

深圳市天威视讯股份有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2013]第 310041 号

深圳市天威视讯股份有限公司

审计报告及财务报表

(2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
三、	财务报表附注	1-78
四、	事务所执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2013]第 310041 号

深圳市天威视讯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一三年三月十三日

深圳市天威视讯股份有限公司

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		427,882,586.70	431,667,533.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	2,366,255.44	23,400,099.76
预付款项		13,457,799.50	15,165,772.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	8,343,104.55	19,431,572.78
存货		6,806.10	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		452,056,552.29	489,664,979.10
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	136,474,446.57	136,534,576.30
投资性房地产		54,949,523.91	56,122,933.59
固定资产		668,589,576.53	633,151,104.49
在建工程		19,109,813.47	3,155,250.45
工程物资		48,825,968.39	48,941,855.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		265,272,549.24	265,782,784.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		195,060,181.22	161,041,154.51
递延所得税资产		1,263,445.98	1,263,445.98
其他非流动资产		6,250,000.00	
非流动资产合计		1,395,795,505.31	1,305,993,105.03
资产总计		1,847,852,057.60	1,795,658,084.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司

资产负债表（续）

2012年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		142,524,053.74	134,788,840.51
预收款项		97,273,443.11	83,299,175.67
应付职工薪酬		34,027,785.42	27,860,891.10
应交税费		3,503,897.33	3,261,466.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		87,519,362.26	82,013,426.60
一年内到期的非流动负债		1,711,250.04	1,711,250.04
其他流动负债			
流动负债合计		366,559,791.90	432,935,050.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,283,217.85	32,344,041.10
非流动负债合计		45,283,217.85	32,344,041.10
负债合计		411,843,009.75	465,279,091.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,400,000.00	320,400,000.00
资本公积		286,311,049.17	286,311,049.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		148,884,018.99	135,117,013.50
未分配利润		680,413,979.69	588,550,930.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,436,009,047.85	1,330,378,992.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,847,852,057.60	1,795,658,084.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司
合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	580,646,403.27	571,710,635.67
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	22,511,231.51	34,689,720.09
预付款项	(四)	16,044,833.31	10,616,693.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	12,747,090.32	6,774,830.64
存货	(五)	2,730,533.08	5,456,836.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		634,680,091.49	629,248,716.80
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)	18,317,939.58	18,378,069.31
投资性房地产	(七)	54,949,523.91	56,122,933.59
固定资产	(八)	694,638,925.08	710,230,189.94
在建工程	(九)	19,109,813.47	3,155,250.45
工程物资	(十)	50,007,959.34	53,633,779.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	286,689,765.68	278,281,835.56
开发支出	(十一)	4,029,061.16	5,728,195.71
商誉			
长期待摊费用	(十二)	197,795,273.02	197,851,954.36
递延所得税资产	(十三)	2,256,749.54	1,790,283.45
其他非流动资产	(十五)	6,250,000.00	
非流动资产合计		1,334,045,010.78	1,325,172,491.70
资产总计		1,968,725,102.27	1,954,421,208.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十六）		105,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十七）	123,179,060.49	137,816,249.23
预收款项	（十八）	107,327,952.15	92,982,785.45
应付职工薪酬	（十九）	49,558,702.07	41,924,567.32
应交税费	（二十）	11,183,492.67	9,370,556.52
应付利息			
应付股利	（二十一）	800,000.00	
其他应付款	（二十二）	99,692,354.12	78,134,998.24
一年内到期的非流动负债	（二十三）	8,666,348.04	6,561,250.04
其他流动负债			
流动负债合计		400,407,909.54	471,790,406.80
非流动负债：			
长期借款	（二十四）		37,016,666.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十五）	50,941,303.51	38,444,041.10
非流动负债合计		50,941,303.51	75,460,707.10
负债合计		451,349,213.05	547,251,113.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十六）	320,400,000.00	320,400,000.00
资本公积	（二十七）	317,276,932.24	317,247,718.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十八）	152,301,948.77	138,534,943.28
未分配利润	（二十九）	665,862,377.53	583,976,335.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,455,841,258.54	1,360,158,997.54
少数股东权益		61,534,630.68	47,011,097.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,517,375,889.22	1,407,170,094.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,968,725,102.27	1,954,421,208.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司
利润表
2012 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	（四）	802,638,715.28	778,782,919.07
减：营业成本	（四）	498,986,980.15	501,508,314.37
营业税金及附加		27,301,632.49	26,351,786.90
销售费用		50,307,526.77	46,848,483.71
管理费用		106,372,687.42	99,786,865.41
财务费用		141,855.67	1,459,210.46
资产减值损失		-918,774.17	795,146.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	15,139,870.27	5,963,523.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		135,586,677.22	107,996,635.58
加：营业外收入		2,083,439.64	18,915,920.60
减：营业外支出		62.00	93,806.80
其中：非流动资产处置损失			8,006.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,670,054.86	126,818,749.38
减：所得税费用			211,992.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,670,054.86	126,606,757.02
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		137,670,054.86	126,606,757.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入	(三十)	899,921,627.10	849,541,305.82
其中: 营业收入	(三十)	899,921,627.10	849,541,305.82
二、营业总成本		768,247,077.80	750,431,681.74
其中: 营业成本	(三十)	542,776,150.78	532,763,551.84
营业税金及附加	(三十一)	32,353,409.71	31,262,661.06
销售费用	(三十二)	67,572,704.41	60,363,076.70
管理费用	(三十三)	126,347,396.60	122,911,342.47
财务费用	(三十四)	-563,826.53	959,432.48
资产减值损失	(三十五)	-238,757.17	2,171,617.19
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十六)	-60,129.73	-93,588.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-60,129.73	-93,588.27
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		131,614,419.57	99,016,035.81
加: 营业外收入	(三十七)	8,835,847.98	25,096,199.87
减: 营业外支出	(三十八)	15,966.78	199,212.49
其中: 非流动资产处置损失			98,864.60
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		140,434,300.77	123,913,023.19
减: 所得税费用	(三十九)	6,332,606.15	4,416,890.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		134,101,694.62	119,496,133.14
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			-7,416,485.29
归属于母公司所有者的净利润		127,693,047.37	117,761,002.80
少数股东损益		6,408,647.25	1,735,130.34
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十)	0.40	0.37
(二) 稀释每股收益	(四十)	0.40	0.37
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		134,101,694.62	119,496,133.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,693,047.37	117,761,002.80
归属于少数股东的综合收益总额		6,408,647.25	1,735,130.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司

现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十	本年金额	上年金额
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		827,961,511.65	764,520,761.50
收到的税费返还			16,438,148.89
收到其他与经营活动有关的现金		18,517,463.82	34,221,883.65
经营活动现金流入小计		846,478,975.47	815,180,794.04
购买商品、接受劳务支付的现金		321,598,602.35	315,211,776.28
支付给职工以及为职工支付的现金		126,614,286.61	116,336,309.13
支付的各项税费		29,673,899.13	28,915,378.15
支付其他与经营活动有关的现金		65,478,597.89	69,230,962.58
经营活动现金流出小计		543,365,385.98	529,694,426.14
经营活动产生的现金流量净额	(六)	303,113,589.49	285,486,367.90
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		15,200,000.00	6,057,112.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			79,700.00
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		24,906,400.00	
投资活动现金流入小计		40,106,400.00	6,136,812.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		175,868,985.02	447,244,805.61
投资支付的现金			2,670,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			103,480,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,143,285.24	
投资活动现金流出小计		181,012,270.26	553,395,905.61
投资活动产生的现金流量净额		-140,905,870.26	-547,259,093.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
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			100,000,000.00
偿还债务支付的现金		134,969,331.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,182,703.43	30,558,533.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		171,152,034.43	80,558,533.33
筹资活动产生的现金流量净额		-171,152,034.43	19,441,466.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,082.73	-36,411.75
五、现金及现金等价物净增加额	(六)	-8,928,232.47	-242,367,670.64
加: 年初现金及现金等价物余额	(六)	431,667,533.93	674,035,204.57
六、年末现金及现金等价物余额	(六)	422,739,301.46	431,667,533.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司

合并现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年金额	上年金额
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		919,051,636.21	843,230,278.84
收到的税费返还			17,097,727.53
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	29,286,147.91	36,586,582.67
经营活动现金流入小计		948,337,784.12	896,914,589.04
购买商品、接受劳务支付的现金		245,028,369.95	257,737,433.49
支付给职工以及为职工支付的现金		210,985,155.04	183,412,532.58
支付的各项税费		40,848,167.39	37,521,364.08
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	90,222,642.36	73,029,430.66
经营活动现金流出小计		587,084,334.74	551,700,760.81
经营活动产生的现金流量净额	(四十一)	361,253,449.38	345,213,828.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净			131,518.33
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		32,186,400.00	
投资活动现金流入小计		32,186,400.00	131,518.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,006,632.38	479,639,850.95
投资支付的现金			2,670,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			61,480,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,143,285.24	
投资活动现金流出小计		220,149,917.62	543,790,950.95
投资活动产生的现金流量净额		-187,963,517.6	-543,659,432.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		8,944,100.00	28,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,944,100.00	28,000,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,944,100.00	173,000,000.00
偿还债务支付的现金		144,016,666.00	107,983,334.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,440,948.75	38,505,557.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,038,074.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		180,457,614.75	146,488,891.01
筹资活动产生的现金流量净额		-169,513,514.7	26,511,108.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,065.35	-37,011.29
五、现金及现金等价物净增加额		3,792,482.36	-171,971,506.69
加：年初现金及现金等价物余额	(四十一)	571,710,635.67	743,682,142.36
六、年末现金及现金等价物余额		575,503,118.03	571,710,635.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司

所有者权益变动表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	320,400,000.00	286,311,049.17			135,117,013.50	588,550,930.32	1,330,378,992.99
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	320,400,000.00	286,311,049.17			135,117,013.50	588,550,930.32	1,330,378,992.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					13,767,005.49	91,863,049.37	105,630,054.86
(一) 净利润						137,670,054.86	137,670,054.86
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						137,670,054.86	137,670,054.86
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					13,767,005.49	-45,900,005.49	-32,040,000.00
1. 提取盈余公积					13,767,005.49	-13,767,005.49	
2. 对所有者(或股东)的分配						-32,040,000.00	-32,040,000.00
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(七) 其他							
四、本年年末余额	320,400,000.00	286,311,049.17			148,884,018.99	680,413,979.69	1,436,009,047.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,000,000.00	378,435,642.18			122,456,337.80	501,304,849.00	1,269,196,828.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	267,000,000.00	378,435,642.18			122,456,337.80	501,304,849.00	1,269,196,828.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,400,000.00	-92,124,593.01			12,660,675.70	87,246,081.32	61,182,164.01
（一）净利润						126,606,757.02	126,606,757.02
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						126,606,757.02	126,606,757.02
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配					12,660,675.70	-39,360,675.70	-26,700,000.00
1．提取盈余公积					12,660,675.70	-12,660,675.70	
2．对所有者（或股东）的分配						-26,700,000.00	-26,700,000.00
3．其他							
（五）所有者权益内部结转	53,400,000.00	-53,400,000.00					
1．资本公积转增资本（或股本）	53,400,000.00	-53,400,000.00					
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本年提取							
2．本年使用							
（七）其他		-38,724,593.01					-38,724,593.01
四、本年年末余额	320,400,000.00	286,311,049.17			135,117,013.50	588,550,930.32	1,330,378,992.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	320,400,000.00	317,247,718.61			138,534,943.28	583,976,335.65		47,011,097.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,400,000.00	317,247,718.61			138,534,943.28	583,976,335.65		47,011,097.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		29,213.63			13,767,005.49	81,886,041.88		14,523,533.62
(一) 净利润						127,693,047.37		6,408,647.25
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						127,693,047.37		6,408,647.25
(三) 所有者投入和减少资本		29,213.63						8,914,886.37
1. 所有者投入资本		29,213.63						8,914,886.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					13,767,005.49	-45,807,005.49		-800,000.00
1. 提取盈余公积					13,767,005.49	-13,767,005.49		
2. 对所有者(或股东)的分配						-32,040,000.00		-800,000.00
3. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	320,400,000.00	317,276,932.24			152,301,948.77	665,862,377.53		61,534,630.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市天威视讯股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	267,000,000.00	432,128,618.61			125,874,267.58	505,576,008.55		23,984,241.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	267,000,000.00	432,128,618.61			125,874,267.58	505,576,008.55		23,984,241.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,400,000.00	-114,880,900.00			12,660,675.70	78,400,327.10		23,026,855.55
（一）净利润						117,761,002.80		1,735,130.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						117,761,002.80		1,735,130.34
（三）所有者投入和减少资本		-61,480,900.00						21,291,725.21
1．所有者投入资本								21,291,725.21
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-61,480,900.00						-61,480,900.00
（四）利润分配					12,660,675.70	-39,360,675.70		-26,700,000.00
1．提取盈余公积					12,660,675.70	-12,660,675.70		
2．对所有者（或股东）的分配						-26,700,000.00		-26,700,000.00
3．其他								
（五）所有者权益内部结转	53,400,000.00	-53,400,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	53,400,000.00	-53,400,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本年提取								
2．本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	320,400,000.00	317,247,718.61			138,534,943.28	583,976,335.65		47,011,097.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市天威视讯股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经深圳市广播电视局以深广局字[1995]4 号文批准，于 1995 年 7 月 18 日由深圳有线广播电视台、深圳市鸿波通讯投资开发公司、中国工商银行深圳市信托投资有限公司、深圳深大电话有限公司（以下简称“深大电话”）、深圳市通讯工业股份有限公司及深圳中金实业股份有限公司（1996 年公司派生分立变更为“深圳市中金联合实业开发有限公司”，以下简称“中金联合”）共同发起设立。成立时的注册资本为人民币 60,000,000.00 元，并领取编号为 4403011009701 的企业法人营业执照，经营期限 50 年。

1997 年 2 月 20 日，经公司临时股东大会批准，深圳市通讯工业股份有限公司将所持有的公司法人股 7,200,000 股全部转让给深业电讯投资有限公司。1997 年 3 月 3 日，经公司临时股东大会批准，公司定向募集发行新股 140,000,000 股，每股 1 元，共募集资金 140,000,000.00 元，至此注册资本增加至人民币 200,000,000.00 元。

1998 年 7 月 15 日，经本公司第四次股东大会批准，深圳市鸿波通讯投资开发公司将其所持有的公司法人股 30,000,000 股全部转让给深圳市国通电信发展股份有限公司。

1999 年 12 月 29 日，经公司第五次股东大会批准，中国工商银行深圳市信托投资有限公司将其所持有的公司法人股 7,800,000 股全部转让给深圳有线广播电视台。

2002 年 3 月 19 日，本公司控股股东深圳有线广播电视台与原深圳电视台合并为深圳电视台，合并后深圳有线广播电视台注销，其在本公司所拥有的权益由深圳电视台享有。

2002 年 7 月 30 日，经公司第八次股东大会批准，深圳市国通电信发展股份有限公司将其所持有的公司法人股 30,000,000 股分别转让给深圳电视台 10,000,000 股、深圳市深业投资开发有限公司 20,000,000 股。

2004 年 6 月 28 日，深圳电视台进行重组并变更名称为“深圳广播电影电视集团”（以下简称“深圳广电集团”）。

2007 年 1 月 12 日，公司股东深圳广电集团、深业电讯投资有限公司、深圳市深业投资开发有限公司签订了《股权转让合同》，深业电讯投资有限公司将所持有公司法人股 42,200,000 股，深圳市深业投资开发有限公司将所持有公司法人股 20,000,000 股转让给深圳广电集团，股权转让完毕后，深圳广电集团持有本公司 82% 股份，深大电话持有本公司 13% 股份，中金联合持有本公司 5% 股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]588 号文核准，本公司于 2008 年 5 月向

社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,700 万股，至此，本公司股本增加至 26,700 万元。

2011 年 4 月 28 日，本公司召开了 2010 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》：以公司现有总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。上述权益分派方案已于 2011 年 6 月 9 日实施完毕，公司总股本由 267,000,000 元增加至 320,400,000 元。

本公司于 2012 年 1 月 10 日收到原股东深大电话的通知，就深大电话将其持有的公司 3,120 万股股份（占公司总股本的 9.74%）变更为中国电信股份有限公司（以下简称“中国电信”）持有事宜知会公司，其已于 2012 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，中国电信已持有公司 3,120 万股股份（全部为无限售流通股），占公司总股本的 9.74%，深大电话不再持有本公司股份。

本公司属信息传输行业，主要的经营业务包括：有线广播电视网络及其他通讯网络规划建设及技术服务；广播电视信号传输服务；音视频和数据信息内容服务；因特网信息服务（网页制作、网络游戏、文学欣赏、网上商务）；因特网接入服务业务；经营国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖项目）；各类信息咨询（凡国家专项规定的项目除外）；进出口业务（具体按深贸管审证字第 6 5 9 号文办理）。（《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期限至 2013 年 6 月 24 日，《广东省有线广播电视台工程设计（安装）许可证》有效期限至 2013 年 12 月 1 日，《广播电视视频点播业务许可证》有效期限至 2015 年 5 月 10 日，《广播电视节目传送业务经营许可证》有效期限至 2014 年 12 月 01 日）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对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,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投

资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润

表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其

现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准

应收账款确定该组合的依据为应收账款余额为 200 万元以上(含 200 万元)。

其他应收款确定该组合的依据为其他应收款余额为 200 万元以上(含 200 万元)。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
信用风险特征组合	以账龄为信用风险组合的划分依据
合并范围内关联方组合	以合并范围内的关联方为划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用风险特征组合	采用账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	个别认定法, 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	30.00	30.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的依据: 存在明显减值迹象的应收款项。

坏账准备的计提方法: 计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股

本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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）作为初始投资成本，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为基础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。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允

价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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，按照投资合同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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济

活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	4.00	1.92-4.80
网络小区	10	4.00	9.60
运输设备	8	4.00	12.00
专用设备	8	4.00	12.00
IP 网设备	8	4.00	12.00
办公设备	5	4.00	19.20
通讯设备	5	4.00	19.20
其他设备	5	4.00	19.20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 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。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

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。

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。

(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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同性权利
专利权	5 年	合同性权利
软件	10 年	合同性权利
其他	5-10 年	合同性权利

每期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 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。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。

(十九) 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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- （1）数字机顶盒和智能卡按 5-6 年摊销；
- （2）电缆调制解调器按 5 年摊销；
- （3）管道租赁费按 10 年摊销；
- （4）其他按 5 年摊销。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与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、 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

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。

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。

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

4、 本公司主要业务的收入确认和计量的具体方法

电视收视业务收入是在电视收视服务已经提供, 收入已经取得时确认, 具体方法是将收到的属于当期的收视维护费及收视费确认为收入, 对于预收的收视维护费及收视费根据其实际归属期确认收入;

有线宽频业务收入是在互联网接入服务已经提供, 收入已经取得时确认, 具体方法是将收到的属于当期的上网使用费确认为收入, 对于预收的有线宽频业务使用费根据其实际归属期确认为收入;

对于收取的普通电视、数字电视及有线宽频入网费, 根据财会[2003]16 号《财政部关于印发〈关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定〉的通知》规定, 本公司收取的入网费作为递延收益并按 10 年分期确认为收入;

对于节目传输收入, 根据相关合同的约定, 在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期节目传输收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

(二十六) 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。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

- (1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则:

会计估计变更仅影响变更当期的,其影响数应当在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数应当在变更当期和未来期间予以确认。

- (2) 本期主要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八)前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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%、6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
文化事业建设费	按应税广告收入计征	3%

*根据《国家税务总局关于营业税改征增值税试点文化事业建设费缴费信息登记有关事项的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 50 号），《国家税务总局关于营业税改征增值税试点文化事业建设费申报有关事项的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 51 号）文件的规定，深圳市天威广告有限公司（以下简称“天威广告”）自 2012 年 11 月份起营业税改为增值税，属于小规模纳税人，增值税税率为 3%；深圳市迪威特文化科技有限公司（以下简称“迪威特”）代理服务营业税改为增值税，税率为 6%；深圳市天华世纪传媒有限公司（以下简称“天华世纪”）广告业和服务业营业税改为增值税，税率为 6%。

企业所得税

公司名称	2012 年度	2011 年度
本公司		
天威广告	25%	24%
迪威特	12.5%	12%
深圳市天威网络工程有限公司（以下简称“天威网络”）	25%	25%
天华世纪	25%	25%
深圳市天威数据网络股份有限公司（以下简称“天威数据”）	25%	24%
深圳市天明广播电视网络有限公司（以下简称“天明网络”）		

(二) 税收优惠及批文

1、根据深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合以深财法[2010]19 号文发出的《关于深圳市第二批文化体制改革试点单位的通知》，本公司与子公司天明网络被列入深圳市第二批文化体制改革试点单位名单。根据财政部、国家税务总局财税[2009]34 号《财政部国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》和深圳市福田区地方税务局《税收减免登记备案告知书》（深地税福备告字[2010]第 05020005 号），同意公司自 2009 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止免征企业所得税，公司可自登记备案之日（2010 年 11 月 16 日）起依法执行减免税。深圳市宝安区国家税务局公明税务分局“深国税宝公减免备案【2010】27 号”《税收优惠登记备案通知书》同意，从 2010 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，天明网络免征企业所得税。

2、迪威特成立于 2003 年，根据深府[1988]232 号《关于深圳经济特区企业税收政策若干问题的通知》的有关规定，符合减免税条件，享受二免三减半的税收优惠政策。该公司 2003-2005 年度均为亏损，2006 年度弥补亏损并抵减免税收入后，应纳税所得额为零，2007 年度亏损，2008-2009 年度为免税年度，2010-2012 年度为减半征收期，已取得深国税南减免[2008]0025 号通知。

3、根据《财政部、国家税务总局关于部分省市有线数字电视基本收视维护费免征营业税的通知》（财税【2010】122 号），天明网络属于免征营业税的广播电视运营服务企业，自 2010 年 1 月 1 日起，有线数字电视基本维护费收入三年免征营业税。

(三) 其他说明

根据国家 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称所得税法）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在所得税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；享受上述过渡优惠政策的企业，是指 2007 年 3 月 16 日以前经工商登记管理机关登记设立的企业。天威数据、天威广告在所得税法实施过渡期内按上述政策执行，2011 年的企业所得税税率为 24%，2012 年的企业所得税税率为 25%。迪威特 2011 年在此过渡税率的基础上减半征收，企业所得税率为 12%，2012 年企业所得税税率为 12.5%。天威网络和华世纪 2011 年、2012 年的企业所得税税率均为 25%。

四、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本年亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
深圳市天威广告 有限公司	控股子公司	深圳	广告业	800.00	设计，制作，代 理国内外各类广 告业务	760.00		95.00	95.00	是	83.60		
深圳市迪威特文 化科技有限公司	控股子公司	深圳	制造业	3,000.00	文化项目投资等	2,250.00		75.00	75.00	是	852.87		
深圳市天威网络 工程有限公司	全资子公司	深圳	服务业	1,000.00	有线广播电视网 络及其他通信网 络工程施工及相 关的技术服务	1,000.00		100.00	100.00	是			
深圳市天华世纪 传媒有限公司*	控股子公司	深圳	文化业	8,889.00	文化活动策划等	4,800.00		54.00	54.00	是	4,705.95		

* 2012 年 1 月 16 日，经天华世纪股东会决议通过，中国有线电视网络有限公司向天华世纪投资人民币 894.41 万元，其中人民币 889 万元作为新增注册资本，人民币 5.41 万作为资本溢价计入资本公积；增资完成后，中国有线电视网络有限公司持有天华世纪 10% 的股权。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具的信会师深报字[2012]第 00197 号验资报告验证。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用于 冲减少数 股东损益 的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本年亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
深圳市天明广播电视网络有限公司	全资子公司	深圳	传媒业	5,000.00	广播电视网络建设、广播电视传输业务等	6,148.09		100.00	100.00	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用于 冲减少数 股东损益 的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本年亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
深圳市天威数据网络股份有限公司*	控股子公司	深圳	邮电通讯业	1,500.00	数据信息传输服务等	1,200.00		75.00		是	511.04		

*2012 年 8 月 25 日，经天威数据股东审议，决定终止天威数据经营，依法进行清算并解散。截止报告出具日，该公司尚在清算中。

(二) 合并范围发生变更的说明

本年本公司合并范围未发生变化。

(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

- 1、 本年无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- 2、 本年无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			206,536.72			584,887.65
港币	51,615.63	0.8108	41,849.95	51,615.63	0.8107	41,844.79
美元	23,616.77	6.2855	148,443.20	28,616.77	6.3009	180,311.40
小计			396,829.87			807,043.84
银行存款						
人民币			574,596,998.36			570,394,323.24
港币	429,998.20	0.8108	348,642.54	429,859.55	0.8107	348,487.14
美元	25,558.39	6.2855	160,647.26	25,517.22	6.3009	160,781.45
小计			575,106,288.16			570,903,591.83
其他货币资金						
人民币			5,143,285.24			
小计			5,143,285.24			
合计			580,646,403.27			571,710,635.67

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
有线电视枢纽大厦招标保函保证金	5,143,285.24	
合计	5,143,285.24	

(二) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,112,859.72	85.13	1,055,642.99	5.00	34,254,089.91	90.96	1,712,704.50	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,568,616.81	6.32	156,861.68	10.00	2,012,153.74	5.34	201,215.38	10.00
2-3 年 (含 3 年)	985,073.75	3.97	197,014.75	20.00	306,956.83	0.81	61,391.37	20.00
3 年以上	1,134,857.68	4.58	880,657.03	77.60	1,086,900.85	2.89	995,069.99	91.55
合计	24,801,407.96	100.00	2,290,176.45		37,660,101.33	100.00	2,970,381.24	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	24,029,694.06	96.89	1,518,462.55	6.32	36,704,387.43	97.46	2,014,667.34	5.49
组合小计	24,029,694.06	96.89	1,518,462.55	6.32	36,704,387.43	97.46	2,014,667.34	5.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	771,713.90	3.11	771,713.90	100.00	955,713.90	2.54	955,713.90	100.00
合计	24,801,407.96	100.00	2,290,176.45		37,660,101.33	100.00	2,970,381.24	

应收账款种类的说明

(1)年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	21,112,859.72	87.86	1,055,642.99	34,254,089.91	93.32	1,712,704.50
1-2 年 (含 2 年)	1,568,616.81	6.53	156,861.68	2,012,153.74	5.48	201,215.38
2-3 年 (含 3 年)	985,073.75	4.10	197,014.75	306,956.83	0.84	61,391.37
3 年以上	363,143.78	1.51	108,943.13	131,186.95	0.36	39,356.09
合计	24,029,694.06	100.00	1,518,462.55	36,704,387.43	100.00	2,014,667.34

(3)年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
有线电视用户	105,355.00	105,355.00	100.00%	预计未来现金流现值低于其账面价值
3 年以上应收款	666,358.90	666,358.90	100.00%	预计未来现金流现值低于其账面价值
合计	771,713.90	771,713.90		

3、 本年度无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但转回或收回应收账款的情况。

4、 本年度无实际核销的应收账款情况。

5、 年末应收款项中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳广电集团	90,000.00	4,500.00	22,197,715.25	1,109,885.76
合计	90,000.00	4,500.00	22,197,715.25	1,109,885.76

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合肥有线电视宽带网络有限公司	第三方	2,174,259.00	1 年以内	8.77
		148,000.00	1-2 年	0.60
江苏省广播电视总台	第三方	2,050,000.00	1 年以内	8.26
浙江萤火虫广告有限公司	第三方	996,200.00	1 年以内	4.02
		713,800.00	1-2 年	2.88
深圳华亚科技有限公司	第三方	1,707,100.76	1 年以内	6.88
广东省广播电视网络股份有限公司	第三方	1,600,000.00	1 年以内	6.45
合计		9,389,359.76		37.86

7、 应收关联方账款情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
深圳广电集团	控股股东	90,000.00	0.36
深圳市天宝广播电视网络股份有限公司（天宝公司）	关联方	469,577.25	1.89
深圳市天隆广播电视网络股份有限公司（天隆公司）	关联方	340,561.90	1.37
合计		900,139.15	3.62

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,089,954.12	69.04	505,197.70	5.00	4,469,522.40	53.52	223,476.12	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,307,300.06	8.94	130,730.01	10.00	336,759.53	4.03	33,675.95	10.00
2-3 年 (含 3 年)	23,785.66	0.16	4,757.13	20.00	240,312.54	2.88	130,426.09	54.27
3 年以上	3,195,052.09	21.86	1,228,316.77	38.44	3,305,067.62	39.57	1,189,253.29	35.98
合计	14,616,091.93	100.00	1,869,001.61		8,351,662.09	100.00	1,576,831.45	

2、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	14,230,661.73	97.36	1,483,571.41	10.43	7,966,231.89	95.38	1,191,401.25	14.96
组合小计	14,230,661.73	97.36	1,483,571.41	10.43	7,966,231.89	95.38	1,191,401.25	14.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	385,430.20	2.64	385,430.20	100.00	385,430.20	4.62	385,430.20	100.00
合计	14,616,091.93	100.00	1,869,001.61		8,351,662.09	100.00	1,576,831.45	

其他应收款种类的说明

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	10,089,954.12	70.90	505,197.70	4,469,522.40	56.11	223,476.12
1-2 年 (含 2 年)	1,307,300.06	9.19	130,730.01	336,759.53	4.23	33,675.95
2-3 年 (含 3 年)	23,785.66	0.17	4,757.13	137,358.06	1.72	27,471.61
3 年以上	2,809,621.89	19.74	842,886.57	3,022,591.90	37.94	906,777.57
合计	14,230,661.73	100.00	1,483,571.41	7,966,231.89	100.00	1,191,401.25

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预计难以收回的其他应收款	385,430.20	385,430.20	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	385,430.20	385,430.20		

- 3、 本年度无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但转回或收回的其他应收款情况。
- 4、 本年度无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
代付社保金	第三方	1,948,819.48	1 年以内	13.33	代扣代缴员工社保
管焱夫	公司员工	1,310,865.00	1 年以内	8.97	备用金
陆宇苗	公司员工	660,964.50	1 年以内	4.52	备用金
黄建文	公司员工	610,907.68	1 年以内	4.18	备用金
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	第三方	152,685.00	1 年以内	1.04	押金
		434,740.00	1-2 年	2.97	
合计		5,118,981.66		35.02	

7、 其他应收关联方款项情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广视后勤	同一实际控制人	111,766.23	0.76
深大电话	公司之原股东	34,500.00	0.24
合计		146,266.23	1.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	11,383,241.61	70.95	5,724,419.90	53.92
1-2 年（含 2 年）	2,972,888.45	18.53	3,902,891.45	36.76
2-3 年（含 3 年）	761,113.10	4.74	989,382.15	9.32
3 年以上	927,590.15	5.78		
合计	16,044,833.31	100.00	10,616,693.50	100.00

本年度无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 预付款项金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
深圳市龙视传媒有限公司	第三方	2,020,500.00	1 年以内	预付多业务融合系统 MSCP 项目款，项目未完成
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	第三方	1,831,782.00	1 年以内	房屋租金
深圳市讯达宇华科技有限公司	第三方	1,348,350.00	1 年以内	预付工程物资款
金蝶软件(中国)有限公司	第三方	466,954.80	1-2 年	OA 系统尚未完成
		177,056.10	2-3 年	
深圳市金鹏正科技有限公司	第三方	572,583.70	1 年以内	预付软件工程款
合计		6,417,226.60		

- 3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(五) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	255,711.17	248,905.07	6,806.10	284,377.97	248,905.07	35,472.90
委托加工物资				43,025.51		43,025.51
在产品	2,283,860.51		2,283,860.51	4,506,880.25		4,506,880.25
库存商品	1,519,742.42	1,079,875.95	439,866.47	1,802,056.73	930,598.49	871,458.24
合计	4,059,314.10	1,328,781.02	2,730,533.08	6,636,340.46	1,179,503.56	5,456,836.90

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	248,905.07				248,905.07
库存商品	930,598.49	149,277.46			1,079,875.95
合计	1,179,503.56	149,277.46			1,328,781.02

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例 (%)
原材料	预计未来可变现净值低于账面价值		
库存商品			

(六) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下：

项目	年末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	5,317,939.58	5,378,069.31
其他股权投资	13,000,000.00	13,000,000.00
小计	18,317,939.58	18,378,069.31
减：减值准备		
合计	18,317,939.58	18,378,069.31

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
深圳市天威投资发展有限公司 (以下简称“天威投资”)	43.00	43.00	1,313.82	77.09	1,236.73		-13.98

3、 长期股权投资明细情况

(金额单位: 人民币万元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天威投资	权益法	430.00	537.81	-6.01		531.79	43.00	43.00				
权益法小计		430.00	537.81	-6.01		531.79						
深圳市茁壮网络股份有限公司(以下简称“茁壮网络”)	成本法	1,300.00	1,300.00			1,300.00	1.555	1.555				
成本法小计		1,300.00	1,300.00			1,300.00						
合计		1,730.00	1,837.81	-6.01		1,831.79						

4、 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(七) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账面原值合计	65,875,256.38			65,875,256.38
房屋、建筑物	65,875,256.38			65,875,256.38
2. 累计折旧和累计摊销合计	9,752,322.79	1,173,409.68		10,925,732.47
房屋、建筑物	9,752,322.79	1,173,409.68		10,925,732.47
3. 投资性房地产净值合计	56,122,933.59			54,949,523.91
房屋、建筑物	56,122,933.59			54,949,523.91
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	56,122,933.59			54,949,523.91
房屋、建筑物	56,122,933.59			54,949,523.91

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	1,645,766,957.21	104,392,281.78			1,750,159,238.99
其中：房屋及建筑物	211,021,605.52	623,560.00			211,645,165.52
通讯设备	7,154,049.89	631,634.62			7,785,684.51
办公设备	47,251,556.09	7,675,065.62			54,926,621.71
专用设备	73,566,964.95	16,755,211.57			90,322,176.52
运输设备	17,837,151.69	1,194,051.00			19,031,202.69
网络小区	934,057,915.57	29,943,533.33			964,001,448.90
IP 网设备	351,437,546.21	45,685,180.64			397,122,726.85
其他设备	3,440,167.29	1,884,045.00			5,324,212.29
	年初余额	本年新增	本年计提	本年减少	年末余额
二、累计折旧合计：	930,482,983.36		119,983,546.64		1,050,466,530.00
其中：房屋及建筑物	92,491,439.00		9,715,016.37		102,206,455.37
通讯设备	4,158,401.04		1,001,216.45		5,159,617.49
办公设备	31,440,641.70		5,572,204.21		37,012,845.91
专用设备	33,323,293.22		8,308,696.21		41,631,989.43
运输设备	12,571,557.34		1,198,415.43		13,769,972.77
网络小区	624,153,218.98		56,092,445.84		680,245,664.82
IP 网设备	129,488,416.81		37,839,374.92		167,327,791.73
其他设备	2,856,015.27		256,177.21		3,112,192.48
三、固定资产账面净值合计	715,283,973.85				699,692,708.99
其中：房屋及建筑物	118,530,166.52				109,438,710.15
通讯设备	2,995,648.85				2,626,067.02
办公设备	15,810,914.39				17,913,775.80

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备	40,243,671.73			48,690,187.09
运输设备	5,265,594.35			5,261,229.92
网络小区	309,904,696.59			283,755,784.08
IP 网设备	221,949,129.40			229,794,935.12
其他设备	584,152.02			2,212,019.81
四、减值准备合计	5,053,783.91			5,053,783.91
其中：房屋及建筑物	1,506,884.11			1,506,884.11
通讯设备	297.44			297.44
办公设备	96,163.90			96,163.90
专用设备	174,131.31			174,131.31
运输设备				
网络小区	3,267,016.68			3,267,016.68
IP 网设备	6,812.00			6,812.00
其他设备	2,478.47			2,478.47
五、固定资产账面价值合计	710,230,189.94			694,638,925.08
其中：房屋及建筑物	117,023,282.41			107,931,826.04
通讯设备	2,995,351.41			2,625,769.58
办公设备	15,714,750.49			17,817,611.90
专用设备	40,069,540.42			48,516,055.78
运输设备	5,265,594.35			5,261,229.92
网络小区	306,637,679.91			280,488,767.40
IP 网设备	221,942,317.40			229,788,123.12
其他设备	581,673.55			2,209,541.34

本年折旧额 119,983,546.64 元，本年由在建工程转入的固定资产原价为 30,083,318.43 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押或担保的固定资产。

- 2、 年末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 年末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 年末无年末持有待售的固定资产情况。

6、 截止 2012 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,055,881.01	详见附注十（二）1
合计	22,055,881.01	

7、 本年度无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南山核心机房大楼	18,502,959.55		18,502,959.55	2,568,680.45		2,568,680.45
数字电视前端系统集成				586,570.00		586,570.00
冷水机组增容改造工程	606,853.92		606,853.92			
有线网络						
合计	19,109,813.47		19,109,813.47	3,155,250.45		3,155,250.45

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末余额
南山核心机房大楼	30,604.08 万元	2,568,680.45	15,934,279.10			6.05					自筹	18,502,959.55
数字电视前端系统集成		586,570.00		586,570.00								
冷水机组增容改造工程	202.28 万元		606,853.92			30.00					自筹	606,853.92
有线网络			29,496,748.43	29,496,748.43								
合计		3,155,250.45	46,037,881.45	30,083,318.43								19,109,813.47

在建工程本报告期无资本化利息。

(十) 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
库存材料	53,633,779.33	266,245,835.33	269,871,655.32	50,007,959.34
合计	53,633,779.33	266,245,835.33	269,871,655.32	50,007,959.34

年末本公司认为工程物资可变现净值高于账面价值，故未计提减值准备。

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	323,597,994.25	39,831,796.70		363,429,790.95
(1).土地使用权*	266,589,459.66			266,589,459.66
(2).机顶盒软件	1,450,000.00			1,450,000.00
(3).财务软件	114,620.18			114,620.18
(4).计算机软件	16,958,293.34	10,994,465.13		27,952,758.47
(5).数字电视应用平台	1,848,784.56			1,848,784.56
(6).专利权	332,300.00			332,300.00
(7). 数字电视综合业务信息系统	7,189,740.07			7,189,740.07
(8).节目版权	26,454,172.90	28,837,331.57		55,291,504.47
(9).其他	2,660,623.54			2,660,623.54
2、累计摊销合计	45,316,158.69	31,423,866.58		76,740,025.27
(1).土地使用权*	14,757,312.61	5,331,789.24		20,089,101.85
(2).机顶盒软件	1,280,834.04	145,000.08		1,425,834.12
(3).财务软件	21,572.76	10,848.60		32,421.36
(4).计算机软件	3,256,430.43	2,706,751.77		5,963,182.20
(5).数字电视应用平台	1,109,271.83	369,756.96		1,479,028.79
(6).专利权	332,300.00			332,300.00
(7). 数字电视综合业务信息系统	3,145,511.25	1,797,435.00		4,942,946.25
(8).节目版权	18,967,601.49	21,004,354.93		39,971,956.42
(9).其他	2,445,324.28	57,930.00		2,503,254.28
3、无形资产账面净值合计	278,281,835.56			286,689,765.68
(1).土地使用权*	251,832,147.05			246,500,357.81
(2).机顶盒软件	169,165.96			24,165.88
(3).财务软件	93,047.42			82,198.82
(4).计算机软件	13,701,862.91			21,989,576.27
(5).数字电视应用平台	739,512.73			369,755.77
(6).专利权				
(7). 数字电视综合业务信息系统	4,044,228.82			2,246,793.82
(8).节目版权	7,486,571.41			15,319,548.05
(9).其他	215,299.26			157,369.26
4、减值准备合计				
(1).土地使用权*				
(2).机顶盒软件				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(3).财务软件				
(4).计算机软件				
(5).数字电视应用平台				
(6).专利权				
(7). 数字电视综合业务信息系统				
(8).节目版权				
(9).其他				
无形资产账面价值合计	278,281,835.56			286,689,765.68
(1).土地使用权*	251,832,147.05			246,500,357.81
(2).机顶盒软件	169,165.96			24,165.88
(3).财务软件	93,047.42			82,198.82
(4).计算机软件	13,701,862.91			21,989,576.27
(5).数字电视应用平台	739,512.73			369,755.77
(6).专利权				
(7). 数字电视综合业务信息系统	4,044,228.82			2,246,793.82
(8).节目版权	7,486,571.41			15,319,548.05
(9).其他	215,299.26			157,369.26

本年无形资产摊销额 31,423,866.58 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押或担保的无形资产。

无形资产的其他说明

*土地使用权系公司设立时的主发起人原深圳有线广播电视台以净资产出资入股转入，详见附注十(二).1。

2、 公司开发项目支出

项目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
新媒体	3,382,176.30	8,482,000.14	7,835,115.28		4,029,061.16
维 C 网站		4,327,790.76	4,327,790.76		
电视商城	1,141,168.73	581,981.32	57,966.90	1,665,183.15	
游戏项目		6,490.80	6,490.80		
鹏文卡	573,869.61	160,166.66	70,543.60	663,492.67	
优惠券	434,137.76	103,990.03	1,185.68	536,942.11	
电视调查	196,843.31	9,700.61	329.77	206,214.15	
合计	5,728,195.71	13,672,120.32	12,299,422.79	3,071,832.08	4,029,061.16

开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 22.47%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 1.07%。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
机顶盒和智能卡*	166,225,429.47	54,899,380.96	48,024,721.12		173,100,089.31
电缆调制解调器	16,173,831.84	4,628,329.49	6,899,130.58		13,903,030.75
机顶盒集成费和许可费	283,265.48		283,265.48		
零星装修工程	6,067,470.48	155,953.03	2,794,742.25		3,428,681.26
管道租赁费	6,031,326.59		1,271,753.28		4,759,573.31
办公室装修费用	2,537,892.80	1,182,089.06	1,288,416.89		2,431,564.97
其他	532,737.70	297,600.00	658,004.28		172,333.42
合计	197,851,954.36	61,163,352.54	61,220,033.88		197,795,273.02

* 依据深圳市物价局深价管字〔2005〕33 号《关于有线数字电视资费标准的批复》：在整体转换过渡期内，对模拟电视已在册主机和副机免费配置机顶盒和智能卡。因此，本公司在进行数字电视整体转换过程中，免费为模拟电视业主装配了机顶盒及相关的智能卡，同时，使本公司获得批准提高可收取的收视费，本公司以回收期作为摊销年限，将购买标清数字机顶盒和智能卡的成本分 5 年摊销。公司从 2011 年开始新增高清数字电视服务，其高清数字机顶盒根据受益年限分 6 年摊销。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,256,749.54	1,790,283.45
小计	2,256,749.54	1,790,283.45

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	10,541,742.99
小计	10,541,742.99

(十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,547,212.69	274,537.78	662,572.41		4,159,178.06
存货跌价准备	1,179,503.56	149,277.46			1,328,781.02
固定资产减值准备	5,053,783.91				5,053,783.91
合计	10,780,500.16	423,815.24	662,572.41		10,541,742.99

(十五) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
有限电视枢纽大厦合作工程款	6,250,000.00	
合计	6,250,000.00	

其他非流动资产的说明

本公司与深圳广电集团于 2010 年 5 月 6 日签订了《深圳市有线电视枢纽大厦建设项目合作协议书》，合作建设有线电视枢纽大厦。截止 2012 年 12 月 31 日，该合作项目已完成造价咨询、监理、第三方图纸审核单位的招标等工作，开始进行桩基工程，并已支付项目资金 6,250,000.00 元至双方共同指定的账户，详见附注六(五).6。

(十六) 短期借款

1、短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款		
信用借款		105,000,000.00
合计		105,000,000.00

(十七) 应付账款

1、应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	86,681,256.33	88,782,779.97
1 年至 2 年（含 2 年）	15,518,503.31	24,737,221.06
2 年至 3 年（含 3 年）	7,519,740.58	8,590,350.34
3 年以上	13,459,560.27	15,705,897.86
合计	123,179,060.49	137,816,249.23

2、本年度应付账款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期应付账款欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
深视传媒	2,569,257.50	217,192.50
合计	2,569,257.50	217,192.50

4、账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	年末余额	未结转原因
北京中科大洋科技公司	4,117,680.00	非线性编辑系统合同款，合同未执行完成
北京捷成世纪科技股份有限公司	4,157,750.10	高清内容集成平台研发支出，合同未执行完成
合计	8,275,430.10	

(十八) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	105,441,013.02	92,571,387.42
1 年至 2 年（含 2 年）	1,583,420.94	95,339.84
2 年至 3 年（含 3 年）	37,460.00	5,526.69
3 年以上	266,058.19	310,531.50
合计	107,327,952.15	92,982,785.45

2、 年末预收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末无预收关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	39,135,371.69	184,393,844.17	178,011,723.59	45,517,492.27
(2) 职工福利费		7,015,275.65	7,015,275.65	
(3) 社会保险费	499,570.29	19,316,180.19	18,617,611.35	1,198,139.13
(4) 住房公积金		5,537,733.44	5,537,733.44	
(5) 工会经费、职工教育经费	2,289,625.34	2,270,253.26	1,716,807.93	2,843,070.67
合计	41,924,567.32	218,533,286.71	210,899,151.96	49,558,702.07

本年度发生工会经费和职工教育经费金额 2,270,253.26 元；

本年度应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	177,804.96	-101,551.50
营业税	3,047,513.58	3,690,376.33
城建税	214,388.76	243,516.69
教育费附加	160,968.14	131,868.56
企业所得税	6,318,665.97	4,158,379.23
房产税	556,506.04	525,147.14
个人所得税	511,781.31	542,905.84
文化事业建设费	188,498.77	127,702.31
其他	7,365.14	52,211.92
合计	11,183,492.67	9,370,556.52

(二十一) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
深圳广电集团	800,000.00		
合计	800,000.00		

年末余额为本年天威广告尚未支付的现金红利。

(二十二) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	36,232,318.11	36,123,534.27
1 年至 2 年（含 2 年）	25,750,867.11	17,965,842.07
2 年至 3 年（含 3 年）	13,818,901.49	6,791,857.51
3 年以上	23,890,267.41	17,253,764.39
合计	99,692,354.12	78,134,998.24

2、 本报告期其他应付款中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
深圳广电集团	2,255.00	
合计	2,255.00	

3、 本报告期其他应付款中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
天隆公司	713,200.00	
深圳市盐田广播电视台	460,449.00	
天宝公司	127,500.00	
广视后勤	750,000.00	600,000.00
深视传媒	2,063.90	962,656.4
深大电话	100,000.00	100,000.00
合计	2,153,212.90	1,662,656.40

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目名称	年末余额	账龄	未偿还原因
宽频终端设备押金	2,724,339.37	1 年以内	押金
	20,421,594.37	1 年以上	
有线数字电视设备租赁押金	3,299,483.50	1 年以内	押金
	18,830,681.70	1 年以上	
合计	45,276,098.94		

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	性质或内容
宽频终端设备押金	23,145,933.74	押金
有线数字电视设备租赁押金	22,130,165.20	押金
震华高新	16,783,103.3	代收传输费
合计	62,059,202.24	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项目	年末余额	年初余额
1.与资产相关的政府补助		
(1)深圳市有线电视监控网项目	171,250.00	171,250.00
(2)DUB-C 交互电视系统	125,000.00	125,000.00
(3)数字电视项目技术研究开发经费	5,475,000.00	5,475,000.00
其中：		
数字电视公共测试平台项目	375,000.00	375,000.00
数字电视综合业务信息系统产业化项目	4,850,000.00	4,850,000.00
交互数字电视项目（ITV）系统基本平台	250,000.00	250,000.00
(4) 广播电视安全播出监控系统	790,000.04	790,000.04
(5)跨网络的电视商城平台交易项目	600,000.00	
(6)基于三网融合的广电综合业务运营支撑系统产业化项目*1	1,411,765.00	
(7)“三网融合”下的数字电视高清互动游戏平台	93,333.00	
合计	8,666,348.04	6,561,250.04

一年内到期的非流动负债说明

*1 根据 2012 年 7 月 26 日深发改[2012]887 号文件下达关于深圳迪威特文化科技有限公司基于三网融合的广电综合业务运营支撑系统产业化项目资金申请报告的批复，子公司迪威特收到补助资金 200 万元。2012 年度计入当期损益的金额为 588,235.00 元。

2、 其他项说明详见附注五（二十五）。

(二十四) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		37,016,666.00
合计		37,016,666.00

(二十五) 其他非流动负债

项目	本年金额	上年金额
1.与资产相关的政府补助		
(1)深圳市有线电视监控网项目*1	171,250.00	342,500.00
(2)DUB-C 交互电视系统*2	125,000.00	250,000.00
(3)数字电视项目技术研究开发经费	2,145,833.37	7,620,833.37
其中:		
数字电视公共测试平台项目*3	645,833.37	1,020,833.37
数字电视综合业务信息系统产业化项目*4	1,250,000.00	6,100,000.00
交互数字电视项目 (ITV) 系统基本平台*5	250,000.00	500,000.00
(4) 广播电视安全播出监控系统*6	2,501,666.88	3,291,666.92
(5) “三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目*7	5,000,000.00	5,000,000.00
(6) “三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目*8	5,000,000.00	5,000,000.00
(7) 基于三网融合的家庭健康监护及增值服务*9	1,200,000.00	1,200,000.00
(8)NGB 电缆接入技术(C-DOCSIS)关键技术与设备研究及应用*10	600,000.00	
(9)互动新媒体网络示范工程建设*11	5,400,000.00	
(10)三网融合示范小区建设项目*12	4,000,000.00	
(11)跨网络的电视商城平台交易项目*13	1,900,000.00	
(12)天华高清宽频影院网站建设项目*14	100,000.00	
(13)NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范*15	306,400.00	
(14)维 C 三屏互动电视社区产业化”项目补助资金*16	2,000,000.00	
(15)新媒体内容聚合服务平台*17	8,000,000.00	
(16)下一代广播电视网 (NGB) C-DOCSIS 宽带接入技术的建设及应用示范*18	1,600,000.00	
(17)面向三网融合的广电多业务终端*19	3,000,000.00	
(18)基于云计算平台的 OTT 数码伴侣应用示范工程*20	2,000,000.00	
(19) “三网融合”下的数字电视高清互动游戏平台*21	186,667.00	
小计	45,236,817.25	22,705,000.29
2. 入网费		
普通电视入网费	4,680,477.11	12,009,670.58
数字电视入网费	802,590.49	2,733,212.17
宽频入网费		996,158.06
小计	5,483,067.60	15,739,040.81
3.与收益相关的政府补助		
天华高清宽频影院网站建设项目*14	221,418.66	
小计	221,418.66	
合计	50,941,303.51	38,444,041.10

其他非流动负债说明

1、与资产相关的政府补助，本公司根据形成资产的受益期确认为收益，本年确认收益金额 7,649,485.04 元，详见附注五(三十七)。

*1 根据深圳市发展计划局深计〔2002〕929 号《关于下达深圳市有线电视监控网等项目 2002 年政府投资计划的通知》，2002 年收到拨款用于建立有线电视全程实时监控系統。

*2 根据深圳市科技局深科〔2000〕58 号文件，2000 年收到拨款用于 DUB-C 交互电视系统工程建设。

*3 根据深圳市发展计划局深计〔2003〕1068 号《关于下达深圳市数字电视公共测试平台等高新技术示范项目 2003 年政府投资计划的通知》，计划共下拨 200 万元至迪威特和本公司，深圳市财政局基建处已于 2004 年拨款 200 万元。根据深科信【2006】446 号文件《关于下达 2006 年市科技研发资金公共技术平台项目和资助资金的通知》，由深圳市财政局拨款 200 万元至本公司用于有线数字电视公共测试平台项目。迪威特于 2008 年 9 月 17 日收到深圳市发展和改革局深发改[2008]1781 号《关于数字电视交互式业务系统平台项目通过验收的通知》，同意该项目通过验收。

*4 根据国家发展计划委员会文件计高技〔2002〕2227 号《国家计委关于深圳天威视讯股份有限公司数字电视综合业务信息系统高技术产业化示范工程项目可行性研究报告的批复》，将数字电视综合业务信息系统产业化项目列入 2003 年国家高技术产业发展项目计划的数字电视研究开发及产业化专项。后根据国家发展和改革委员会办公厅发改办高技〔2003〕1417 号和深圳市发展计划局深计〔2004〕30 号文“关于转让国家发展改革委员会办公厅关于数字电视综合业务信息系统高技术产业化示范工程项目建设单位变更的通知”的精神，将项目法人由本公司变更为迪威特。2003 年国家开发投资公司拨款 300 万元至本公司，2004 年度本公司将该款项转拨给迪威特。

根据深圳市发展和改革局文件深发改〔2008〕860 号《关于同意“数字电视综合业务信息系统产业化”项目市级政府配套资金继续使用的通知》，迪威特 2008 年收到地方财政配套资金 800 万元，2009 年收到地方财政配套资金 1000 万元。根据深圳市发展和改革局 深发改函【2009】212 号《关于同意变更数字电视综合业务信息系统产业化项目地方配套资金用途的复函》，同意将该项目市级配套资金 2000 万元的原资金用途“厂房购置”变更为“研发及设备购置”。该项目前期开发出的成果已陆续应用于互动、高清业务中。

*5 根据深发改【2005】58 号文件《关于下达光电子真空镀膜设备产业化等高新技术产业示范项目 2004 年政府投资计划的通知》，由深圳市财政局拨款 200 万元至本公司用于高技术产业化示范工程项目的固定资产投资：利用视频压缩、多媒体传输、

计算机与网络通讯等技术，购置视频服务器、DWDM 等设备 127 台（套），在天威视讯网络建设交互数字电视（ITV）系统基本平台。

*6 根据深圳市发展和改革局深发改函【2008】133 号《关于广播电视安全播出监控系统经费问题的复函》，深圳市审计局政府投资审计专业局出具了深审政投函【2008】175 号《关于广播电视安全播出监控系统结算审核意见的函》，本公司于 2009 年 3 月收到深圳市财政局下拨的 632 万元。

*7 根据深圳市发展和改革委员会文件深发改【2010】1934 号《关于深圳市天威视讯股份有限公司“三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目资金申请报告的批复》，由深圳市财政委员会下拨 500 万元至本公司用于“三网融合”的网络平台系统产业化过程中的研究开发仪器设备及软硬件购置。

*8 根据深圳市发展和改革委员会文件深发改【2010】1935 号《关于深圳市天威视讯股份有限公司面向三网融合的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目资金申请报告的批复》，由深圳市财政委员会下拨 500 万元至本公司用于“三网融合”的网络平台系统产业化过程中的研究开发仪器设备及软硬件购置。

*9 根据《深圳市科技研发资金管理暂行办法》、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，深圳市科技工贸和信息化委员会下发文件深科工贸信计财字【2011】63 号，为“基于三网融合的家庭健康监护及增值服务”项目无偿资助给公司市科技研发资金科技成果应用示范资助计划人民币 120 万元。

*10 根据本公司与国家广播电影电视总局签订的科研项目合同书，为 NGB 电缆接入技术（C-DOCSIS）关键技术与设备研究及应用项目获得国家广播电影电视总局资金补助 60 万元。

*11 根据本公司与东方有线网络有线公司签订的技术开发（合作）合同，为互联新媒体网络示范工程建设项目获得东方有线网络有线公司资金补助 540 万元。

*12 根据深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业振兴发展规划和政策、《深圳市生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术产业发展专项资金管理办法（试行）》、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，本公司收到深圳市经济贸易和信息化委员会无偿资助的生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金 400 万元。

*13 根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会下发的深发改[2011]1673 号文件规定，深圳市发展和改革委员会下发深发改[2012]155 号文件，由深圳市财政委员会下拨 300 万元至本公司之子公司迪威特用于跨网络的电视商城交易平台项目。

*14 根据子公司天华世纪与深圳市科技工贸和信息化委员会签订的深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书，为天华高清宽频影院网站建设项目获

得深圳市科技工贸和信息化委员会资金补助 80 万元，仅限于支付本项目的人员费 70 万元，仪器设备费 10 万元。2012 年度确认收益金额 478,581.34 元。

*15 本公司与国家广播电影电视总局广播电视规划院签订技术开发（合作）合同，双方共同参与国家科技支撑计划课题“下一代广播电视网（NGB）关键技术研究与应用示范（一期）”中的课题“NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范”研究开发事项，收到资金补助 30.64 万元，用于课题的研究设备及安装材料的购置。

*16 根据 2012 年 7 月 24 日深发改[2012]894 号文件下达的关于深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目 2012 年第二批扶持计划的通知，本公司之子公司天华世纪收到“维 C 三屏互动电视社区产业化项目”补助资金 200 万元，主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件。

*17 根据 2012 年 10 月 17 日深发改[2012]1200 号文件下达的关于深圳市天威视讯股份有限公司新媒体内容聚合服务平台项目资金申请报告的批复，本公司收到组建新媒体内容聚合服务平台补助资金 800 万元，用于购置设备。

*18 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的深发改[2012]1241 号文件，本公司收到深圳市互联网产业发展专项资金三网融合试点城市建设项目“下一代广播电视网（NGB）C-DOCSIS 宽带接入技术的建设及应用示范”项目资金补助 160 万元，用于购置设备及软件服务。

*19 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的深发改[2012]1241 号文件，本公司收到深圳市互联网产业发展专项资金三网融合试点城市建设项目“面向三网融合的广电多业务终端”项目资金补助 300 万元，用于购置设备及软件服务。

*20 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的深发改[2012]1241 号文件，本公司收到深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目“基于云计算平台的 OTT 数码伴侣应用示范工程”资金补助 200 万元，用于设备购置、改造与租赁及项目测试化验加工费。

*21 子公司迪威特与深圳市文体旅游局签订的《深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同》，根据深圳市文化创意产业发展专项资金 2012 年第二批扶持计划，迪威特获得深圳市文体旅游局提供的<“三网融合”下的数字电视高清互动游戏平台>项目资金 56 万元。

2、 根据财会[2003]16 号《财政部关于印发〈关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定〉的通知》，本公司确认收取的入网费按 10 年分期确认为收入。本年确认收益的金额为 6,178,519.46 元。

(二十六) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 其他内资持股	6,110.00				-6,110.00	-6,110.00	
高管股份	6,110.00				-6,110.00	-6,110.00	
有限售条件股份合计	6,110.00				-6,110.00	-6,110.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	320,393,890.00				6,110.00	6,110.00	320,400,000.00
无限售条件流通股份合计	320,393,890.00				6,110.00	6,110.00	320,400,000.00
合计	320,400,000.00						320,400,000.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	314,078,165.16			314,078,165.16
（2）收购少数股东股权	3,169,553.45			3,169,553.45
2、其他资本公积*		29,213.63		29,213.63
合计	317,247,718.61	29,213.63		317,276,932.24

*本年增加系由于本年中国有线电视网络有限公司对天华世纪投资溢价 54,100.00 元，合并报表时长期股权投资根据权益法按照 54%的持股比例进行调整确认的资本公积-其他资本公积 29,213.63 元。

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	138,534,943.28	13,767,005.49		152,301,948.77
合计	138,534,943.28	13,767,005.49		152,301,948.77

盈余公积本年增加系根据公司章程的规定，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	583,976,335.65	
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	127,693,047.37	
减：提取法定盈余公积	13,767,005.49	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,040,000.00	每 10 股分配现金股利 1 元
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	665,862,377.53	

*2012 年 4 月 25 日，本公司 2011 年年度股东大会审议通过本公司 2011 年度权益分派方案，以公司总股本 320,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税）现金。

(三十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	884,511,994.13	836,427,199.39
其他业务收入	15,409,632.97	13,114,106.43
营业成本	542,776,150.78	532,763,551.84

2、 主营业务收入（分行业）

行业名称	本年金额	上年金额
有线电视行业收入	884,511,994.13	836,427,199.39

3、 主营业务收入（分产品）

产品名称	本年金额	上年金额
电视收视业务收入	494,075,269.58	443,564,383.21
有线宽频业务收入	219,466,496.17	209,867,952.18
广告代理业务收入	18,572,374.14	14,006,323.87
节目传输收入	91,248,932.00	89,811,832.00
机顶盒销售收入	37,797,906.37	51,191,397.73
有线电视工程及入网费收入	19,109,016.67	22,730,499.06
业务运营支撑系统及售后服务收入	4,241,999.20	5,254,811.34
合计	884,511,994.13	836,427,199.39

4、 主营业务收入（分地区）

产品名称	本年金额	上年金额
华东地区	16,077,305.14	7,909,916.26
华南地区	846,046,094.35	815,800,994.79
华中地区	3,210,527.82	5,345,546.61
华北地区	7,417,911.30	2,304,955.22
西南地区	5,190,645.68	2,491,949.91
国内其他地区	6,569,509.84	2,573,836.60
合计	884,511,994.13	836,427,199.39

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳广电集团	92,449,800.00	10.27
深圳市华夏视线传媒有限公司	6,542,458.05	0.73
江苏有线南京分公司	5,935,076.40	0.66
合肥有线电视宽带网络有限公司	4,698,632.00	0.52
江苏省广播电视总台	4,500,000.00	0.50
合 计	114,125,966.45	12.68

(三十一) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	27,957,000.00	27,210,183.46	3%、5%
城市维护建设税	2,022,239.76	1,975,494.05	按流转税额 1%、7%
教育费附加	1,445,259.87	904,328.21	按流转税额 5%
文化事业建设费	679,105.96	1,004,109.74	广告收入的 3%
堤围费	96,464.21	88,546.91	
其他	153,339.91	79,998.69	
合计	32,353,409.71	31,262,661.06	

(三十二) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	29,674,970.02	21,790,893.00
劳务费	12,989,275.19	11,822,721.24
广告费	5,493,596.52	8,164,675.00
印刷费	2,421,262.03	2,716,496.04
折旧费	1,494,366.00	3,269,459.46
其他	15,499,234.65	12,598,831.96
合计	67,572,704.41	60,363,076.70

(三十三) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	52,628,487.83	51,343,088.15
折旧费	13,155,225.09	13,466,005.85
无形资产摊销	9,787,672.99	7,899,186.03
水电费	6,601,813.51	7,436,395.19
其他	44,174,197.18	42,766,667.25
合计	126,347,396.60	122,911,342.47

(三十四) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	4,400,948.75	3,995,199.99
减：利息收入	6,852,468.71	4,680,698.06
汇兑损益	-16,065.35	37,011.29
其他	1,903,758.78	1,607,919.26
合计	-563,826.53	959,432.48

(三十五) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-388,034.63	1,888,344.54
存货跌价损失	149,277.46	283,272.65
合计	-238,757.17	2,171,617.19

(三十六) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-60,129.73	-93,588.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-60,129.73	-93,588.27

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
天威投资	-60,129.73	-93,588.27	
合计	-60,129.73	-93,588.27	

(三十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
1.非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
2. 与资产相关的政府补助	7,649,485.04	6,561,250.04	7,649,485.04
3. 与收益相关的政府补助	758,581.34	16,602,048.89	758,581.34
4. 罚款收入		32,551.00	
5. 赔偿款	282,689.10	239,393.10	282,689.10
6. 退税收入		659,578.64	
7. 其他	145,092.50	1,001,378.20	145,092.50
合计	8,835,847.98	25,096,199.87	8,835,847.98

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本年金额	上年金额
1. 收到的与资产相关的政府补助					
(1)深圳市有线电视监控网项目	附注五(二十五)*1	财政拨款	2002 年	171,250.00	171,250.00
(2)DUB-C 交互电视系统	附注五(二十五)*2	财政拨款	2000 年	125,000.00	125,000.00
(3)数字电视项目技术研究开发经费				5,475,000.00	5,475,000.00
其中:					
数字电视公共测试平台项目	附注五(二十五)*3	财政拨款	2004 年和 2006 年	375,000.00	375,000.00
数字电视综合业务信息系统产业化项目 (地方配套)	附注五(二十五)*4	财政拨款	2008 年和 2009 年	4,850,000.00	4,850,000.00
交互数字电视项目 (ITV) 系统基本平台	附注五(二十五)*5	财政拨款	2005 年	250,000.00	250,000.00
(4) 广播电视安全播出监控系统	附注五(二十五)*6	财政拨款	2009 年	790,000.04	790,000.04
(5)基于三网融合的广电综合业务运营支撑 系统产业化项目	附注五(二十三)	财政拨款	2012 年	588,235.00	
(6)跨网络的电视商城平台交易项目	附注五(二十五)*13	财政拨款	2012 年	500,000.00	
小计				7,649,485.04	6,561,250.04
2. 收到的与收益相关的政府补助					
(1)专项资助					160,000.00
(2)税收返还					16,438,148.89
(3) 软件著作权登记资助款					3,900.00
(4)经济发展资金扶持				758,581.34	
小计				758,581.34	16,602,048.89
合计				8,408,066.38	23,163,298.93

政府补助的其他说明

3、 收到的与资产相关的政府补助详见附注五(二十五)。

(三十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计		98,864.60	
其中: 固定资产处置损失		98,864.60	
2.捐赠支出		79,000.00	
3.滞纳金、违约金支出	13,812.00	21,297.21	13,812.00
4.罚款支出	2,154.78	50	2,154.78
5.其他		0.68	
合计	15,966.78	199,212.49	15,966.78

(三十九) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,799,072.24	4,363,918.13
递延所得税调整	-466,466.09	52,971.92
合计	6,332,606.15	4,416,890.05

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	127,693,047.37	117,761,002.80
本公司发行在外普通股的加权平均数	320,400,000.00	320,400,000.00
基本每股收益（元/股）	0.40	0.37

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	320,400,000.00	320,400,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	320,400,000.00	320,400,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	127,693,047.37	117,761,002.80
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	320,400,000.00	320,400,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.37

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	320,400,000.00	320,400,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	320,400,000.00	320,400,000.00

(四十一) 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	本年金额
利息收入	6,852,468.71
往来款	20,951,389.60
政府补助	1,080,000.00
其他	402,289.60
合计	29,286,147.91

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	45,754,034.72
往来款、保证金等	20,542,885.48
营业费用	22,008,151.38
手续费	1,903,758.78
其他	13,812.00
合计	90,222,642.36

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的政府补助	32,186,400.00
合计	32,186,400.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
保函保证金	5,143,285.24
合计	5,143,285.24

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	134,101,694.62	119,496,133.14
加：资产减值准备	-238,757.17	2,171,617.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,837,622.14	105,679,491.00
投资性房地产摊销	1,173,409.68	1,173,409.68
无形资产摊销	31,423,866.58	21,777,933.54
长期待摊费用摊销	61,220,033.88	71,040,522.81
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)		98,864.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,384,883.40	3,995,199.99
投资损失(收益以“-”号填列)	60,129.73	93,588.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-466,466.09	52,971.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,577,026.36	2,897,603.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,166,123.72	21,370,204.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,959,450.30	1,890,527.31
其他	-7,945,567.77	-6,524,238.75
经营活动产生的现金流量净额	361,253,449.38	345,213,828.23

项目	本年金额	上年金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	575,503,118.03	571,710,635.67
减：现金的年初余额	571,710,635.67	743,682,142.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,792,482.36	-171,971,506.69

2、 本年无取得或处置子公司及其他营业单位

3、 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	575,503,118.03	571,710,635.67
其中：库存现金	396,829.87	807,043.84
可随时用于支付的银行存款	575,106,288.16	570,903,591.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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、年末现金及现金等价物余额	575,503,118.03	571,710,635.67

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

(一) 本公司的母公司情况

(单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
深圳广电集团	控股股东	事业单位	深圳	陈君聪	广播电影电视	248,184	59.37	59.37	深圳广电集团	45575607-4

本公司的母公司情况的说明

控制本公司的关联方持有本公司股本变化情况

(单位: 万元)

母公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
深圳广电集团	19,020.72			19,020.72

(二) 本公司的子公司情况

(单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
1、深圳市天明广播电视网络有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	吕建杰	传媒业	5,000.00	100.00	100.00	67001527-9
2、深圳市天威数据网络股份有限公司	控投子公司	股份公司	深圳	龙云	邮电通信业	1,500.00	75.00	75.00	27936258-5
3、深圳市天威广告有限公司	控投子公司	有限责任公司	深圳	吕建杰	广告业	800.00	95.00	95.00	19241913-9
4、深圳市迪威特文化科技有限公司	控投子公司	有限责任公司	深圳	吕建杰	制造业	3,000.00	75.00	75.00	74660928-5
5、深圳市天威网络工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	吕建杰	服务业	1,000.00	100.00	100.00	67858429-X
6、深圳市天华世纪传媒有限公司	控投子公司	有限责任公司	深圳	吕建杰	文化业	8,889.00	54.00	54.00	69395960-0

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
深圳市天威投资发展有限公司	有限责任	深圳	吕建杰	服务业	1,000.00	43.00	43.00	参股股东	27932370-3

(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的关系	组织机构代码
深大电话*	本公司之原股东	61883101-7
中国电信股份有限公司	本公司之股东/持股 5%以上	71093019-X
深圳市移动视讯有限公司	与本公司同一实际控制人	76759985-6
深视传媒	与本公司同一实际控制人	74322919-9
广视后勤	与本公司同一实际控制人	77719723-6
天隆公司	与本公司同一实际控制人	67002363-1
天宝公司	与本公司同一实际控制人	67004338-4
深圳市广电生活传媒股份有限公司（广电生活传媒）	与本公司同一实际控制人	66419713-3
深圳宜和股份有限公司（宜和股份）	与本公司同一实际控制人	67188618-0

*本公司于2012年1月10日收到原股东深大电话的通知，就深大电话将其持有的公司3,120万股股份（占公司总股本的9.74%）变更为中国电信股份有限公司（以下简称“中国电信”）持有事宜知会公司，其已于2012年1月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，中国电信已持有公司3,120万股股份（全部为无限售流通股），占公司总股本的9.74%，深大电话不再持有本公司股份。

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

（单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广视餐饮	接受劳务	餐饮服务	155.68	100.00	149.69	100.00
广视后勤	接受劳务	物业后勤	256.54	100.00	205.26	100.00
深视传媒	接受劳务	合作赠报及广告	223.37	100.00	105.76	100.00
深圳广电集团	接受劳务	发布广告	58.98	5.53	67.25	6.26
深圳广电集团	接受劳务	广告代理费	208.83	49.00		
天宝公司	接受劳务	营销服务费			34.88	18.91
宜和股份	接受劳务	营销服务费	3.65	0.45		
广电生活传媒	接受劳务	发布广告			56.80	5.29

3、出售商品/提供劳务情况

(单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
深圳广电集团	提供劳务	节目传输	8,648.00	94.77	8,527.91	94.96
深圳广电集团	提供劳务	宽频服务费	84.00	0.38	84.00	0.40
深圳广电集团	提供劳务	付费节目产品	36.99	0.07	38.16	0.09
深圳广电集团	提供劳务	MMC 专网租赁费			320.00	100.00
深圳广电集团	提供劳务	节目传输	9.00	0.10	9.90	0.11
移动视讯	提供劳务	光纤使用费	117.66	0.54	117.66	0.56
天宝公司	提供劳务	付费及点播节目	74.49	0.15	152.22	0.34
天隆公司	提供劳务	付费及点播节目	88.69	0.18	135.19	0.30
宜和股份	提供劳务	光纤产品使用费	50.49	0.23	46.89	0.22
宜和股份	出售商品	发布 EPG 广告			6.75	0.48
宜和股份	出售商品	代理服务费	0.46	5.40		
深圳广电集团	提供劳务	插播服务	466.99	5.12	436.97	4.87
盐田广电中心	提供劳务	技术服务	569.59	1.15	88.83	0.20
天宝公司	提供劳务	技术服务	30.65	4.70	13.00	0.57
天隆公司	提供劳务	技术服务	30.65	4.70	13.00	0.57
深圳广电集团	委托销售	广告代理			10.87	0.78

*公司与深圳广电集团于2002年度签订了《电视节目落地传输服务协议》，协议约定本公司按照深圳广电集团要求传输其买断频道和自办频道的节目并收取传输费。同时约定每年签订补充协议，明确当年深圳广电集团买断频道和自办频道数量、明细及应支付节目传输费金额。

2011年度境外频道的节目传输费价格为人民币450万元/频道，境内频道的节目传输费价格为人民币110万元/频道，2011年度公司传输深圳广电集团自办电视节目频道10套，买断经营（销售）落地传输业务的电视频道40套（其中境外电视节目频道9套，境内电视节目频道31套），并收取传输费8,560万元；深圳广电集团按季度预付节目传输费，每个会计年度结束后一个月内，双方就上一年度的传输费进行结算。2012年度境外频道的节目传输费价格为人民币450万元/频道，境内频道的节目传输费价格为人民币121万元/频道，2012年度公司传输深圳广电集团自办电视节目频道10套，买断经营（销售）落地传输业务的电视频道37套（其中境外电视节目频道9套，境内电视节目频道28套），2012年度应向深圳广电集团收取的节目传输费合计8,648万元。

4、 关联方资产转让、债务重组情况

(单位：元)

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
深圳广电集团	天明网络 100% 的股权	出售	评估定价			61,480,900.00	100.00

5、 关联方担保情况

(1) 关联方为本公司提供的银行贷款保证

(单位：元)

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
深圳广播电影电视集团	天明网络/本公司	2,000,000.00	2012-5-24	2013-3-27	是
深圳广播电影电视集团	天明网络/本公司	20,849,999.00	2011-7-29	2014-7-27	是
深圳广播电影电视集团	天明网络/本公司	5,999,999.00	2011-9-2	2014-7-27	是
深圳广播电影电视集团	天明网络/本公司	3,436,000.00	2011-11-15	2014-7-27	是
合计		32,285,998.00			

* 2012年6月，本公司吸收合并全资子公司天明网络并成立光明分公司，截止报告日光明分公司已完成了工商变更登记，原天明网络相关借款已经转入本公司，被担保方变更为本公司。截止报告日，本公司已全部归还以上借款。

(2) 本公司为关联方提供的银行贷款保证：无

6、 其他关联交易

公司与深圳广电集团于2010年5月6日签订了《深圳市有线电视枢纽大厦建设项目合作协议书》，协议约定：

(1) 合作项目定位及名称：“深圳市有线电视枢纽大厦”；项目地块编号及位置：B306-0005号地块，座落深圳市福田区彩田路6001号天威花园大院内；项目占地面积：该宗地土地面积8,661.1平方米，总建筑面积41,999.36平方米，已建大楼一栋7,110.1平方米，为公司所有，本合作项目在该宗地剩余土地面积上合作建设，建筑面积34,889.26平方米；合作项目权益分配：该地块由双方共同出资兴建，建成后的物业，深圳广电集团拥有该物业的26,170平方米，约占75%；公司拥有该物业8,719.26平方米，约占25%。

(2) 项目合作方式：管理机构：双方共同派出人员，组建项目管理机构，共设置招标领导小组、招标项目小组、监督审查小组、项目建设小组等四个小组。所有工作由小组负责解决落实，重大问题上交双方管理层审议后商定。 出资形式：该项目初步预计需投入2.4亿（不含土地成本和装修费用），其中深圳广电集团承担出资1.8亿元，公司负责出资0.6亿元。双方各自按照建筑面积比例出资建设，按照比例共同承担建设过程发生的相关费用，双方对项目资金实行全过程的财务管理与监督。双

方按照计划筹措资金，并依工程进度同时按比例投入资金、同时对建筑过程进行监管、同时对建成的物业投入使用。规划设计：由公司对规划设计功能使用安排方面提出具体方案。以保证满足公司自用需求原则为主，同时兼顾市场需求定位原则，关注整体写字楼市场未来几年的供应情况。在首先满足公司办公、设施配套等自用需求的基础上，实现双方利益最大化原则。建筑物分割：深圳市有线电视枢纽大厦建成后，双方将根据公平合理及有利于使用的原则对建筑物进行分割，并根据分割结果共同及时向国有土地管理部门办理产权登记。实施进度：项目建设期5年，依据外部经济形势制定合理的开发节奏和入市时机，保证项目整体的实施进度；合作模式：双方共同开发，建成以后，由公司管理使用，具体事宜待项目后期另行商定。

（3）合作项目资金的支付方式：双方承诺为保证该项目的顺利实施，双方将按本协议约定及时支付项目资金；有关项目资金的使用及支付办法由双方财务和审计部门另行商定。

（4）双方的合作期限：自本协议签订之日起至大楼建成交付使用之后，时间大致为5年。本协议有效期至协议约定的合作期满之日为止。

截止2012年12月31日，该合作项目已完成造价咨询、监理、第三方图纸审核单位的招标等工作，现已开始进行桩基工程工作，并已支付项目资金6,250,000.00元至双方共同指定的账户。

7、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳广电集团	90,000.00	4,500.00	22,197,715.25	1,109,885.76
	天宝公司	469,577.25	23,478.86	935,500.30	46,775.02
	天隆公司	340,561.90	17,028.10	946,196.56	47,309.83
预付账款					
	深圳广电集团			1,250,000.00	
其他非流动资产					
	深圳广电集团	6,250,000.00			
其他应收款					
	广视后勤	111,766.23	5,636.86	45,744.74	2,287.24
	深大电话	34,500.00	10,350.00	34,500.00	10,350.00

应付关联方款项			
项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	深视传媒	2,569,257.50	217,192.50
其他应付款			
	深圳广电集团	2,255.00	
	深视传媒	2,063.90	962,656.40
	深圳市盐田广播电视台	460,449.00	
	天宝公司	127,500.00	
	广视后勤	750,000.00	600,000.00
	天隆公司	713,200.00	
	深大电话	100,000.00	100,000.00
应付股利			
	深圳广电集团	800,000.00	

七、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 重大承诺事项

本年无重大承诺事项

（二） 前期承诺履行情况

前期承诺事项机顶盒采购合同于本年正常履行。

八、 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）起诉本公司在威雅宽频网站中点播其享有独家信息网络传播权的三部影视作品，要求本公司就点播的三部作品承担侵权责任，每部作品赔偿金额人民币 6 万元，合计人民币 18 万元。此案已于 2012 年 10 月 24 日作出一审判决。本公司目前已提起上诉，截止报告出具日，二审尚未开庭审理。

本公司与深圳市雅图美数字视频技术有限公司（以下简称“雅图美”）于 2010 年 9 月 30 日签定合同，该威雅宽频网站由雅图美负责，本公司为雅图美提供机房服务器托管空间，提供服务器的日常维护和监控，如该网站相关资料涉及的侵权纠纷造成本公司损失的部分由雅图美负责承担。故该事项对本公司未形成或有负债。

2、 除上述事项外，本公司不存在其他需披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

1. 2013 年 3 月 13 日本公司董事会通过 2012 年度利润分配预案：公司拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 32,040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，派发现金红利总额为 32,040,000.00 元。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2013 年 2 月 1 日，本公司接到中国证监会通知，因参与进行重大资产重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，本公司并购重组被暂停审核。目前未收到对本公司的立案调查通知书。详见附注十（二）5。

十、 其他重要事项说明

(一) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	年末余额	年初余额
投资性房地产	54,949,523.91	56,122,933.59
合计	54,949,523.91	56,122,933.59

(二) 其他需要披露的重要事项

1、 关于土地使用权

本公司设立及增资扩股中，有线电视台以包括土地使用权（宗地编号为 B306 立及号）在内的净资产作价出资人民币 8,400 万元。

2001 年 11 月 16 日，根据深圳市国土局核发的编号为深房地字第 3000090907 号《房地产证》，本公司与有线电视台为 B306-5 号宗地的共有人，“他项权利摘要”中注明：“本块土地地价为人民币 118,943,350 元，其中：8,400 万元是国家以土地按市场地价作价入股，3,292.80 万元市政配套金作为市财政对深圳有线广播电视台的投资。建筑面积 56,430 平方米的房地产的土地使用权归深圳市天威视讯股份有限公司，26,164 平方米建筑面积的房地产使用权归深圳有线广播电视台。”本公司已在上述土地上自建房屋 3 栋，包括技术楼、天威花园 1 栋、天威花园 2 栋，合计建筑面积约 47,710.74 平方米。本公司已将有线电视台作价出资入股的土地使用权按上述房屋的建筑面积摊入房屋的成本。2005 年 12 月 8 日，公司、深圳广电集团与深圳市国土局三方签署了编号为深地合字（1993）0115 号《<深圳市土地使用权出让合同书>第四补充协议书》，

明确指出：“（1）深圳市国土局同意将公司与深圳广电集团共有的宗地编号为 B306-5 号地块分为两宗，其中一宗地的宗地编号为 B306-0005，土地面积为 8,661.1 平方米；另一宗地的宗地编号为 B306-0039，土地面积为 11,492.47 平方米。（2）B306-0005 宗地的总建筑面积为 41,999.36 平方米，深圳广电集团拥有该房地产中 26,170 平方米的建筑面积，为非商品房；公司拥有该房地产中 15,829.36 平方米建筑面积（含已建成的 7,110.1 平方米），为商品房。该地块的使用年限不变。（3）B306-0039 宗地的总建筑面积为 40,600.64 平方米，该地块上的房地产全部归公司所有，土地使用年期延至 70 年，从 1994 年 4 月 17 日至 2064 年 4 月 16 日止，性质为商品房。”该《第四补充协议》附宗地图。

2007 年 1 月 16 日，深圳市国土局向公司核发了深房地字第 3000448111 号《房地产证》，编号 B306-0039 号宗地，土地面积 11,492.47 平方米，天威花园 1 栋建筑面积 12,646.52 平方米，天威花园 2 栋建筑面积 27,944.78 平方米。根据上述《第四补充协议》之约定，B306-0005 号宗地上因规划的房屋建筑尚未全部建成，有关《房地产证》仍在办理之中。

2、 深圳市天威投资发展有限公司清算

深圳市天威投资发展有限公司（以下简称“天威投资”）系本公司与深圳广电集团、深圳加盟大实业发展总公司、朝恒房地产（深圳）有限公司联合经营的公司，成立于 1997 年 4 月 4 日，四方股东以货币形式出资 1,000 万元，本公司持有 43% 的股份。

2002 年 3 月，深圳广电集团停办电视购物频道，导致天威投资无法正常经营，2005 年 7 月 13 日深圳加盟大实业发展总公司、朝恒房地产（深圳）有限公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁请求，要求解除四方合作关系并要求本公司与深圳广电集团赔偿损失。

中国国际经济贸易仲裁委员会于 2007 年 1 月 12 日作出（2007）中国贸仲深裁字第 D05 号裁决书裁定：本公司及深圳广电集团向深圳加盟大实业发展总公司赔偿损失 86.22 万元，向朝恒房地产（深圳）有限公司赔偿损失 73.78 万元；同时解散天威投资，依法进行清算。2012 年 5 月，天威投资成立清算小组，开始办理公司清算事宜。截止 2012 年 12 月 31 日，本公司对天威投资长期股权投资账面价值为 5,317,939.58 元，根据天威投资账面净资产可变现价值的分析，预计该项投资不存在减值损失，年末无需计提长期股权投资减值准备。

3、 深圳市天威数据网络股份有限公司清算

2012 年 8 月，本公司控股子公司深圳市天威数据网络股份有限公司（以下简称“天威数据”）召开股东大会，审议通过了《关于解散和清算深圳市天威数

据网络股份有限公司的议案》，决定终止天威数据经营，依法进行清算并解散。
截止报告出具日，清算工作尚在进行中。

4、 资产质押

2012 年 6 月 11 日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署了《开立保函协议书》，中信银行股份有限公司深圳分行为本公司于 2012 年 5 月与深圳市勘察测绘院有限公司签署的《深圳市建设工程施工合同》（保函项下主合同）开立不可撤销支付保函，保函担保最高金额为人民币 5,143,285.24 元。同日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署了《权利质押合同》，本公司以金额为人民币 5,143,285.24 元的定期存单为中信银行股份有限公司深圳分行与本公司依上述保函项下主合同所形成的债权提供质押担保。该保函项下主合同履行期限自 2012 年 6 月 11 日至 2014 年 5 月 2 日。

5、 资产重组

2012年6月6日，本公司召开了第六届董事会第六次会议，该次会议审议通过了公司拟进行重大资产重组暨发行股份购买资产的相关议案，本公司拟通过向深圳广电集团、宝安区国资委、龙岗区国资委以及坪山新区发财局发行股份的方式收购深圳广电集团、宝安区国资委持有的深圳市天宝广播电视网络股份有限公司按照“台网分离”原则进行派生分立后的存续公司（天宝存续公司）100%股权和深圳广电集团、龙岗区国资委以及坪山新区发财局持有的深圳市天隆广播电视网络股份有限公司按照“台网分离”原则进行派生分立后的存续公司（天隆存续公司）100%股权。

截止报告出具日，天宝公司和天隆公司已经完成清产核资各项工作，并领取了分立后新的营业执照。同时，公司聘请的资产评估机构已出具标的资产的初步评估结果。2013年1月4日，公司收到中国证监会122232号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会对公司提交的发行股份购买资产核准行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2013年2月1日，本公司接到中国证监会通知，因参与本次重组的有关方面涉嫌违法被稽查立案，本公司并购重组被暂停审核。目前未收到对本公司的立案调查通知书。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,858,312.42	69.89	30,265.23	1.63	24,045,988.34	97.61	1,117,953.47	4.65
1-2 年 (含 2 年)	182,734.00	6.87	18,273.40	10.00	149,631.75	0.61	14,963.18	10.00
2-3 年 (含 3 年)	149,433.75	5.62	29,886.75	20.00	306,956.83	1.25	61,391.37	20.00
3 年以上	468,498.78	17.62	214,298.13	45.74	131,186.95	0.53	39,356.09	30.00
合计	2,658,978.95	100.00	292,723.51		24,633,763.87	100.00	1,233,664.11	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	1,300,616.06	48.92	187,368.51	14.41	22,946,844.87	93.15	1,233,664.11	5.38
合并范围内关联方	1,253,007.89	47.12			1,686,919.00	6.85		
组合小计	2,553,623.95	96.04	187,368.51	7.34	24,633,763.87	100.00	1,233,664.11	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	105,355.00	3.96	105,355.00	100.00				
合计	2,658,978.95	100.00	292,723.51		24,633,763.87	100.00	1,233,664.11	

应收账款种类的说明

(1)年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(2)组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	605,304.53	46.54	30,265.23	22,359,069.34	97.44	1,117,953.47
1-2 年 (含 2 年)	182,734.00	14.05	18,273.40	149,631.75	0.65	14,963.18
2-3 年 (含 3 年)	149,433.75	11.49	29,886.75	306,956.83	1.34	61,391.37
3 年以上	363,143.78	27.92	108,943.13	131,186.95	0.57	39,356.09
合计	1,300,616.06	100.00	187,368.51	22,946,844.87	100.00	1,233,664.11

(3)年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
有线电视用户	105,355.00	105,355.00	100.00%	预计未来现金流现值低于其账面价值
合计	105,355.00	105,355.00		

3、 本年度无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但转回或收回的应收账款情况。

4、 本年度无实际核销的应收账款情况

5、 年末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳广电集团	90,000.00	4,500.00	22,197,715.25	1,109,885.76
合计	90,000.00	4,500.00	22,197,715.25	1,109,885.76

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天华世纪	合并内关联方	803,007.89	1 年以内	30.20
天威数据	合并内关联方	450,000.00	1 年以内	16.92
中广核工程有限公司	第三方	406,952.00	1 年以内	15.30
深圳市深业机电设备有限公司	第三方	274,629.63	3 年以上	10.33
震华高新	子公司股东	98,751.23	1 年以内	3.71
合计		2,033,340.75		76.46

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
天华世纪	合并内关联方	803,007.89	30.20
天威数据	合并内关联方	450,000.00	16.92
深圳广电集团	控股股东	90,000.00	3.38
合计		1,343,007.89	50.51

8、 本年无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 本年无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 本年无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,121,724.65	74.37	274,997.93	3.86	18,362,385.65	90.15	86,985.76	0.47
1-2 年 (含 2 年)	231,826.36	2.42	23,182.64	10.00	53,000.01	0.26	5,300.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	17,000.01	0.18	3,400.00	20.00	220,170.44	1.08	126,397.67	57.41
3 年以上	2,205,621.77	23.03	931,487.67	42.23	1,732,047.30	8.51	717,347.19	41.42
合计	9,576,172.79	100.00	1,233,068.24		20,367,603.40	100.00	936,030.62	

2、 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,568,976.66	79.04	847,638.04	11.20	3,359,502.78	16.49	550,600.42	16.39
合并范围内关联方	1,621,765.93	16.94			16,622,670.42	81.62		
组合小计	9,190,742.59	95.98	847,638.04	9.22	19,982,173.20	98.11	550,600.42	2.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	385,430.20	4.02	385,430.20	100.00	385,430.20	1.89	385,430.20	100.00
合计	9,576,172.79	100.00	1,233,068.24		20,367,603.40	100.00	936,030.62	

其他应收款种类的说明

(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,499,958.72	72.67	274,997.93	1,739,715.23	51.78	86,985.76
1-2 年 (含 2 年)	231,826.36	3.06	23,182.64	53,000.01	1.58	5,300.00
2-3 年 (含 3 年)	17,000.01	0.22	3,400.00	117,215.96	3.49	23,443.19
3 年以上	1,820,191.57	24.05	546,057.47	1,449,571.58	43.15	434,871.47
合计	7,568,976.66	100.00	847,638.04	3,359,502.78	100.00	550,600.42

组合中，其他应收款中的合并范围内关联方

组合名称	账面余额	坏账准备
天威网络	1,549,284.99	
迪威特	57,617.45	
天华世纪	14,803.49	
天威广告	60.00	
合计	1,621,765.93	

(3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预计难以收回的其他应收款	385,430.20	385,430.20	100.00	预计未来现金流现值低于其账面价值
合计	385,430.20	385,430.20	100.00	

3、 本年无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但转回或收回其他应收款情况；

4、 本年无实际核销的其他应收款情况；

5、 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
代付社保金	第三方	1,948,819.48	1 年以内	20.35	代付社保金
天威网络	合并内关联方	1,549,284.99	1 年以内	16.18	往来款
陈岚	公司员工	500,000.00	1 年以内	5.22	员工备用金
王丽丽	公司员工	396,542.79	1 年以内	4.14	员工备用金
刘悦	公司员工	221,736.64	1 年以内	2.32	员工备用金
合计		4,616,383.90		48.21	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
天威网络	合并内关联方	1,549,284.99	16.18
广视后勤	与本公司同一实际控制人	111,766.23	1.17
迪威特	合并内关联方	57,617.45	0.60
天华世纪	合并内关联方	14,803.49	0.15
天威广告	合并内关联方	60.00	
合计		1,733,532.16	18.10

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

(单位：人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
联营企业：												
天威投资	权益法	4,300,000.00	5,378,069.31	-60,129.73		5,317,939.58	43.00	43.00				
权益法小计		4,300,000.00	5,378,069.31	-60,129.73		5,317,939.58						
子公司：												
天威网络	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00	100.00				
天威广告	成本法	7,600,000.00	7,600,000.00			7,600,000.00	95.00	95.00				15,200,000.00
迪威特	成本法	17,800,000.00	17,800,000.00			17,800,000.00	75.00	75.00				
天威数据*	成本法	12,000,200.00	12,000,200.00			12,000,200.00	75.00	75.00				
天华世纪	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	54.00	54.00				
天明网络	成本法	61,480,900.00	22,756,306.99			22,756,306.99	100.00	100.00				
其他被投资单位												
茁壮网络	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00			13,000,000.00	1.555	1.555				
成本法小计			131,156,506.99			131,156,506.99						
合计			136,534,576.30	-60,129.73		136,474,446.57						

*详见附注四（一）3。

2、 本年度无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	790,541,028.16	764,962,198.22
其他业务收入	12,097,687.12	13,820,720.85
营业成本	498,986,980.15	501,508,314.37

2、 主营业务收入（分行业）

项目	本年金额	上年金额
	营业收入	营业收入
(1) 有线电视行业收入	790,541,028.16	764,962,198.22
合计	790,541,028.16	764,962,198.22

3、 主营业务收入（分产品）

项目	本年金额	上年金额
	营业收入	营业收入
电视收视业务收入	433,043,513.02	399,346,709.26
有线宽频业务收入	217,977,055.28	208,488,689.14
节目传输收入	91,248,932.00	89,811,832.00
有线电视工程及入网费收入	15,129,607.87	18,996,996.10
机顶盒销售收入	33,141,919.99	48,317,971.72
合计	790,541,028.16	764,962,198.22

4、 主营业务收入（分地区）

地区	本年金额	上年金额
华南地区	790,541,028.16	764,962,198.22
合计	790,541,028.16	764,962,198.22

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳广电集团	91,239,932.00	11.37
恒泰证券有限公司	2,337,012.00	0.29
天华世纪	1,981,957.09	0.25
中国惠普有限公司	1,901,083.12	0.24
广雅尔德律师事务所	1,694,700.00	0.21
合计	99,154,684.21	12.36

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	15,200,000.00	6,057,112.15
权益法核算的长期股权投资收益	-60,129.73	-93,588.27
合计	15,139,870.27	5,963,523.88

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
天华世纪		6,057,112.15	
天威广告	15,200,000.00		本年分配现金红利

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
天威投资	-60,129.73	-93,588.27	被投资单位净利润变动

(六) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	137,670,054.86	126,606,757.02
加：资产减值准备	-918,774.17	795,146.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,267,272.02	97,303,601.14
投资性房地产摊销	1,173,409.68	1,173,409.68
无形资产摊销	7,553,170.97	5,512,663.34
长期待摊费用摊销	52,729,644.80	57,665,345.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		8,006.80
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,126,620.70	3,858,533.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,139,870.27	-5,963,523.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		211,991.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,806.10	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,339,623.14	-27,654,500.33

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,953,423.37	27,643,775.41
其他	-1,727,332.77	-1,674,838.29
经营活动产生的现金流量净额	303,113,589.49	285,486,367.90
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	422,739,301.46	431,667,533.93
减：现金的年初余额	431,667,533.93	674,035,204.57
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,928,232.47	-242,367,670.64

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	8,408,066.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,814.82	
所得税影响额	-909,959.02	
少数股东权益影响额（税后）	-1,529,992.96	
合计	6,379,929.22	

（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	9.07	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.62	0.38	0.38

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本年金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
应收账款	22,511,231.51	34,689,720.09	-35.11	收回深圳广电集团传输费
预付账款	16,044,833.31	10,616,693.50	51.13	本年预付的项目工程款以及材料款增加
其他应收款	12,747,090.32	6,774,830.64	88.15	公司暂付尚未结算款项
在建工程	19,109,813.47	3,155,250.45	505.65	本年新建南山核心机房大楼所致
开发支出	4,029,061.16	5,728,195.71	-29.66	本年转入无形资产及费用所致
其他非流动资产	6,250,000.00		100	预付合作建房款增加
短期借款		105,000,000.00	-100.00	本年归还借款所致
长期借款		37,016,666.00	-100.00	本年归还借款所致
一年内到期非流动负债	8,666,348.04	6,561,250.04	32.08	其他非流动负债转入所致
财务费用	-563,826.53	959,432.48	-158.77	归还借款导致利息支出减少
资产减值损失	-238,757.17	2,171,617.19	-110.99	本年应收深圳广电集团传输费减少, 计提的坏账准备减少
营业外收入	8,835,847.98	25,096,199.87	-64.79	本年收到的与收益相关的政府补助减少
所得税费用	6,332,606.15	4,416,890.05	43.37	本年应纳税所得额增加所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2013 年 3 月 13 日批准报出。

深圳市天威视讯股份有限公司
(加盖公章)

二〇一三年三月十三日