上海文化广播影视集团财务有限公司	48.00	48.02
其他应付款	上海百视通电视传媒有限公司	1,889.71	2,385.20
其他应付款	银视通信息科技有限公司	32.87	
其他应付款	上海东方龙新媒体有限公司	49.13	159.65
其他应付款	上海东方广播有限公司	6.00	
其他应付款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	10.00	
其他应付款	上海东方播麦网络电子商务有限公司	0.50	
其他应付款	上海炫动传播有限公司	2.00	2.00
其他应付款	湖北广通东方购物有限公司	16.15	16.15
其他应付款	上海文化广场剧院管理有限公司	2.00	
其他应付款	上海市广播科学研究所	7.84	0.19
其他应付款	上海明珠广播电视科技有限公司	13.40	13.20
其他应付款	河北广电传媒技术有限公司	1.04	1.04
其他应付款	上海东方明珠数字电视有限公司	0.50	2.79
其他应付款	上海东方之星文化发展有限公司	1.29	1.29
其他应付款	上海广播电视信息网络有限公司	23.00	42.00
其他应付款	上海文广实业有限公司	10.16	10.16
其他应付款	上海宁动体育有限公司	200.00	200.00
其他应付款	成都复地明珠置业有限公司	19.98	116.87
其他应付款	南京复地明珠置业有限公司	58.51	79.45
其他应付款	上海城市之光灯光设计有限公司		29.82
其他应付款	上海聚力传媒技术有限公司		63.73
其他应付款	上海文广物业管理有限公司		39.14
其他应付款	北京聚欣文扬文化传播有限公司		93.96
其他应付款	太原有线电视网络有限公司		450.42
其他应付款	上海国际旅游度假区运营管理有限公司		9.80
其他应付款	Microsoft Corporation 及其子公司	88.01	80.57
应付票据	上海市信息管线有限公司		4,814.55
应付股利	上海绿洲投资控股集团有限公司	798.70	
应付股利	上海青浦文旅发展（集团）有限公司	490.00	
应付股利	上海市闵行资产投资经营（集团）有限公司	595.44	605.80

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	ASTRAEA PTY LTD 及其子公司	94.34	47.17
应付账款	东方嘉影电视院线传媒股份公司		3.00
应付账款	广视通网络通信传媒有限公司	52.74	
应付账款	上海百视通电视传媒有限公司	40.00	80.00
应付账款	上海城市之光灯光设计有限公司		4.66
应付账款	上海地铁电视有限公司	383.73	
应付账款	上海东方播麦网络电子商务有限公司	792.64	1,412.62
应付账款	上海东方传媒技术有限公司	689.05	747.05
应付账款	上海东方广播有限公司	2.51	
应付账款	上海东方龙新媒体有限公司	85.18	7,913.62
应付账款	上海东方明珠迪尔希文化传媒有限公司	41.17	41.17
应付账款	上海东方亿付信息服务有限公司		3.65
应付账款	上海东方娱乐传媒集团有限公司	178.31	260.42
应付账款	上海广播电视台	1,050.00	222.53
应付账款	上海广播电视信息网络有限公司	567.51	1,471.87
应付账款	上海广龙科技有限公司	155.69	315.85
应付账款	上海幻维数码创意科技股份有限公司	15.09	
应付账款	上海联数物联网有限公司		24.74
应付账款	上海绿洲投资控股集团有限公司		747.07
应付账款	上海浦东广播电视传媒有限公司	20.57	9.38
应付账款	上海浦东文化传媒有限公司	73.95	
应付账款	上海融东方文化传媒有限公司	40.54	
应付账款	上海世博文化中心有限公司	114.66	
应付账款	上海市闵行资产投资经营（集团）有限公司		886.59
应付账款	上海市信息管线有限公司	266.75	525.51
应付账款	上海文广实业有限公司	13.84	9.76
应付账款	上海文广物业管理有限公司	62.36	121.04
应付账款	上海文化广播影视集团有限公司	18,331.67	26,422.79
应付账款	上海文艺医院	16.20	
应付账款	上海信管网络科技有限公司	57.87	81.73
应付账款	上海众达信息产业有限公司		19.38
应付账款	深圳风行多媒体有限公司	0.16	0.16
应付账款	深圳市盖娅科技有限公司	50.00	50.00
应付账款	深圳市兆驰股份有限公司	2.69	14.43
应付账款	深圳市兆驰数码科技股份有限公司	15.50	
应付账款	五星体育传媒有限公司		0.50
应付账款	武汉风行在线技术有限公司	287.93	29.47
应付账款	银视通信息科技有限公司	45.83	45.83
应付账款	真实传媒有限公司		50.00
应付账款	中广宽带网络有限公司		57.15
应付账款	中兴九城网络科技有限公司无锡有限公司		10.92
应付账款	北京风行在线技术有限公司		16.00
应付账款	Microsoft Corporation 及其子公司	2,241.23	3,894.70
应付账款	上海永达汽车集团有限公司及其子公司	0.9	
预收账款	上海文化广播影视集团财务有限公司	36.90	
预收账款	上海东方票务有限公司	10.00	10.00
预收账款	上海广播电视信息网络有限公司		19.96

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
长期应付款	上海幻维数码创意科技股份有限公司		800.05
租赁负债	上海绿洲投资控股集团有限公司	2,220.90	2,152.03
租赁负债	上海文化广播影视集团有限公司	9,322.13	12,322.01
租赁负债	上海文广实业有限公司		173.81
租赁负债	上海浦东文化传媒有限公司	7,562.95	9,948.90
租赁负债	上海市闵行资产投资经营（集团）有限公司	1,338.10	2,185.49
租赁负债	上海临港浦江国际科技城发展有限公司		59.09
合计		<u>53,563.81</u>	<u>84,667.91</u>

### （七）关联方承诺

1.上海东方明珠（集团）股份有限公司收购精文置业时，由精文置业的原股东上海广播电视电影电视发展有限公司（现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并）和上海网腾投资管理有限公司，向上海东方明珠（集团）股份有限公司作出不可撤销的承诺：因2014年7月31日股权转让前的事由（包括但不限于审计报告强调事项以及虽未列示但客观存在的事项）导致收购完成后精文置业发生任何经济损失的，包括但不限于合法债权无法收回，清偿额外债务，承担担保责任，被要求补缴税款，被处以罚款或缴纳滞纳金，承担诉讼或仲裁的不利后果，被要求承担相关补偿费等情况，对精文置业发生的经济损失由上海广播电视电影电视发展有限公司（现已被上海文化广播影视集团有限公司吸收合并）与上海网腾投资管理有限公司向精文置业承担连带赔偿责任。

2.公司与上海地铁电视有限公司（以下简称“地铁电视公司”）有如下关联交易承诺事项：

（1）根据2008年8月公司与地铁电视公司签订的“电视广播发射接收设备租赁及服务合同”及2009年签订的“补充协议”约定，公司自合同生效日起15年内每年将按地铁电视公司实际营业收入的12.5%收取资源使用租金，此外还将在资源使用及服务期（15年）内收取编播费共计7,500.00万元。

（2）根据2008年8月公司与上海申通地铁资产经营管理有限公司及地铁电视公司签订的“光纤及漏缆租赁使用合同”约定，公司将在合同生效日起的15年内，每年向地铁电视公司收取传输服务费290.00万元。

（3）根据公司与地铁电视公司签订的“运营信息编播及服务合同”约定，公司自2009年1月1日起至2023年12月31日止，每年向地铁电视公司收取运营信息编播费150.00万元。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

除本附注“十一、关联方及关联交易”披露内容外，无其他重要承诺事项。

### （二）或有事项

### 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2022年9月，上海东方明珠进出口有限公司（下称“进出口公司”）因债务纠纷以上海鹰凰进出口有限公司等为被告向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，诉讼标的额合计人民币1.35亿元。2023年2月，案件被移送至上海市黄浦区人民法院。同月，进出口公司因上海华友国际物流有限公司诉吉泰毛纺股份有限公司买卖合同纠纷案被追加为第三人。目前，相关案件处于一审中。

2、2021年12月，心动网络股份有限公司（以下简称“心动网络”）因著作权侵权纠纷以咪咕互动娱乐有限公司（以下简称“咪咕互娱”）和上海东方明珠文化发展有限公司为被告，向上海知识产权法院提起诉讼，诉讼标的额为人民币2,032.56万元。2022年12月29日，上海知识产权法院作出一审判决，判决咪咕互娱与文化发展构成共同侵权，共同赔偿心动网络经济损失及合理开支520.00万元。心动网络、咪咕互娱及文化发展均不服一审判决，提起上诉。目前，案件处于二审中。

3、2022年9月，上海尚世影业有限公司因合同纠纷向上海市虹口区人民法院起诉上海新文化传媒集团股份有限公司，诉讼标的额为人民币1,392.13万元。目前，该案处于一审中。

4、2022年11月，中广影视卫星有限责任公司以侵害广播组织权为由，向上海市浦东新区人民法院起诉东方有线网络有限公司，诉讼标的额为人民币5,756.00万元。目前，该案处于一审中。

5、2022年8月至2023年1月期间，未来电视因BesTV哈趣影视、百视TV上提供央视春晚、新年戏曲晚会、百家讲坛等相关节目的在线播放，起诉百视通网络电视技术发展有限公司等18起著作权侵权及不正当竞争案件，诉讼标的额合计人民币5,070.00万元。目前，相关案件处于一审中。

### 十三、资产负债表日后事项

#### （一）重要的非调整事项

1.2023年2月，公司通过公开产权交易的方式，以27,595.90万元的交易价格收购上海报业集团持有的上海东方明珠房地产有限公司16.93%的股权，收购前公司持股比例为70.05%，收购后持股比例为86.98%。

2.公司拟以10,000万元自有资金参与设立上海文化产业数字化转型私募基金（有限合伙）（暂定名，以正式工商注册后为准），作为该合伙企业的有限合伙人，占合伙企业首期规模的12.42%份额。

#### （二）利润分配情况

2023年4月27日，公司第十届董事会第四次会议审议通过了《关于2022年利润分配预案的议案》：截至2022年12月31日，公司总股本3,414,500,201股扣除公司回购专用账户中的股份52,600,384股后，以3,361,899,817股为基数，公司拟向股权登记日登记在册的全体

股东每 10 股派发现金股利人民币 1.35 元（含税），共计分配现金股利人民币 453,856,475.30 元。本次现金股利分配后母公司的未分配利润 3,849,445,443.19 元结转下一年度。

### （三）其他资产负债表日后事项说明

2023 年 2 月，上海文广互动电视有限公司因合同纠纷诉中国广电山西网络有限公司 5 起，诉讼标的额合计人民币 1,180.00 万元。目前，相关案件处于一审中。

## 十四、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、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。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司目前主要分为 3 个分部：智慧广电业务、文化消费业务、其他业务。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

#### 2. 报告分部的财务信息

项目	单位：万元 币种：人民币			合计
	智慧广电业务	文化消费业务	其他业务	
主营业务收入	482,664.76	149,626.05	29,466.32	<u>661,757.13</u>
主营业务成本	348,941.33	96,813.92	22,739.07	<u>468,494.32</u>

#### 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

公司本部业务同时涉及多个报告分部，资产总额和负债总额无法明确分配到各报告分部，所以无法披露各报告分部的资产总额和负债总额。

### （二）其他重要事项

无。

## 十五、母公司会计报表的主要项目附注

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	6,617,929.48	25,252,715.75
1-2年(含2年)	453,538.02	583,231.30
2-3年(含3年)	166.24	781,921.21
3年以上	781,921.21	
小计	7,853,554.95	26,617,868.26
减：坏账准备	1,094,540.71	1,354,466.69
合计	<u>6,759,014.24</u>	<u>25,263,401.57</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>781,921.21</u>	<u>9.96</u>	<u>781,921.21</u>	<u>100.00</u>	
单项计提	781,921.21	9.96	781,921.21	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>7,071,633.74</u>	<u>90.04</u>	<u>312,619.50</u>	<u>4.42</u>	<u>6,759,014.24</u>
外部单位	6,252,390.08	79.61	312,619.50	5.00	5,939,770.58
合并内关联方	819,243.66	10.43			819,243.66
合计	<u>7,853,554.95</u>	<u>100.00</u>	<u>1,094,540.71</u>		<u>6,759,014.24</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>781,921.21</u>	<u>2.94</u>	<u>781,921.21</u>	<u>100.00</u>	
单项计提	781,921.21	2.94	781,921.21	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>25,835,947.05</u>	<u>97.06</u>	<u>572,545.48</u>	<u>2.22</u>	<u>25,263,401.57</u>
外部单位	11,450,909.55	43.02	572,545.48	5.00	10,878,364.07
合并内关联方	14,385,037.50	54.04			14,385,037.50
合计	<u>26,617,868.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,354,466.69</u>		<u>25,263,401.57</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海未元网络科技有限公司	781,921.21	781,921.21	100.00	预计无法收回
合计	<u>781,921.21</u>	<u>781,921.21</u>	<u>100.00</u>	

按组合计提坏账准备：合并内关联方

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	<u>365,539.40</u>		
1-2年 (含2年)	<u>453,538.02</u>		
2-3年 (含3年)	<u>166.24</u>		
合计	<u>819,243.66</u>		

按组合计提坏账准备：外部单位

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	6,252,390.08	312,619.50	5.00
合计	<u>6,252,390.08</u>	<u>312,619.50</u>	<u>5.00</u>

3. 坏账准备的情况

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	
按组合计提	572,545.48		259,925.98		312,619.50
单项计提	781,921.21				781,921.21
合计	<u>1,354,466.69</u>		<u>259,925.98</u>		<u>1,094,540.71</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		82,571,574.81

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,754,746.11	53,247,683.60
其他应收款	2,630,063,208.68	2,881,508,710.38
合计	<u>2,690,817,954.79</u>	<u>3,017,327,968.79</u>

## 2. 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
内部子公司借款		76,718,881.76
债权投资		5,852,693.05
合计		<u>82,571,574.81</u>

## 3. 应收股利

### (1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
合并范围内应收股利	53,247,683.60	53,247,683.60
太原有线电视网络有限公司	7,507,062.51	
合计	<u>60,754,746.11</u>	<u>53,247,683.60</u>

## 4. 其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	467,295,246.84	342,009,892.44
1-2年(含2年)	193,292,272.18	494,705.55
2-3年(含3年)		237,902,236.76
3年以上	2,305,757,367.33	2,482,855,130.57
小计	2,966,344,886.35	3,063,261,965.32
减：坏账准备	336,281,677.67	181,753,254.94
合计	<u>2,630,063,208.68</u>	<u>2,881,508,710.38</u>

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来款	42,587,777.26	6,903,156.88
押金及保证金	150,000.00	150,000.00
合并内部往来款	2,923,607,109.09	3,056,208,808.44
合计	<u>2,966,344,886.35</u>	<u>3,063,261,965.32</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		6,776,716.98	174,976,537.96	<u>181,753,254.94</u>
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		1,784,231.02	152,744,191.71	<u>154,528,422.73</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		<u>8,560,948.00</u>	<u>327,720,729.67</u>	<u>336,281,677.67</u>

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单项计提	174,976,537.96	152,744,191.71			327,720,729.67
组合计提	6,776,716.98	1,784,231.02			8,560,948.00
合计	<u>181,753,254.94</u>	<u>154,528,422.73</u>			<u>336,281,677.67</u>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	内部合并往来款	1,100,000,000.00	3 年以上	37.08	
第二名	内部合并往来款	521,070,990.48	1 年以内 (含 1 年); 1-2 年 (含 2 年)	17.57	
第三名	内部合并往来款	513,698,941.37	3 年以上	17.32	
第四名	内部合并往来款	379,000,000.00	3 年以上	12.78	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
第五名	内部合并往来款	219,825,664.05	1 年以内 (含 1 年); 1-2 年 (含 2 年); 3 年以上	7.41	178,938,871.59
合计		<u>2,733,595,595.90</u>		<u>92.16</u>	<u>178,938,871.59</u>

### (三) 长期股权投资

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	15,727,909,983.26	625,609,330.67	15,102,300,652.59	15,218,030,993.14	361,423,648.37	14,856,607,344.77
对联营、合营企业投资	5,871,106,028.36	1,363,185,289.49	4,507,920,738.87	5,676,497,974.31	899,702,530.31	4,776,795,444.00
合 计	<u>21,599,016,011.62</u>	1,988,794,620.16	<u>19,610,221,391.46</u>	<u>20,894,528,967.45</u>	<u>1,261,126,178.68</u>	<u>19,633,402,788.77</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海尚世影业有限公司	1,417,642,014.36			1,417,642,014.36		
上海五岸传播有限公司	280,890,877.97			280,890,877.97		
上海东方希杰商务有限公司	3,312,561,350.90			3,312,561,350.90		
百视通网络电视技术发展有限责任公司	3,140,970,000.00	509,878,990.12		3,650,848,990.12		
上海广电通讯网络有限公司	30,301,423.44			30,301,423.44	303,410.47	10,099,950.04
上海百家合信息技术发展有限公司	98,424,085.10			98,424,085.10	56,102,361.33	56,102,361.33
百视通投资管理有限责任公司	640,000,000.00			640,000,000.00	7,779,910.50	350,493,132.63
上海广电影视制作有限公司	159,340,000.00			159,340,000.00		
上海文广科技(集团)有限公司	228,850,000.00			228,850,000.00		
上海文广互动电视有限公司	163,170,899.25			163,170,899.25		
上海东方明珠传输有限公司	75,000,000.00		4,500,000.00	70,500,000.00		
上海东方明珠广播电视塔有限公司	321,000,000.00			321,000,000.00		

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
上海东方明珠房地产有限公司	908,553,454.52			908,553,454.52		
上海国际会议中心有限公司	659,870,898.37			659,870,898.37		
上海东方明珠国际旅行社有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海东方明珠国际贸易有限公司	3,472,080.00			3,472,080.00		
上海东方明珠进出口有限公司	8,913,886.67			8,913,886.67		8,913,886.67
上海东方明珠国际交流有限公司	208,500,000.00			208,500,000.00		
上海东方明珠教育投资有限公司	40,500,000.00	4,500,000.00		45,000,000.00		
上海明珠水上娱乐发展有限公司	127,605,220.00			127,605,220.00		
上海东方明珠实业发展有限公司	856,170,180.06			856,170,180.06		
上海东方明珠投资管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
上海东方明珠物产管理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海东方明珠文化发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
上海东方明珠新媒体广告传播有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海东方明珠信息技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海东方明珠移动电视有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海东方明珠游乐有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
上海东方明珠置业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
东方有线网络有限公司	1,433,794,622.50			1,433,794,622.50		
合计	<u>15,218,030,993.14</u>	<u>514,378,990.12</u>	<u>4,500,000.00</u>	<u>15,727,909,983.26</u>	<u>264,185,682.30</u>	<u>625,609,330.67</u>

## 2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		
		追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益
一、合营企业				
上海东方龙新媒体有限公司				
好十传媒（上海）有限公司				
上海城市之光灯光设计有限公司	4,691,609.57			38,244.80
上海东迪数字传播咨询有限公司	14,114,441.48			934,369.45
小计	<u>18,806,051.05</u>			<u>972,614.25</u>
二、联营企业				
北京风行在线技术有限公司	242,483,645.81			4,916,586.94
广视通网络通信传媒有限公司	15,051,984.21			138,358.97
上海好有文化传媒有限公司	16,106,750.15			6,160,505.56
深圳市兆驰股份有限公司	1,422,796,193.00			65,661,148.33
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	730,500,000.00			-42,752,190.17
上海聚力传媒技术有限公司				
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公 司	1,395,640.39			-232,389.52
上海市信息投资股份有限公司	1,665,244,647.59			155,681,457.76
上海中广传播有限公司	6,134,560.39			562,140.20
上海文化广播影视集团财务有限公司	424,601,117.01			6,874,805.98
中电科数智科技有限公司	233,674,854.40			-6,586,479.50
小计	<u>4,757,989,392.95</u>			<u>190,423,944.55</u>
合计	<u>4,776,795,444.00</u>			<u>191,396,558.80</u>

接上表:

被投资单位名称	其他综合收益调 整	本期增减变动		
		其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	本期计提减值准备
一、合营企业				
上海东方龙新媒体有限公司				
好十传媒（上海）有限公司				
上海城市之光灯光设计有限公司				
上海东迪数字传播咨询有限公司				
小计				

被投资单位名称	其他综合收益调 整	本期增减变动		本期计提减值准备
		其他权益变动	宣告发放现金红利 或利润	
二、联营企业				
北京风行在线技术有限公司		-9,728,251.05		26,332,759.18
广视通网络通信传媒有限公司				
上海好有文化传媒有限公司				
深圳市兆驰股份有限公司	-333,714.58	6,768,973.39		280,667,379.23
北京盖娅互娱网络科技股份有限公 司	9,896,110.94			156,482,620.77
上海聚力传媒技术有限公司				
上海东方明珠文化产业股权投资基 金管理有限公司		175,000.00		
上海市信息投资股份有限公司	5,121,721.87	8,120,060.94	16,000,000.00	
上海中广传播有限公司				
上海文化广播影视集团财务有限公 司				
中电科数智科技有限公司			808,406.26	
小 计	<u>14,684,118.23</u>	<u>5,335,783.28</u>	<u>16,808,406.26</u>	<u>463,482,759.18</u>
合 计	<u>14,684,118.23</u>	<u>5,335,783.28</u>	<u>16,808,406.26</u>	<u>463,482,759.18</u>

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
一、合营企业				
上海东方龙新媒体有限公司				
好十传媒(上海)有限公司				
上海城市之光灯光设计有限公司			4,729,854.37	
上海东迪数字传播咨询有限公司			15,048,810.93	
小 计			<u>19,778,665.30</u>	
二、联营企业				
北京风行在线技术有限公司			211,339,222.52	123,980,266.75
广视通网络通信传媒有限公司			15,190,343.18	
上海好有文化传媒有限公司			22,267,255.71	
深圳市兆驰股份有限公司			1,214,225,220.91	574,494,143.54
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司			541,161,300.00	639,435,326.34
上海聚力传媒技术有限公司				

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司			1,338,250.87	
上海市信息投资股份有限公司			1,818,167,888.16	
上海中广传播有限公司			6,696,700.59	25,275,552.86
上海文化广播影视集团财务有限公司			431,475,922.99	
中电科数智科技有限公司			226,279,968.64	
小计			<u>4,488,142,073.57</u>	<u>1,363,185,289.49</u>
合计			<u>4,507,920,738.87</u>	<u>1,363,185,289.49</u>

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,825,452.22	59,267,311.69	78,808,099.34	127,544,428.50
其他业务	1,397,729.40		462,274.07	
合计	<u>88,223,181.62</u>	<u>59,267,311.69</u>	<u>79,270,373.41</u>	<u>127,544,428.50</u>

##### 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	智慧广电业务	文化消费业务	其他业务	合计
按经营地区分类	<u>9,191,092.46</u>	<u>30,611,805.44</u>	<u>47,022,554.32</u>	<u>86,825,452.22</u>
华东地区	9,191,092.46	30,611,805.44	47,022,554.32	86,825,452.22
华东以外地区				
合计	<u>9,191,092.46</u>	<u>30,611,805.44</u>	<u>47,022,554.32</u>	<u>86,825,452.22</u>

#### (五) 投资收益

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	191,396,558.80	77,331,048.40
处置长期股权投资产生的投资收益		385,308,633.89
债权投资持有期间取得的利息收入	40,521,173.45	77,897,712.36
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	54,913,050.00	5,446,500.00
理财产品收益	192,565,853.47	255,298,202.13
成本法核算的长期股权投资收益	1,034,532,592.46	708,586,671.76

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,406,989.89	2,936,036.84
合计	<u>1,516,336,218.07</u>	<u>1,512,804,805.38</u>

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-780,941.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	112,147,373.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	77,454,172.13	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	200,174,977.02	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,347,140.56	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,731,148.04	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	23,819,079.36	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,402,298.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,404,281.55	
小计	457,699,528.98	
减：所得税影响额	100,690,284.73	
少数股东权益影响额（税后）	53,292,936.78	
合计	<u>303,716,307.47</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益 (元)	
		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	0.5911	0.0521	0.0521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.4339	-0.0382	-0.0382