

深圳市天威视讯股份有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 310294 号

深圳市天威视讯股份有限公司
审计报告及财务报表

(2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止)

	目	录	页	次
一、	审计报告		1-2	
二、	财务报表			
	合并资产负债表和资产负债表		1-4	
	合并利润表和利润表		5-6	
	合并现金流量表和现金流量表		7-8	
	合并所有者权益变动表和所有者权益变动表		9-12	
三、	财务报表附注		1-85	
四、	事务所执业资质证明			

审计报告

信会师报字[2016]第 310294 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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司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：高军磊

中国注册会计师：巫扬华

中国·上海

二〇一六年三月二十九日

深圳市天威视讯股份有限公司

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

金额单位：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)	1,631,593,371.36	1,427,053,760.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	(二)	9,828,219.00	324,000.00
应收账款	(三)	53,719,270.91	38,904,934.28
预付款项	(四)	20,966,766.19	14,985,252.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	17,721,049.16	15,029,780.99
存货	(六)	28,895,637.12	28,338,845.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	27,664,954.20	13,004,383.24
流动资产合计		1,790,389,267.94	1,537,640,958.29
非流动资产：			
可供出售金融资产	(八)	37,425,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	(九)	51,426,715.78	52,602,704.55
固定资产	(十)	883,061,019.24	837,463,997.66
在建工程	(十一)	228,496,798.47	211,080,178.24
工程物资	(十二)	57,065,612.89	56,864,557.74
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	320,283,274.24	300,653,700.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	169,221,640.37	220,721,896.90
递延所得税资产	(十五)	2,691,094.38	2,601,940.85
其他非流动资产	(十六)	40,278,726.55	42,552,223.61
非流动资产合计		1,789,949,881.92	1,737,541,200.32
资产总计		3,580,339,149.86	3,275,182,158.61

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）

2015 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	（十七）	1,843,263.78	
应付账款	（十八）	362,247,541.56	266,745,666.90
预收款项	（十九）	239,924,886.32	158,722,084.88
应付职工薪酬	（二十）	78,393,481.23	85,203,451.53
应交税费	（二十一）	11,039,040.21	15,143,580.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十二）	187,702,837.45	157,438,817.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十三）	6,878,768.21	6,940,850.47
流动负债合计		888,029,818.76	690,194,452.16
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			
递延收益	（二十四）	78,475,963.84	49,603,066.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,475,963.84	49,603,066.84
负债合计		966,505,782.60	739,797,519.00
所有者权益：			
股本	（二十五）	514,461,000.00	395,739,231.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十六）	347,549,968.40	591,851,737.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十七）	212,086,134.99	198,129,638.65
一般风险准备			
未分配利润	（二十八）	1,417,876,149.27	1,238,748,915.48
归属于母公司所有者权益合计		2,491,973,252.66	2,424,469,522.53
少数股东权益		121,860,114.60	110,915,117.08
所有者权益合计		2,613,833,367.26	2,535,384,639.61
负债和所有者权益总计		3,580,339,149.86	3,275,182,158.61

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

2015 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资产	附注十三	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		742,968,754.08	665,790,370.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	6,159,976.66	3,241,581.54
预付款项		5,922,894.62	5,820,959.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	16,628,593.98	6,967,405.71
存货			23,162.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,836,787.38	6,483,436.20
流动资产合计		787,517,006.72	688,326,915.84
非流动资产：			
可供出售金融资产		37,425,000.00	13,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	863,231,757.82	780,008,913.09
投资性房地产		51,426,715.78	52,602,704.55
固定资产		594,334,173.61	644,829,084.10
在建工程		110,914,767.26	69,506,512.02
工程物资		25,664,803.27	21,763,341.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		294,737,898.98	272,229,141.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		139,371,435.80	146,369,348.85
递延所得税资产		1,916,124.17	1,916,124.17
其他非流动资产		36,334,293.24	36,136,701.41
非流动资产合计		2,155,356,969.93	2,038,361,871.74
资产总计		2,942,873,976.65	2,726,688,787.58

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）

2015 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十三	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款		214,703,091.22	114,600,386.32
预收款项		179,657,613.91	121,171,546.35
应付职工薪酬		33,130,563.24	29,168,211.15
应交税费		2,545,361.86	2,474,280.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		140,446,802.22	112,080,168.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,040,000.00	1,060,833.37
流动负债合计		572,523,432.45	380,555,426.33
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			
递延收益		75,895,963.84	45,713,066.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,895,963.84	45,713,066.84
负债合计		648,419,396.29	426,268,493.17
所有者权益：			
股本		514,461,000.00	395,739,231.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		707,788,544.93	886,417,469.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		186,029,176.92	172,720,248.18
未分配利润		886,175,858.51	845,543,346.03
所有者权益合计		2,294,454,580.36	2,300,420,294.41
负债和所有者权益总计		2,942,873,976.65	2,726,688,787.58

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

2015 年度

金额单位：人民币元

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,788,768,424.23	2,012,661,121.89
其中：营业收入	（二十九）	1,788,768,424.23	2,012,661,121.89
二、营业总成本		1,509,137,900.16	1,782,032,772.91
其中：营业成本	（二十九）	1,182,147,044.45	1,412,961,549.35
营业税金及附加	（三十）	10,167,876.45	21,833,784.22
销售费用	（三十一）	132,818,754.18	161,853,263.37
管理费用	（三十二）	203,285,925.12	194,435,709.07
财务费用	（三十三）	-22,728,027.45	-11,365,147.54
资产减值损失	（三十四）	3,446,327.41	2,313,614.44
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		279,630,524.07	230,628,348.98
加：营业外收入	（三十五）	21,715,007.70	7,475,535.61
其中：非流动资产处置利得			138,914.95
减：营业外支出	（三十六）	14,776,557.15	1,276,998.25
其中：非流动资产处置损失		14,011,739.23	331,888.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,568,974.62	236,826,886.34
减：所得税费用	（三十七）	5,842,400.77	4,629,484.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,726,573.85	232,197,401.38
归属于母公司所有者的净利润		272,231,576.33	223,409,564.18
少数股东损益		8,494,997.52	8,787,837.20
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.外币财务报表折算差额			
七、综合收益总额		280,726,573.85	232,197,401.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		272,231,576.33	223,409,564.18
归属于少数股东的综合收益总额		8,494,997.52	8,787,837.20
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.53	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.53	0.43

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_ 15,639,515.51 _元，上年被合并方

实现的净利润为：_ 14,220,727.11 _元。

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

2015 年度

金额单位：人民币元

项目	附注十三	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	885,536,338.75	826,213,298.95
减：营业成本	(四)	594,140,994.52	515,230,604.76
营业税金及附加		2,374,374.45	7,293,285.38
销售费用		46,326,298.55	65,479,223.32
管理费用		121,829,507.42	112,975,953.01
财务费用		-13,787,264.32	-4,276,471.22
资产减值损失		181,296.35	1,060,344.14
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)		-4,020,350.88
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“-”号填列）		134,471,131.78	124,430,008.68
加：营业外收入		12,980,510.81	1,844,333.46
其中：非流动资产处置利得			70,100.00
减：营业外支出		14,362,355.17	758,456.89
其中：非流动资产处置损失		13,873,468.64	71,876.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,089,287.42	125,515,885.25
减：所得税费用			313,403.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,089,287.42	125,202,481.78
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		133,089,287.42	125,202,481.78

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

2015 年度

金额单位：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		1,883,185,473.86	2,224,968,924.07
收到的税费返还		12,684,889.45	338,871.78
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	95,149,520.81	70,431,043.55
经营活动现金流入小计		1,991,019,884.12	2,295,738,839.40
购买商品、接受劳务支付的现金		658,378,590.27	931,783,512.67
支付给职工以及为职工支付的现金		402,735,900.55	365,258,557.04
支付的各项税费		52,592,384.93	81,973,366.09
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	161,397,576.42	195,360,721.77
经营活动现金流出小计		1,275,104,452.17	1,574,376,157.57
经营活动产生的现金流量净额	(三十九)	715,915,431.95	721,362,681.83
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额		9,708.74	248,036.34
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	(三十八)	34,636,686.83	7,520,000.00
投资活动现金流入小计		34,646,395.57	7,768,036.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,885,975.69	328,561,997.51
投资支付的现金		24,425,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		125,580,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	(三十八)		25,844,505.93
投资活动现金流出小计		467,890,975.69	354,406,503.44
投资活动产生的现金流量净额		-433,244,580.12	-346,638,467.10
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十八)	18,408,378.05	
筹资活动现金流入小计		20,858,378.05	
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		79,147,846.20	41,875,913.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			10,280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十八)	20,256,916.97	9,163,062.06
筹资活动现金流出小计		99,404,763.17	51,038,975.75
筹资活动产生的现金流量净额		-78,546,385.12	-51,038,975.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,894.72	2,408.52
五、现金及现金等价物净增加额	(三十九)	204,167,361.43	323,687,647.50
加：年初现金及现金等价物余额	(三十九)	1,396,065,969.67	1,072,378,322.17
六、年末现金及现金等价物余额	(三十九)	1,600,233,331.10	1,396,065,969.67

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

现金流量表

2015 年度

金额单位：人民币元

项目	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	938,180,618.48	884,260,867.59
收到的税费返还	10,166,112.97	
收到其他与经营活动有关的现金	73,889,200.35	41,673,736.60
经营活动现金流入小计	1,022,235,931.80	925,934,604.19
购买商品、接受劳务支付的现金	286,439,696.47	289,723,167.07
支付给职工以及为职工支付的现金	145,539,015.93	129,541,927.64
支付的各项税费	17,299,307.92	31,532,554.71
支付其他与经营活动有关的现金	81,742,716.22	97,989,744.17
经营活动现金流出小计	531,020,736.54	548,787,393.59
经营活动产生的现金流量净额	491,215,195.26	377,147,210.60
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		9,720,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,923.00
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	34,636,686.83	6,430,000.00
投资活动现金流入小计	34,636,686.83	16,225,923.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,493,973.42	210,550,411.48
投资支付的现金	24,425,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	143,130,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		25,844,505.93
投资活动现金流出小计	370,048,973.42	236,394,917.41
投资活动产生的现金流量净额	-335,412,286.59	-220,168,994.41
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		
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	79,147,846.20	31,595,913.69
支付其他与筹资活动有关的现金		9,163,062.06
筹资活动现金流出小计	79,147,846.20	40,758,975.75
筹资活动产生的现金流量净额	-79,147,846.20	-40,758,975.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,894.72	2,408.52
五、现金及现金等价物净增加额	76,697,957.19	116,221,648.96
加：年初现金及现金等价物余额	626,995,665.21	518,580,930.25
六、年末现金及现金等价物余额	703,693,622.40	634,802,579.21

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
2015 年度

金额单位：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	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	395,739,231.00				531,851,737.40				198,129,638.65		1,242,459,780.06	73,389,026.80	2,441,569,413.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					60,000,000.00						-3,710,864.58	37,526,090.28	93,815,225.70
其他													
二、本年初余额	395,739,231.00				591,851,737.40				198,129,638.65		1,238,748,915.48	110,915,117.08	2,535,384,639.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	118,721,769.00				-244,301,769.00				13,956,496.34		179,127,233.79	10,944,997.52	78,448,727.65
（一）综合收益总额											272,231,576.33	8,494,997.52	280,726,573.85
（二）所有者投入和减少资本					-125,580,000.00							2,450,000.00	-123,130,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												2,450,000.00	2,450,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-125,580,000.00								-125,580,000.00
（三）利润分配									13,956,496.34		-93,104,342.54		-79,147,846.20
1. 提取盈余公积									13,956,496.34		-13,956,496.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配											-79,147,846.20		-79,147,846.20
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	118,721,769.00				-118,721,769.00								
1. 资本公积转增资本	118,721,769.00				-118,721,769.00								
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	514,461,000.00				347,549,968.40				212,086,134.99		1,417,876,149.27	121,860,114.60	2,613,833,367.26

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：
报 表 第 9 页

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）
2015 年度

金额单位：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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	320,400,000.00				317,982,560.91				163,617,929.78		765,725,301.78	80,569,480.44	1,648,295,272.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					358,371,469.55				21,991,460.69		294,174,297.70	31,837,799.44	706,375,027.38
其他													
二、本年初余额	320,400,000.00				676,354,030.46				185,609,390.47		1,059,899,599.48	112,407,279.88	2,354,670,300.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,339,231.00				-84,502,293.06				12,520,248.18		178,849,316.00	-1,492,162.80	180,714,339.32
（一）综合收益总额											223,409,564.18	8,787,837.20	232,197,401.38
（二）所有者投入和减少资本	75,339,231.00				-84,502,293.06								-9,163,062.06
1. 股东投入的普通股	75,339,231.00				600,106,420.03								675,445,651.03
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-684,608,713.09								-684,608,713.09
（三）利润分配									12,520,248.18		-44,560,248.18	-10,280,000.00	-42,320,000.00
1. 提取盈余公积									12,520,248.18		-12,520,248.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配											-32,040,000.00	-10,280,000.00	-42,320,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	395,739,231.00				591,851,737.40				198,129,638.65		1,238,748,915.48	110,915,117.08	2,535,384,639.61

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：

报表 第 10 页

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
2015 年度

金额单位：人民币元

项目	本年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	395,739,231.00				886,417,469.20				172,720,248.18	845,543,346.03	2,300,420,294.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	395,739,231.00				886,417,469.20				172,720,248.18	845,543,346.03	2,300,420,294.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	118,721,769.00				-178,628,924.27				13,308,928.74	40,632,512.48	-5,965,714.05
（一）综合收益总额										133,089,287.42	133,089,287.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					-59,907,155.27				13,308,928.74	-92,456,774.94	-139,055,001.47
1. 提取盈余公积									13,308,928.74	-13,308,928.74	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配										-79,147,846.20	-79,147,846.20
4. 其他					-59,907,155.27						-59,907,155.27
（四）所有者权益内部结转	118,721,769.00				-118,721,769.00						
1. 资本公积转增资本	118,721,769.00				-118,721,769.00						
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	514,461,000.00				707,788,544.93				186,029,176.92	886,175,858.51	2,294,454,580.36

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）
2015 年度

金额单位：人民币元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	320,400,000.00				286,311,049.17				160,200,000.00	764,901,112.43	1,531,812,161.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	320,400,000.00				286,311,049.17				160,200,000.00	764,901,112.43	1,531,812,161.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,339,231.00				600,106,420.03				12,520,248.18	80,642,233.60	768,608,132.81
（一）综合收益总额										125,202,481.78	125,202,481.78
（二）所有者投入和减少资本	75,339,231.00				600,106,420.03						675,445,651.03
1. 股东投入的普通股	75,339,231.00				600,106,420.03						675,445,651.03
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									12,520,248.18	-44,560,248.18	-32,040,000.00
1. 提取盈余公积									12,520,248.18	-12,520,248.18	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配										-32,040,000.00	-32,040,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	395,739,231.00				886,417,469.20				172,720,248.18	845,543,346.03	2,300,420,294.41

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

(一) 公司概况

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（深圳有线广播电视台与原深圳电视台合并为深圳电视台，后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”）、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”）共同发起设立的股份有限公司。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，公司在深圳交易所上市。公司所属行业为电信、广播电视和卫星传输服务类。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 514,461,000.00 股，注册资本为 514,461,000.00 元。注册地为深圳市福田区彩田路 6001 号。本公司主要经营活动为：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 659 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 2018 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 2016 年 5 月 12 日，《广播电视节目传送业务经营许可证》有效期限至 2018 年 1 月 26 日）。

本公司的母公司为深圳广电集团，本公司的实际控制人为深圳广电集团。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 29 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

子公司名称
深圳市天隆广播电视网络有限公司（“天隆网络”）
深圳市天宝广播电视网络有限公司（“天宝网络”）
深圳宜和股份有限公司（“宜和股份”）
深圳市天威广告有限公司（“天威广告”）
深圳市迪威特文化科技有限公司（“迪威特”）
深圳市天威网络工程有限公司（“天威网络工程”）
深圳市长泰传媒有限公司（“长泰公司”）
深圳市天华世纪传媒有限公司（“天华世纪”）
深圳市天威数据网络股份有限公司（“天威数据”）
深汕特别合作区威视信息科技有限公司（“深汕威视”）

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内间接持有的子公司如下：

间接持有的子公司名称
深圳市宜和乐游国际旅行社有限责任公司（以下简称“宜和乐游”）
深圳市宜和购物商贸有限公司（以下简称“宜和商贸”）

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：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。

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的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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的近似汇率折算。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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	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	
账龄组合	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

信用风险特征组合中，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

公司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

年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。

本年年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、 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。

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。

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，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。

（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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。

（十三）合营安排分类及会计处理方法

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附注三、（十二）。

（十四）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。

（十五）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、 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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

每年末，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，本年年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、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。

5、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。

(十九) 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。

商誉和使用寿命不确定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。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。

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) 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。

(二十一) 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）。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，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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

与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。

(二十五) 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。

(二十六) 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

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。

(二十七) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将资本公积(其他资本公积)中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在资本公积(其他资本公积)中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在资本公积(其他资本公积)中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期,其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益,而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时,任何计入股东权益的累计利得或损失转出,计入当期损益。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本年公司重要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本年公司主要会计估计未发生变更。

四、 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	6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
消费税	根据相关税法规定计算的计税销售额或销售数量	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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见下表

不同纳税主体适用的企业所得税税率

公司名称	本年度	上年度
本公司		
天隆网络		
天宝网络		
宜和股份		
天威广告	25%	25%
迪威特	15%	15%
天威网络工程	25%	25%
天华世纪	15%	15%
长泰公司	25%	
天威数据	25%	25%
深汕威视	25%	
宜和乐游	25%	25%
宜和商贸	25%	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 企业所得税税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局、中宣部财税[2014]84 号《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》,以下公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止依法享受文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业后的减免企业所得税优惠政策,减免幅度为 100%:

公司名称	依据的税务事项通知书
本公司	深圳市福田区地方税务局《税务事项通知书》(深地税福备[2014]517 号)
天隆网络	深圳市龙岗区地方税务局《税务事项通知书》(深地税龙龙城备[2014]59 号)
天宝网络	深圳市宝安区地方税务局《税务事项通知书》(深地税宝新安备[2014]54 号)
宜和股份	深国税福减免备案[2014]363 号税务事项通知书

(2) 2013 年 8 月 14 日,本公司之子公司迪威特通过高新技术企业复审,并收到深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书,证书编号

GR201344200189，有效期三年。2013 年度-2015 年度迪威特享受 15%的企业所得税税率。

2013 年 10 月 11 日，本公司之子公司天华世纪通过了高新技术企业认定，并收到深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201344200768，有效期三年。2013 年度-2015 年度天华世纪享受 15%的企业所得税税率。

2、 增值税税收优惠

(1) 按照《财政部 海关总署 国家税务总局关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》(财税[2014]85 号)的规定，以下公司从 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止享受有线数字电视基本收视维护费免征增值税的优惠政策：

公司名称	依据的税收优惠备案通知书
本公司	深圳市福田区国家税务局出具的《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》(深国税福减免备[2015]0023 号)
天隆网络	深圳市龙岗区国家税务局龙岗税务分局出具的《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》(深国税龙减免备[2014]0460 号)
天宝网络	深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局出具的《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》(深国税宝西减免备[2015]0041 号)

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的规定，本公司之子公司迪威特销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、 合并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) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,386,633.72	857,315.02
银行存款	1,598,304,584.88	1,394,065,335.41
其他货币资金	31,902,152.76	32,131,110.41
合计	1,631,593,371.36	1,427,053,760.84
其中：存放在境外的款项总额		

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	29,511,501.34	30,987,791.17
票据保证金	1,848,538.92	
合计	31,360,040.26	30,987,791.17

(二) 应收票据

1、 应收票据的种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,828,219.00	324,000.00
合计	9,828,219.00	324,000.00

2、 年末无已质押未到期的应收票据。

3、 年末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 年末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
账龄组合	59,233,963.76	98.18	5,514,692.85	9.31	53,719,270.91	42,452,720.49	98.21	3,547,786.21	8.36	38,904,934.28
小计	59,233,963.76	98.18	5,514,692.85	9.31	53,719,270.91	42,452,720.49	98.21	3,547,786.21	8.36	38,904,934.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,095,913.90	1.82	1,095,913.90	100.00		771,713.90	1.79	771,713.90	100.00	
合计	60,329,877.66	100.00	6,610,606.75	10.96	53,719,270.91	43,224,434.39	100.00	4,319,500.11	9.99	38,904,934.28

应收账款种类的说明：

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	39,845,214.02	1,992,260.71	5.00
1-2 年（含 2 年）	8,741,688.09	874,168.81	10.00
2-3 年（含 3 年）	5,458,551.66	1,091,710.33	20.00
3 年以上	5,188,509.99	1,556,553.00	30.00
合计	59,233,963.76	5,514,692.85	9.31

2、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,291,106.64 元，本年无收回或转回的坏账准备。

本年无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

3、 本年无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额			
	应收账款	账龄	占应收账款 合计数的比例（%）	坏账准备
中视卫星电视节目有限责任公司	5,313,167.25	1 年以内	8.81	265,658.36
深圳国美电器有限公司	3,791,000.00	1 年以内	6.28	189,550.00
江苏省广播电视总台	2,250,000.00	2-3 年	3.73	450,000.00
	450,000.00	3 年以上	0.75	135,000.00
昆明广播电视网络有限责任公司	2,354,726.00	1 年以内	3.90	117,736.30
广东省广播电视网络股份有限公司肇庆分公司	2,123,562.40	1 年以内	3.52	106,178.12
合计	16,282,455.65		26.99	1,264,122.78

5、 年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(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）	15,876,482.40	75.73	10,228,620.28	68.27
1-2 年（含 2 年）	979,521.83	4.67	3,532,575.05	23.57
2-3 年（含 3 年）	2,892,304.14	13.79	8,209.63	0.05
3 年以上	1,218,457.82	5.81	1,215,848.00	8.11
合计	20,966,766.19	100.00	14,985,252.96	100.00

2、 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款年末余额 合计数的比例（%）
北京博信阅科技有限公司国际影视文化传播分公司	2,952,829.50	14.08
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	2,846,498.92	13.58
中建电子工程有限公司	1,569,577.00	7.49
深圳市深业机电设备有限公司	1,359,662.31	6.48
深圳市广德丰泰建设工程有限公司	981,864.50	4.68
合计	9,710,432.23	46.31

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
账龄组合	20,133,055.15	94.11	2,412,005.99	11.98	17,721,049.16	17,098,451.48	89.98	2,068,670.49	12.10	15,029,780.99
小计	20,133,055.15	94.11	2,412,005.99	11.98	17,721,049.16	17,098,451.48	89.98	2,068,670.49	12.10	15,029,780.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,260,521.72	5.89	1,260,521.72	100.00		1,903,900.20	10.02	1,903,900.20	100.00	
合计	21,393,576.87	100.00	3,672,527.71	17.17	17,721,049.16	19,002,351.68	100.00	3,972,570.69	20.91	15,029,780.99

其他应收款种类的说明：

信用风险特征组合中，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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	12,157,385.87	607,869.29	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,538,137.15	253,813.72	10.00
2-3 年（含 3 年）	809,366.52	161,873.30	20.00
3 年以上	4,628,165.61	1,388,449.68	30.00
合计	20,133,055.15	2,412,005.99	11.98

2、 本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 449,957.02 元；本年无收回或转回坏账准备。

3、 本年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	750,000.00

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	7,310,953.32	6,120,305.50
代扣代缴款项	1,942,471.32	2,540,239.21
往来款及其他	12,140,152.23	10,341,806.97
合计	21,393,576.87	19,002,351.68

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
深圳市土地房产交易中心	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.35	100,000.00
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	租赁押金	167,779.00	1 年以内	3.05	145,308.15
		18,386.00	1-2 年		
		50,770.00	2-3 年		
		416,422.00	3 年以上		

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
深圳市旭生实业有限公司	租赁押金	26,440.00	1 年以内	3.88	219,920.22
		225,840.21	2-3 年		
		578,100.59	3 年以上		
代付社保金	代付社保金	787,783.00	1 年以内	3.68	39,389.15
沙河高尔夫球会	办卡押金	420,076.00	3 年以上	1.96	420,076.00
合计		4,691,596.80		21.92	924,693.52

6、 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、 年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 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
库存商品	6,504,572.92	2,266,334.21	4,238,238.71	14,161,088.84	4,224,107.42	9,936,981.42
原材料				271,302.10	248,905.07	22,397.03
工程施工成本	9,829,587.69		9,829,587.69	11,504,354.63		11,504,354.63
发出商品	14,827,810.72		14,827,810.72	6,875,112.90		6,875,112.90
合计	31,161,971.33	2,266,334.21	28,895,637.12	32,811,858.47	4,473,012.49	28,338,845.98

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他增加	转回	转销	
原材料	248,905.07				248,905.07	
库存商品	4,224,107.42	205,444.28			2,163,217.49	2,266,334.21
合计	4,473,012.49	205,444.28			2,412,122.56	2,266,334.21

3、 公司无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	20,201,155.68	12,613,369.50
增值税留抵税款	7,463,798.52	391,013.74
合计	27,664,954.20	13,004,383.24

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具						
其中：按成本计量	37,425,000.00		37,425,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
合计	37,425,000.00		37,425,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00

2、 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
深圳市茁壮网络股份有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00					1.555	
嘉影电视院线控股有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00					5.000	
上海异瀚数码科技有限公司		5,425,000.00		5,425,000.00					2.500	
合计	13,000,000.00	24,425,000.00		37,425,000.00						

(九) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	65,875,256.38	65,875,256.38
(2) 本年增加金额		
—外购		

深圳市天威视讯股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	合计
—存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额	65,875,256.38	65,875,256.38
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	13,272,551.83	13,272,551.83
(2) 本年增加金额	1,175,988.77	1,175,988.77
—计提或摊销	1,175,988.77	1,175,988.77
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额	14,448,540.60	14,448,540.60
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本年增加金额		
—计提		
(3) 本年减少金额		
—处置		
(4) 年末余额		
4. 账面价值		
(1) 年末账面价值	51,426,715.78	51,426,715.78
(2) 年初账面价值	52,602,704.55	52,602,704.55

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	专用设备	运输设备	网络小区	IP 网设备	其他	合计
1. 账面原值									
(1) 年初余额	223,811,421.98	8,888,556.96	104,772,149.20	239,747,691.98	29,749,662.02	1,479,375,729.75	474,037,008.06	10,939,816.53	2,571,322,036.48
(2) 本年增加金额		578,783.15	6,823,309.86	46,257,678.51	6,155,607.79	122,919,290.18	35,292,798.39	2,060,979.41	220,088,447.29
—外购		578,783.15	6,823,309.86	16,934,422.41	6,155,607.79	7,110,614.11	35,292,798.39	191,182.11	73,086,717.82
—在建工程转入				29,323,256.10		115,808,676.07		1,869,797.30	147,001,729.47
(3) 本年减少金额			1,423,005.00		62,135.92	353,839,070.25		11,421.02	355,335,632.19
—处置或报废			1,423,005.00		62,135.92	353,839,070.25		11,421.02	355,335,632.19
(4) 年末余额	223,811,421.98	9,467,340.11	110,172,454.06	286,005,370.49	35,843,133.89	1,248,455,949.68	509,329,806.45	12,989,374.92	2,436,074,851.58
2. 累计折旧									
(1) 年初余额	121,910,403.70	6,743,502.08	75,686,114.29	114,598,818.77	19,820,114.56	1,128,306,982.59	254,794,752.56	6,943,566.36	1,728,804,254.91
(2) 本年增加金额	9,958,724.84	695,423.98	9,126,464.05	25,658,159.10	4,793,911.59	66,342,482.64	42,675,707.10	1,219,404.44	160,470,277.74
—计提	9,958,724.84	695,423.98	9,126,464.05	25,658,159.10	4,793,911.59	66,342,482.64	42,675,707.10	1,219,404.44	160,470,277.74
(3) 本年减少金额			1,276,467.77		62,135.92	339,965,601.61		10,278.92	341,314,484.22
—处置或报废			1,276,467.77		62,135.92	339,965,601.61		10,278.92	341,314,484.22

深圳市天威视讯股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	通讯设备	办公设备	专用设备	运输设备	网络小区	IP 网设备	其他	合计
(4) 年末余额	131,869,128.54	7,438,926.06	83,536,110.57	140,256,977.87	24,551,890.23	854,683,863.62	297,470,459.66	8,152,691.88	1,547,960,048.43
3. 减值准备									
(1) 年初余额	1,506,884.11	297.44	96,163.90	174,131.31		3,267,016.68	6,812.00	2,478.47	5,053,783.91
(2) 本年增加金额									
—计提									
(3) 本年减少金额									
—处置或报废									
(4) 年末余额	1,506,884.11	297.44	96,163.90	174,131.31		3,267,016.68	6,812.00	2,478.47	5,053,783.91
4. 账面价值									
(1) 年末账面价值	90,435,409.33	2,028,116.61	26,540,179.59	145,574,261.31	11,291,243.66	390,505,069.38	211,852,534.79	4,834,204.57	883,061,019.24
(2) 年初账面价值	100,394,134.17	2,144,757.44	28,989,871.01	124,974,741.90	9,929,547.46	347,801,730.48	219,235,443.50	3,993,771.70	837,463,997.66

2、 年末无暂时闲置的固定资产。

3、 本年无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本年无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 年末无持有待售的固定资产。

6、 截止 2015 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	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	13,861,871.11	详见附注十二、（二）1	

(十一) 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	110,556,167.26		110,556,167.26	69,457,912.02		69,457,912.02
数字电视网络改造	117,371,531.21		117,371,531.21	133,781,655.58		133,781,655.58
视音频系统设备采购及安装				2,564,102.56		2,564,102.56
龙华基地演播厅装饰工程				1,559,508.12		1,559,508.12
灯光系统设备采购及安装				938,461.53		938,461.53
龙华演播厅声学装修项目				274,987.87		274,987.87
龙华舞美制景道具				539,834.76		539,834.76
其他	569,100.00		569,100.00	1,963,715.80		1,963,715.80
合计	228,496,798.47		228,496,798.47	211,080,178.24		211,080,178.24

2、 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年其他 减少金额*	年末余额	工程累计 投入占预算 比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
南山核心机房大楼	30,604.08	69,457,912.02	41,098,255.24			110,556,167.26	36.12	56.00				自筹
数字电视网络改造	41,900.00	133,781,655.58	96,496,905.88	112,697,367.63	209,662.62	117,371,531.21	28.01					自筹
视音频系统设备采购及安装	706.49	2,564,102.56	3,474,284.60	6,038,387.16								自筹
龙华基地演播厅装饰工程	225.04	1,559,508.12	884,650.75		2,444,158.87							自筹
灯光系统设备采购及安装	312.82	938,461.53	2,189,743.59	3,128,205.12								自筹
龙华演播厅声学装修项目	110.00	274,987.87	1,215,112.90		1,490,100.77							自筹
龙华舞美制景道具	179.94	539,834.76	1,329,962.54	1,869,797.30								自筹
其他		1,963,715.80	3,039,002.62	1,338,621.39	3,094,997.03	569,100.00						自筹
合计		211,080,178.24	149,727,918.12	125,072,378.60	7,238,919.29	228,496,798.47						

*本年其他减少为转入长期待摊费用。

3、 各在建工程项目无资本化利息金额。

(十二) 工程物资

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
库存材料	60,519,198.17	3,453,585.28	57,065,612.89	59,818,323.55	2,953,765.81	56,864,557.74
合计	60,519,198.17	3,453,585.28	57,065,612.89	59,818,323.55	2,953,765.81	56,864,557.74

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权*	机顶盒软件	财务软件	计算机软件	数字电视应用平台	数字电视综合业务信息系统	节目版权	其他	合计
1. 账面原值									
(1) 年初余额	266,589,459.66	1,450,000.00	174,235.56	72,562,710.05	1,848,784.56	7,189,740.07	104,614,872.50	1,052,745.26	455,482,547.66
(2) 本年增加金额			27,000.00	37,821,561.30			37,469,297.70	821,740.70	76,139,599.70
—购置			27,000.00	37,821,561.30			37,469,297.70	821,740.70	76,139,599.70
(3) 本年减少金额									
—处置									
(4) 年末余额	266,589,459.66	1,450,000.00	201,235.56	110,384,271.35	1,848,784.56	7,189,740.07	142,084,170.20	1,874,485.96	531,622,147.36
2. 累计摊销									
(1) 年初余额	30,752,680.33	1,450,000.00	113,733.94	25,650,525.28	1,848,784.56	7,189,740.07	86,850,303.76	973,078.95	154,828,846.89
(2) 本年增加金额	5,331,789.24		11,748.60	10,746,586.66			40,355,518.37	64,383.36	56,510,026.23

深圳市天威视讯股份有限公司
2015 年度
财务报表附注

项目	土地使用权*	机顶盒软件	财务软件	计算机软件	数字电视 应用平台	数字电视综合 业务信息系统	节目版权	其他	合计
一计提	5,331,789.24		11,748.60	10,746,586.66			40,355,518.37	64,383.36	56,510,026.23
(3) 本年减少金额									
一处置									
(4) 年末余额	36,084,469.57	1,450,000.00	125,482.54	36,397,111.94	1,848,784.56	7,189,740.07	127,205,822.13	1,037,462.31	211,338,873.12
3. 减值准备									
(1) 年初余额									
(2) 本年增加金额									
一计提									
(3) 本年减少金额									
一处置									
(4) 年末余额									
4. 账面价值									
(1) 年末账面价值	230,504,990.09		75,753.02	73,987,159.41			14,878,348.07	837,023.65	320,283,274.24
(2) 年初账面价值	235,836,779.33		60,501.62	46,912,184.77			17,764,568.74	79,666.31	300,653,700.77

年末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 23.10%。

*土地使用权中关于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的情况详见附注十二、(二)1。

(十四) 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	其他减少的原因
机顶盒和智能卡*	160,617,484.51	13,714,889.44	94,935,906.09		79,396,467.86	
电缆调制解调器	30,656,874.65	18,531,756.65	10,476,154.26		38,712,477.04	
零星装修工程	3,304,441.68	182,882.73	705,213.72		2,782,110.69	
机顶盒集成.版本.许可费	256,410.26	25,391,067.26	623,739.68		25,023,737.84	
付费节目费	5,962,924.69	8,665,654.93	13,486,282.46		1,142,297.16	
管道租赁费	3,581,897.42	274,397.60	1,727,853.22		2,128,441.80	
办公室装修费用	16,341,863.69	7,890,121.73	4,195,877.44		20,036,107.98	
合计	220,721,896.90	74,650,770.34	126,151,026.87		169,221,640.37	

*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。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	12,151,796.01	2,691,094.38	11,827,843.36	2,601,940.85
合计	12,151,796.01	2,691,094.38	11,827,843.36	2,601,940.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	8,911,471.86	8,944,789.65
合计	8,911,471.86	8,944,789.65

未确认递延所得税资产的原因：（1）由于天威数据尚处于清算状态，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认资产减值准备对应的递延所得税资产。（2）由于本公司及子公司天隆网络、天宝网络、宜和股份自 2014 年 1 月 1 日

起至 2018 年 12 月 31 日止免征企业所得税，公司预计应收款项及天宝网络的工程物资的资产减值准备能够在免税期间转回或转销，因此没有确认资产减值准备对应的递延所得税资产。

(十六) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
有线电视枢纽大厦合作工程款*1	26,132,089.93	14,124,120.13
购房款*2	9,894,849.00	7,269,484.00
预付设备款	4,251,787.62	21,158,619.48
合计	40,278,726.55	42,552,223.61

*1 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 2015 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，土方和基础工程已完成，主体工程尚在进行中，并已支付项目资金 26,132,089.93 元至双方共同指定的账户，详见附注九、(四) 7。

*2 系预付深圳市福田区住房和建设局的领军人才购房款。

(十七) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,843,263.78	
合计	1,843,263.78	

年末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1、 应付账款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
材料设备款	216,112,932.72	132,572,911.25
工程款	22,227,034.72	18,508,827.79
宽频出口租金	21,341,391.17	8,066,319.40
商品款	68,157,522.96	88,534,431.07
节目购置费及其他	34,408,659.99	19,063,177.39
合计	362,247,541.56	266,745,666.90

2、 年末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十九) 预收款项

1、 预收款项按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
有线电视、宽频业务款	199,241,468.76	133,266,508.39
工程款	19,725,366.43	13,420,325.41
节目购置费及其他	20,958,051.13	12,035,251.08
合计	239,924,886.32	158,722,084.88

2、 年末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	82,191,055.98	364,262,519.62	372,626,626.64	73,826,948.96
设定提存计划	3,010,033.78	28,840,470.87	27,286,334.15	4,564,170.50
辞退福利	2,361.77	246,314.85	246,314.85	2,361.77
合计	85,203,451.53	393,349,305.34	400,159,275.64	78,393,481.23

2、 短期薪酬

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	76,830,691.64	323,655,209.10	333,025,159.06	67,460,741.68
(2) 职工福利费	427,900.00	18,348,466.81	17,914,518.12	861,848.69
(3) 社会保险费	23,359.29	5,961,086.68	5,982,895.37	1,550.60
其中：医疗保险费	20,244.09	4,975,668.05	4,994,676.58	1,235.56
工伤保险费	1,557.60	290,591.27	292,016.64	132.23
生育保险费	1,557.60	694,827.36	696,202.15	182.81
(4) 住房公积金	887,858.56	12,313,623.76	12,510,635.02	690,847.30
(5) 工会经费和职工教育经费	4,021,246.49	3,984,133.27	3,193,419.07	4,811,960.69
合计	82,191,055.98	364,262,519.62	372,626,626.64	73,826,948.96

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	43,601.80	18,622,435.48	18,662,822.26	3,215.02
失业保险费	2,329.41	847,361.41	849,545.11	145.71
企业年金缴费	2,964,102.57	9,370,673.98	7,773,966.78	4,560,809.77
合计	3,010,033.78	28,840,470.87	27,286,334.15	4,564,170.50

(二十一) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	203,496.34	5,504,030.50
营业税	1,593,776.51	1,536,334.64
城建税	273,119.58	526,301.09
教育费附加	201,090.69	367,568.87
企业所得税	5,270,316.09	4,955,009.06
房产税	559,322.06	571,072.16
个人所得税	2,693,871.30	1,435,496.43
其他	244,047.64	247,767.87
合计	11,039,040.21	15,143,580.62

(二十二) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
租机押金	74,075,666.09	63,339,528.41
投标、履约保证金	27,630,492.70	22,713,094.87
收视、节目分成款	13,571,483.96	17,962,148.37
预提费用	16,114,287.77	16,239,018.38
往来款及其他	56,310,906.93	37,185,027.73
合计	187,702,837.45	157,438,817.76

2、 年末账龄超过一年的大额其他应付款情况

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳广电集团	5,925,808.92	预提节目传输费和设备租赁费，尚未结算

(二十三) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
将于一年内摊销的政府补助	3,395,000.00	2,686,167.04
购物金回馈	3,483,768.21	4,254,683.43
合计	6,878,768.21	6,940,850.47

涉及政府补助的负债项目说明

项目	具体性质和内容	年初余额	将于一年内 摊销的金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
(1)数字电视项目技术研究开发经费		270,833.37		270,833.37			与资产相关
其中：数字电视公共测试平台项目		270,833.37		270,833.37			与资产相关
(2)广播电视安全播出监控系统	附注五（二十四）*1	790,000.00	790,000.00	790,000.00		790,000.00	与资产相关
(3)“三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目	附注五（二十四）*2		625,000.00			625,000.00	与资产相关
(4)“三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目	附注五（二十四）*3		625,000.00			625,000.00	与资产相关
(5)跨网络的电视商城交易平台项目	附注五（二十四）*8	600,000.00	600,000.00	600,000.00		600,000.00	与资产相关
(6)天华维 C 三屏互动电视社区产业化”项目补助资金	附注五（二十四）*11		400,000.00			400,000.00	与资产相关
(7)“三网融合”下的数字电视高清互动游戏平台		93,333.67		93,333.67			与资产相关
(8)跨网络的高清数字电视互动调查平台	附注五（二十四）*16	132,000.00	195,000.00	132,000.00		195,000.00	与资产相关
(9)互联网服务创新扶持计划宜和全媒体移动电商平台		800,000.00	160,000.00	160,000.00	640,000.00	160,000.00	与资产相关
合计		2,686,167.04	3,395,000.00	2,046,167.04	640,000.00	3,395,000.00	

(二十四) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	49,603,066.84	33,800,397.00	4,927,500.00	78,475,963.84	财政拨款
合计	49,603,066.84	33,800,397.00	4,927,500.00	78,475,963.84	

1、 涉及政府补助的项目

项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年转入其他 流动负债金额	本年计入营业 外收入金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
(1)广播电视安全播出监控系统*1	921,666.84		790,000.00		131,666.84	与资产相关
(2)“三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目*2	5,000,000.00		625,000.00	468,750.00	3,906,250.00	与资产相关
(3)“三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目*3	5,000,000.00		625,000.00	468,750.00	3,906,250.00	与资产相关
(4)基于三网融合的家庭健康监护及增值服务*4	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
(5)NGB 电缆接入技术(C-DOCSIS)关键技术与设备研究及应用*5	600,000.00				600,000.00	与资产相关
(6)互动新媒体网络示范工程建设*6	5,400,000.00				5,400,000.00	与资产相关
(7)三网融合示范小区建设项目*7	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
(8)跨网络的电视商城交易平台项目*8	700,000.00		600,000.00		100,000.00	与资产相关
(9)天华高清宽频影院网站建设项目*9	100,000.00				100,000.00	与资产相关
(10)NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范*10	1,021,400.00				1,021,400.00	与资产相关
(11)天华维 C 三屏互动电视社区产业化”项目补助资金*11	2,000,000.00		400,000.00	400,000.00	1,200,000.00	与资产相关
(12)新媒体内容聚合服务平台*12	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
(13)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*13	1,820,000.00				1,820,000.00	与资产相关

项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年转入其他 流动负债金额	本年计入营业 外收入金额	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
(14)面向三网融合的广电多业务终端*14	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
(15)基于云计算平台的 OTT 数码伴侣应用示范工程*15	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
(16)跨网络的高清数字电视互动调查平台*16	390,000.00		195,000.00	195,000.00		与资产相关
(17)深圳市互联网附注专项资金三网融合试点城市建设项目*17	2,250,000.00				2,250,000.00	与资产相关
(18)基于云计算平台的 OTT 智能终端应用示范工程项目*18	2,500,000.00	4,500,000.00			7,000,000.00	与资产相关
(19)深圳市有线电视宽带普及提速项目*19	3,000,000.00	3,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
(20)天华基于用户点播行为的大数据分析系统项目*20	700,000.00				700,000.00	与资产相关
(21)跨区域互动电视媒体应用聚合云服务总体架构及关键技术研究*21		210,150.00			210,150.00	与资产相关
(22)互动电视新媒体应用聚合云服务示范*22		450,247.00			450,247.00	与资产相关
(23)IPV6 数字电视交互系统*23		25,000,000.00			25,000,000.00	与资产相关
(24)互联网服务创新扶持计划宜和全媒体移动电商平台		640,000.00	160,000.00		480,000.00	与资产相关
合计	49,603,066.84	33,800,397.00	3,395,000.00	1,532,500.00	78,475,963.84	

*1 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 632.00 万元。

该广播电视安全播出监控系统已投入使用，截止本年底，本公司已累计确认收益的金额为 5,398,333.16 元，重分类至其他流动负债的金额为 79.00 万元，递延收益余额为 131,666.84 元。

*2 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 500.00 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。

该平台本年已投入使用，截止本年底，本公司已累计确认收益的金额为 468,750.00 元，重分类至其他流动负债的金额为 62.50 万元，递延收益余额为 3,906,250.00 元。

*3 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 500.00 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。

该网络平台本年已投入使用，截止本年底，本公司已累计确认收益的金额为 468,750.00 元，重分类至其他流动负债的金额为 62.50 万元，递延收益余额为 3,906,250.00 元。

*4 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技工贸信计财字【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 120.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 120.00 万元。

*5 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 60.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 60.00 万元。

*6 根据科技部的批复和科技支撑计划课题任务合同书的规定及本公司与东方有线网络有限公司签订的技术开发（合作）合同，本公司于 2012 年 3 月收到科技部拨付的“互动新媒体网络示范工程建设项目”补助经费 540.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 540.00 万元。

*7 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 400.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 400.00 万元。

*8 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 300.00 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。该平台项目已完成。截止本年底，迪威特累计确认收益的金额为 230.00 元，重分类至其他流动负债的金额为 60.00 元，递延收益余额为 10.00 元。

*9 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，天华世纪获得深圳市科技工贸和信息化委员会关于高清宽频影院网站建设项目资金补助 80.00 万元，其中，用于支付项目人员人工费 70.00 万元，购买仪器设备费 10.00 万元。截止本年底，天华世纪已累计确认收益的金额为 70.00 万元，递延收益的余额为 10.00 万元。

*10 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，本公司 2012 年 7 月收到该项目资金补助 30.64 万元，2013 年 6 月收到资金补助 25.50 万元，2014 年 6 月收到资金补助 46.00 万元，累计收到 102.14 万元，用于课题的研究设备及安装材料的购置。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 102.14 万元。

*11 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 200.00 万元。该项目涉及资产本年已入账并开始使用，截止本年底，本公司已累计确认收益的金额为 400,000.00 元，重分类至其他流动负债的金额为 40.00 万元，递延收益余额为 1,200,000.00 元。

*12 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 800.00 万元，用于购置设备。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 800.00 万元。

*13 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

公司累计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 182.00 万元，用于购置设备及软件服务。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 182.00 万元。

*14 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。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 300.00 万元。

*15 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 200.00 万元，用于设备购置、改造与租赁及项目测试化验加工费。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 200.00 万元。

*16 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 2013 年第一批扶持计划，迪威特于 2013 年获得深圳市文体旅游局提供的《跨网络的高清数字电视互动调查平台》项目资金 78 万元。其中，用于补偿企业开发该项目发生的人员和相关推广费用 45.00 万元计入当期损益；用于开发形成电视调查相关软件的 33.00 万元作为与资产相关的政府补助在 5 年内予以分期确认为当期损益。2014 年 11 月份，迪威特收到“2014 年文化发展专项资金第一批”39.00 万元。截止本年底，迪威特已累计确认收益的金额为 84.30 万元，重分类至其他流动负债的金额为 19.50 万元，递延收益无余额。

*17 根据深圳市经济贸易和信息化委员会下达的深发改[2013]993 号文件批示，公司于 2013 年 12 月 25 日获得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无偿资金补助 200.00 万元，于 2014 年 5 月获得 25.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 225.00 万元。

*18 根据科技部关于批复 2013 年度国家科技支撑计划项目课题经费预算的通知“国科发财【2013】491 号”文件批示，公司于 2014 年 6 月收到基于云计算平台的 OTT 智能终端应用示范工程课题专项经费 250.00 万元。2015 年收到相关课题专项经费 450.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 700.00 万元。

*19 根据深圳市 2014 年战略性新兴产业互联网产业三网融合试点城市建设专

项资金项目合同书“深发改【2014】939 号”文件批示，公司于 2014 年 9 月收到深圳市经济贸易和信息化委员会有线电视网宽带普及提速项目专项资金 300.00 万元。2015 年收到项目专项资金 300.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 600.00 万元。

*20 根据《深圳市财政委员会等部门关于下达深圳市文化创意产业发展专项资金 2014 年第一批扶持计划的通知》（深财科[2014]111 号），本公司之子公司天华世纪于 2014 年 9 月收到深圳市文体旅游局基于用户点播行为的大数据分析系统扶持资金 70.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 70.00 万元。

*21 根据《科技部国家科技支撑计划科研课题专项经费转拨协议》，2015 年公司收到北京歌华有线电视网络股份有限公司转拨跨区域互动电视媒体应用聚合云服务总体架构及关键技术研究科技部专项经费 210,150.00 元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 21.015 万元。

*22 根据《科技部国家科技支撑计划科研课题专项经费划拨协议》，2015 年公司收到江苏省广电有线信息网络股份有限公司转拨《互动电视媒体应用聚合云服务示范》课题的科技部专项经费 450,247.00 元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 45.0247 万元。

*23 根据“深发改【2015】938 号”文件及“发改办高技【2015】1405 号”文件批示，2015 年本公司获得关于支持 IPV6 的数字电视交互系统建设项目地方配套资金 900 万元，国家补助资金 1600 万元，共计 2,500.00 万元。截止本年底，该项目尚未实施完成，本年度尚未确认损益，递延收益的余额为 2,500.00 万元。

(二十五) 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	
股份总额	395,739,231.00			118,721,769.00		118,721,769.00	514,461,000.00

*根据 2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配方案》的议案，公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 395,739,231.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每 10 股转增 3 股。

(二十六) 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*1	527,947,341.65		184,301,769.00	343,645,572.65
（2）收购少数股东股权	3,169,553.45			3,169,553.45
（3）同一控制下企业合并被合并方年末净资产的影响*2	60,000,000.00		60,000,000.00	
2、其他资本公积				
（1）母公司享有的子公司因权益性交易而产生资本公积变动份额	734,842.30			734,842.30
合计	591,851,737.40		244,301,769.00	347,549,968.40

*1 投入者投入的资本减少：其中本年资本公积转增资本减少 118,721,769.00 元；本期支付同一控制合并合并对价 125,580,000.00 元，合并日取得的被合并方所有者权益份额 65,672,844.73 元两者差额减少资本公积 59,907,155.27 元；编制合并报表时，合并前被合并方的留存收益归属于本公司的部分自资本公积转入留存收益，减少资本公积 5,672,844.73 元。以上合计减少 184,301,769.00 元。

*2 “同一控制下企业合并被合并方年初净资产的影响”年初余额：2015 年 12 月 31 日，本公司发生同一控制下企业合并，即本公司现金支付方式收购宜和股份 60%的股权（详见附注六）。在编制 2015 年比较财务报表时，视同该合并以前期间即已发生，将合并方的有关资产、负债在抵消内部交易的影响后并入合并财务报表，同时调增 2014 年 12 月 31 日合并资产负债表中所有者权益项下按 60%的持股比例计算的资本公积，金额为 56,289,135.42 元，对于 2014 年 12 月 31 日以前实现的留存收益中归属于本公司的部分从资本公积转入留存收益，调减资本公积以及调增盈余公积和未分配利润的金额为-3,710,864.58 元。上述调整合计调增 2015 年初资本公积的金额为 60,000,000.00 元。

(二十七) 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*	198,129,638.65	13,956,496.34		212,086,134.99
合计	198,129,638.65	13,956,496.34		212,086,134.99

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 13,308,928.74 元及将宜和股份合并日之前盈余公积归属于母公司的部分 647,567.60 元从资本公积转入。

(二十八) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	1,242,459,780.06	765,725,301.78
调整年初未分配利润合计数*1	-3,710,864.58	294,174,297.70
调整后年初未分配利润	1,238,748,915.48	1,059,899,599.48
加：本年归属于母公司所有者的净利润	272,231,576.33	223,409,564.18
减：提取法定盈余公积	13,956,496.34	12,520,248.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*2	79,147,846.20	32,040,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	1,417,876,149.27	1,238,748,915.48

调整年初未分配利润的说明：

*1 2015 年 12 月 31 日，本公司发生同一控制下企业合并，即本公司通过支付现金方式收购宜和股份 60%的股权（详见附注六）。在重编 2015 年初比较财务报表时，将宜和股份 2015 年 12 月 31 日以前实现的留存收益中归属于本公司的部分从资本公积转入留存收益，因该等合并而减少 2014 年初未分配利润 12,243,300.85 元，减少 2015 年初未分配利润 3,710,864.58 元。

*2 2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配方案》的议案，公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 395,739,231.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每 10 股转增 3 股。

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,744,644,427.06	1,165,081,313.46	1,987,831,711.43	1,405,698,392.51
其他业务	44,123,997.17	17,065,730.99	24,829,410.46	7,263,156.84
合计	1,788,768,424.23	1,182,147,044.45	2,012,661,121.89	1,412,961,549.35

(三十) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	4,427,717.76	12,883,241.59
消费税	550,197.91	574,555.93
城市维护建设税	2,458,732.57	4,218,118.26
教育费附加	1,756,237.66	2,892,691.05
文化事业建设费	928,852.75	1,066,349.53
其他	46,137.80	198,827.86
合计	10,167,876.45	21,833,784.22

(三十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	47,843,024.54	62,440,628.37
劳务费	11,902,964.42	16,749,112.21
网络使用及传输费	18,905,971.14	19,902,208.63
物流配送费	10,248,989.25	13,331,879.02
广告宣传费	16,762,304.11	14,952,269.62
租赁管理费	4,655,199.95	4,818,572.46
呼叫服务费	1,943,877.16	5,207,516.18
印刷费	1,711,354.42	3,665,923.92
折旧、摊销	4,490,551.03	7,624,614.92
其他	14,354,518.16	13,160,538.04
合计	132,818,754.18	161,853,263.37

(三十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	99,263,731.19	98,484,787.50
折旧、摊销	37,562,240.18	35,916,638.08
租赁及物业管理费	17,112,378.27	11,228,056.10
水电费	8,258,121.35	8,661,671.90
办公费	5,198,063.50	3,569,670.35
税费	3,202,278.99	2,929,944.47
其他	32,689,111.64	33,644,940.67
合计	203,285,925.12	194,435,709.07

(三十三) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出		
减：利息收入	26,713,724.09	18,679,381.55
汇兑损益	-42,894.72	-2,408.52
其他	4,028,591.36	7,316,642.53
合计	-22,728,027.45	-11,365,147.54

(三十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,240,883.13	574,472.96
存货跌价损失	205,444.28	337,690.04
工程物资减值损失		1,401,451.44
合计	3,446,327.41	2,313,614.44

(三十五) 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	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置利得合计		138,914.95	
其中：固定资产处置利得		138,914.95	
2. 软件产业增值税即征即退款		338,871.78	
3. 政府补助	6,946,402.69	6,265,783.37	6,946,402.69
4. 罚款收入	689,168.33	497,079.26	689,168.33
5. 退税收入	12,599,957.67		12,599,957.67
6. 其他	1,479,479.01	234,886.25	1,479,479.01
合计	21,715,007.70	7,475,535.61	21,715,007.70

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	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		货币资金		171,250.00
(2)DUB-C 交互电视系统		货币资金		125,000.00
(3)数字电视项目技术研究开发经费			270,833.37	1,875,000.00
其中:				
数字电视公共测试平台项目		货币资金	270,833.37	375,000.00
数字电视综合业务信息系统产业化项目 (地方配套)		货币资金		1,250,000.00
交互数字电视项目 (ITV) 系统基本平台		货币资金		250,000.00
(4) 广播电视安全播出监控系统	附注五(二十四)*1	货币资金	790,000.00	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		货币资金		
(6)跨网络的电视商城平台交易项目	附注五(二十四)*8	货币资金	600,000.00	600,000.00
(7)“三网融合”下的数字电视高清互动游戏平台		货币资金	93,333.67	93,333.33
(8)跨网络的高清数字电视互动调查平台	附注五(二十四)*16	货币资金	327,000.00	132,000.00
(11)天华维 C 三屏互动电视社区产业化”项目补助资金	附注五(二十四)*11	货币资金	400,000.00	
(12)“三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目	附注五(二十四)*2	货币资金	468,750.00	
(13)“三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目	附注五(二十四)*3	货币资金	468,750.00	
(23)互联网服务创新扶持计划宜和全媒体移动电商平台		货币资金	160,000.00	
小计			3,578,667.04	3,786,583.37
2. 收到的与收益相关的政府补助				
(1)2014 年互联网产业第四批品牌培育扶持新媒体购物平台品牌培育项目财政补助		货币资金	1,000,000.00	
(2)2015 年度深圳市战略性新兴产业发展专项资金品牌培育项目资助计划宜和品牌培育项目		货币资金	1,000,000.00	
(3)电子商务专项资金		货币资金	722,800.00	
(4) 福田区产业发展专项资金(“启智有声书”栏目的宣传)		货币资金	200,000.00	
(5) 福田区产业发展专项资金原创研发项目		货币资金	400,000.00	
(6)营改增财政扶持基金		货币资金	44,035.65	

项目	具体性质和内容	形式	本年金额	上年金额
(8)产业发展专项资金房租		货币资金		123,000.00
(9)机顶盒补贴款		货币资金		90,000.00
(10)其他		货币资金	900.00	36,200.00
(11)互联网产业第 6 批电子商务服务规模资助扶持计划项目资助金		货币资金		1,000,000.00
(12)福田区产业发展专项资金支持文化产业项目资金		货币资金		430,000.00
(13)互联网服务创新扶持计划资金		货币资金		700,000.00
(14)福田区产业发展专项资金财政贡献奖		货币资金		100,000.00
小计			3,367,735.65	2,479,200.00
合计			6,946,402.69	6,265,783.37

(三十六) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计	14,011,739.23	331,888.94	14,011,739.23
其中：固定资产处置损失	14,011,739.23	331,888.94	14,011,739.23
2.捐赠支出		711,825.30	
3.滞纳金、违约金支出	491.95	140,457.62	491.95
4.罚款支出	93,040.78	24,350.00	93,040.78
5.其他	671,285.19	68,476.39	671,285.19
合计	14,776,557.15	1,276,998.25	14,776,557.15

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	5,931,554.30	4,280,525.84
递延所得税费用	-89,153.53	348,959.12
合计	5,842,400.77	4,629,484.96

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
利润总额	286,568,974.62
按法定税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	5,956,194.81
调整以前期间所得税的影响	186,691.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,656.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,189.29
本年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	61,658.70
其他	-343,610.65
所得税费用	5,842,400.77

(三十八) 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	上年金额
利息收入	26,714,254.10	18,679,381.55
与收益相关的政府补助	3,324,900.34	4,401,014.13
租金收入	13,088,005.21	11,830,176.36
往来款	43,204,200.92	27,110,690.93
保证金、保底费	6,597,323.21	6,149,681.74
其他	2,220,837.03	2,260,098.84
合计	95,149,520.81	70,431,043.55

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
付现管理费用	71,098,564.76	60,708,970.72
付现销售费用	58,957,128.13	97,602,246.18
银行手续费	4,029,086.37	7,316,497.03
往来款	21,864,177.95	25,190,066.04
保证金、保底费	2,413,495.84	2,268,824.51
其他	3,035,123.37	2,274,117.29
合计	161,397,576.42	195,360,721.77

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
与资产相关的政府补助	33,160,397.00	7,520,000.00
保函保证金	1,476,289.83	
合计	34,636,686.83	7,520,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
保函保证金		25,844,505.93
合计		25,844,505.93

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
票据保证金	18,408,378.05	
合计	18,408,378.05	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
发行费用		9,163,062.06
票据保证金	20,256,916.97	
合计	20,256,916.97	9,163,062.06

(三十九) 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	280,726,573.85	232,197,401.38
加：资产减值准备	3,446,327.41	2,313,614.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,470,277.74	153,012,162.94
投资性房地产摊销	1,175,988.77	1,173,409.68
无形资产摊销	56,510,026.23	37,250,108.14
长期待摊费用摊销	126,151,026.87	177,019,004.53
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)	138,270.59	241,528.94

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,873,468.64	-48,554.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-42,894.72	-2,408.52
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-89,153.53	348,959.12
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）	227,809.04	1,510,612.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,708,577.07	16,645,005.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,442,176.87	103,523,422.19
其他	-4,405,888.74	-3,821,583.37
经营活动产生的现金流量净额	715,915,431.95	721,362,681.83
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	1,600,233,331.10	1,396,065,969.67
减：现金的年初余额	1,396,065,969.67	1,072,378,322.17
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	204,167,361.43	323,687,647.50

2、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,600,233,331.10	1,396,065,969.67
其中：库存现金	1,386,633.72	857,315.02
可随时用于支付的银行存款	1,598,304,584.88	1,394,065,335.41
可随时用于支付的其他货币资金	542,112.50	1,143,319.24
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	1,600,233,331.10	1,396,065,969.67

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	31,360,040.26	有线电视枢纽大厦招标保函保证金以及银行承兑汇票保证金

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本年无非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

1、 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	合并日	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宜和股份	60.00%	2015-12-31	388,739,469.17	15,639,515.51	697,485,228.34	14,220,727.11

构成同一控制下企业合并的依据：本公司与宜和股份在合并前后均受深圳广电集团最终控制且该控制并非暂时性的。

合并日的确定依据：2015 年 12 月 31 日，本公司支付购买宜和股份 60%股权之股权款全额支付，本公司能够对宜和股份实施实质性控制，故本公司将 2015 年 12 月 31 日确定为合并日。

2、 合并成本

	宜和股份
合并成本	65,672,844.73
—现金	125,580,000.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	宜和股份	
	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	178,003,523.58	180,301,770.42
应收账款	83,999.66	18,456.60
固定资产	23,184,692.88	13,884,398.88
无形资产	4,007,788.76	3,625,948.62
负债：		
预收款项	9,421,386.88	4,502,037.21
应付账款	76,762,042.02	92,868,238.86
净资产	109,454,741.21	93,815,225.70
减：少数股东权益	43,781,896.48	37,526,090.28
取得的净资产	65,672,844.73	56,289,135.42

(三) 其他原因的合并范围变动

长泰公司于 2015 年 8 月 19 日由本公司和深圳市震华高新电子有限公司（“震华高新”）共同成立，注册资本 500.00 万元人民币。其中本公司认缴注册资本 255.00 万元人民币，占长泰公司注册资本的 51%，震华高新认缴注册资本 245.00 万元人民币，占长泰公司注册资本的 49%。公司对长泰公司实现控制，故长泰公司本期纳入报表合并范围。

深汕威视于 2015 年 11 月 25 日由本公司出资成立，注册资本 1500 万元人民币，公司与 2015 年 12 月全额出资。深汕威视本期纳入报表合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天隆网络	深圳	深圳	广播电视传输业务	100.00		同一控制下企业合并
天宝网络	深圳	深圳	广播电视传输业务	100.00		同一控制下企业合并
宜和股份	深圳	深圳	电视购物	60.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天威广告	深圳	深圳	设计, 制作, 代理国内外各类广告业务	95.00		设立
迪威特	深圳	深圳	文化项目投资等	75.00		设立
天威网络工程	深圳	深圳	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	100.00		设立
长泰公司	深圳	深圳	广播电视传输业务	51.00		设立
深汕威视	深圳	深汕	广播电视传输业务	100.00		设立
天华世纪*1	深圳	深圳	文化活动策划等	48.60		设立
天威数据*2	深圳	深圳	数据信息传输服务等	75.00		非同一控制下企业合并

*1 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

本公司原持有天华世纪 54% 的股权, 2013 年 4 月 19 日, 经天华世纪股东会决议通过, 广东省广播电视网络股份有限公司向天华世纪投资人民币 1,133.1978 万元, 其中人民币 988 万元作为新增注册资本, 人民币 145.1978 万作为资本溢价计入资本公积; 增资完成后, 广东省广播电视网络股份有限公司持有深圳市天华世纪传媒有限公司 10.00% 的股权, 本公司持有天华世纪 48.60% 的股权。本次变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师深报字[2013]第 00407 号验资报告验证。本公司对天华世纪的持股比例为 48.60%, 作为其第一大股东, 本公司有权任免天华世纪董事会的多数成员、能够决定天华世纪的财务和经营政策, 并能据以从其经营活动中获取利益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

*2 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。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
天威广告	5.00	426,083.2700		1,824,968.72
迪威特	25.00	1,079,914.00		10,168,034.06
天华世纪	51.40	426,866.06		58,600,688.40
宜和股份	40.00	6,255,806.20		43,781,896.48
长泰公司	49.00	366,645.69		2,816,645.69

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天威广告	50,665,571.95	3,799,605.09	54,465,177.04	17,965,802.73		17,965,802.73
迪威特	57,558,620.99	3,214,894.04	60,773,515.03	20,001,378.73	100,000.00	20,101,378.73
天华世纪	93,515,263.76	40,813,507.67	134,328,771.43	16,239,587.75	2,000,000.00	18,239,587.75
宜和股份	197,673,786.88	39,252,049.98	236,925,836.86	126,991,095.65	480,000.00	127,471,095.65
长泰公司	14,805,749.63	174,459.58	14,980,209.21	9,231,952.70		9,231,952.70

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天威广告	36,911,641.33	4,124,892.92	41,036,534.25	13,058,825.25		13,058,825.25
迪威特	55,232,992.40	5,401,935.90	60,634,928.30	23,192,448.01	1,090,000.00	24,282,448.01
天华世纪	92,335,098.77	46,100,124.26	138,435,223.03	20,376,481.76	2,800,000.00	23,176,481.76
宜和股份	203,678,058.30	33,725,309.67	237,403,367.97	143,588,142.27		143,588,142.27
长泰公司						

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天威广告	39,690,192.08	8,521,665.31	8,521,665.31	3,604,950.59
迪威特	46,019,554.38	4,319,656.01	4,319,656.01	9,118,146.56
天华世纪	98,652,618.81	830,442.41	830,442.41	18,691,753.94
宜和股份	388,739,469.17	15,639,515.51	15,639,515.51	4,159,376.79
长泰公司	10,511,277.36	748,256.51	748,256.51	-1,504,868.82

(续上表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天威广告	38,314,909.39	6,603,130.60	6,603,130.60	8,701,963.83
迪威特	31,851,455.70	1,332,982.28	1,332,982.28	8,469,596.35
天华世纪	88,309,308.83	5,191,314.04	5,191,314.04	56,224,660.11
宜和股份	697,485,228.34	14,220,727.11	14,220,727.11	51,359,803.73
长泰公司				

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注（四）。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。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（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。本公司主要面临合同另一方未能履行义务而导致的公司金融资产产生损失的风险。

公司通过对已有客户信用评级的动态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，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司采取了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，公司无重大信用集中风险。

（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，包括外汇风险、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。本公司目前不存在利率风险。

（2）外汇风险

外汇风险，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。本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，本公司目前不存在外汇风险。

（三）流动性风险

流动风险，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未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	1-6个月	6-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付帐款	159,184,870.61	165,424,263.00	18,194,899.91	5,596,097.02	13,847,411.02	362,247,541.56
其他应付款	87,676,941.54	48,864,342.86	30,811,852.29	13,739,368.53	6,610,332.23	187,702,837.45
合计	246,861,812.15	214,288,605.86	49,006,752.20	19,335,465.55	20,457,743.25	549,950,379.01

项目	年初余额					
	1-6个月	6-12个月	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付帐款	113,947,301.78	108,035,444.17	31,373,322.89	9,733,975.92	3,655,622.14	266,745,666.90
其他应付款	85,230,878.20	39,751,623.93	25,854,105.54	2,249,646.13	4,352,563.96	157,438,817.76
合计	199,178,179.98	147,787,068.10	57,227,428.43	11,983,622.05	8,008,186.10	424,184,484.66

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳广电集团	深圳	广播电影电视	2,481,840,000.00	57.77	57.77

控制本公司的关联方持有本公司股本变化情况

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	228,630,208.00	68,585,565.95		297,204,119.70

(二) 公司的子公司情况详见附注七、(一) 在子公司中的权益。

(三) 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
中国电信股份有限公司	本公司之股东/持股 5%以上
深圳市宝安区国有资产监督管理委员会	本公司之股东/持股 5%以上
深圳市龙岗区国有资产监督管理委员会	天隆网络原股东
深圳市坪山新区发财局	天隆网络原股东
深圳市移动视讯有限公司 (“移动视讯”)	与本公司同一实际控制人
深圳市天和信息服务有限公司 (“天和公司”)	与本公司同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市深视传媒有限公司（“深视传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳市广视后勤物业管理有限公司（“广视后勤”）	与本公司同一实际控制人
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
深圳市盐田区广播电视台（“盐田广电中心”）	与本公司同一实际控制人
深圳市东部传媒股份有限公司（“东部传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳市西部传媒股份有限公司（“西部传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳时刻网络传媒有限公司（“时刻网络”）	与本公司同一实际控制人
深圳广信网络传媒有限公司（“广信传媒”）	与本公司同一实际控制人
华夏城视网络电视股份有限公司（“华夏城视”）	与本公司同一实际控制人
深圳市广播电视电影文化产业有限公司（“文产公司”）	与本公司同一实际控制人

(四) 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	关联交易类型	关联交易内容	本年金额	上年金额
广视餐饮	接受劳务	餐饮服务	244.14	226.69
广视后勤	接受劳务	物业后勤	385.00	235.72
天和公司	接受劳务	合作赠报及广告	247.17	238.33
天和公司	接受劳务	型录印刷费	44.00	81.90
深视传媒	接受劳务	合作赠报及广告		12.00
深圳广电集团	接受劳务	发布广告	302.29	508.60
深圳广电集团	接受劳务	广告代理费	105.57	88.55
东部传媒	接受劳务	购买车辆	78.91	
东部传媒	接受劳务	落地传输费	176.18	204.94
西部传媒	接受劳务	房屋租赁费	12.00	
西部传媒	接受劳务	落地传输费	175.92	311.72
深圳时刻	接受劳务	节目版权费	26.42	
文产公司	接受劳务	房屋租赁费	544.90	160.93

3、 出售商品/提供劳务情况

(单位: 万元)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本年金额	上年金额
深圳广电集团	提供劳务	节目传输*	10,543.40	9,966.70
深圳广电集团	提供劳务	宽频服务费	79.25	81.23
深圳广电集团	提供劳务	付费节目产品	37.73	40.20
移动视讯	提供劳务	光纤使用费	67.74	115.33
深圳广电集团	提供劳务	插播服务	441.72	452.76
盐田广电中心	提供劳务	技术服务	531.42	516.54
广信传媒	提供劳务	互联网接入服务	1.76	
华夏城视	提供劳务	互联网接入服务	1.98	

*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。2015年度，公司全年应收取的节目传输费收入总额（含税）为9,479.22万元。

天宝网络与深圳广电集团于2013年度签订了《节目落地（传输）服务协议》，协议约定天宝网络全权委托深圳广电集团代理所有外省卫视频道通过天宝网络有线数字电视网络落地传输的经营权。协议有效期为2年，有效期满后双方商议签署新的合同。2015年度，天宝网络全年应收取的节目传输费收入总额（含税）为1,085.00万元。

天隆网络与深圳广电集团于2013年度签订了《节目落地（传输）服务协议》，协议约定天隆网络全权委托深圳广电集团代理所有外省卫视频道通过天隆网络有线数字电视网络落地传输的经营权。协议有效期为2年，有效期满后双方商议签署新的合同。2015年度，天隆网络全年应收取的节目传输费收入总额（含税）为1,080.00万元。

4、 关键管理人员薪酬

(单位: 万元)

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	533.36	447.66

5、 关联方资产转让、资产重组情况

2015年12月3日，本公司深圳广电集团支付现金购买其持有的宜和股份60%的股权的交易经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会深国资委函[2015]630号《深圳市国资委关于协议转让深圳宜和股份有限公司60%股权有关事宜的复函》同意。

本公司已于2015年12月31日完成了本次股权交易的现金支付，共向深圳广电集团支付股权转让金12,558万元人民币。本公司能够对宜和股份实施实质性控制，完成了对宜和股份同一控制下的企业合并。

6、 关联方担保情况

- (1) 关联方为本公司提供的担保：无。
- (2) 本公司为关联方提供的银行贷款保证：无。

7、 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2015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，土方和基础工程已完成，主体工程尚在进行中，本公司并已支付项目资金26,132,089.93元至双方共同指定的账户。

8、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

(单位：元)

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	122,500.00	6,125.00	620,000.00	31,000.00
其他非流动资产					
	深圳广电集团	26,132,089.93		14,124,120.13	
其他应收款					
	广视后勤	80.00	4.00		
	广视餐饮	1,393,605.45	69,680.27	1,078,770.73	53,938.54
	深圳广电集团	4,830.00	483.00	4,830.00	241.50
	移动视讯			54,750.00	2,737.50

应付关联方款项

(单位：元)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	深圳广电集团		3,000,000.00
	深视传媒	5,509,650.50	6,148,234.50
其他应付款			
	深圳广电集团	7,151,752.43	5,504,021.22
	深视传媒	2,063.90	2,063.90
	盐田广电中心	5,314,174.59	2,559,455.45
	广视后勤	2,288,730.85	855,309.54
	东部传媒	364,267.10	378,096.85
	西部传媒	431,712.45	880,100.69
	广视餐饮	778,016.60	2,038,858.63

十、 承诺及或有事项

(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

1、 资本承诺

(单位：万元)

项目	2015 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	69,160.44

2、 经营租赁承诺

截止资产负债表日，对外签订的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额如下：

	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	20,405,713.19
1-2 年 (含 2 年)	12,902,596.72
2-3 年 (含 3 年)	9,605,786.90
3 年以上	24,344,853.08
合计	67,258,949.89

3、 除上述承诺外，报告期内无其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止报告日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配事项

根据本公司 2016 年 3 月 29 日第三届董事会第三十一次会议决议，公司拟以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 514,461,000.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每 10 股转增 2 股。上述利润分配预案尚须提交公司 2015 年度股东大会审议。

(二) 天华世纪增资扩股

本公司下属子公司天华世纪的各股东方 2015 年 5 月签订了《天华世纪传媒增资扩股协议书》，天华世纪传媒各股东方拟通过增资扩股的方式，引入中国广播电视网络有限公司（以下简称“国网公司”）作为天华世纪传媒的控股股东。天华世纪于 2016 年 1 月 18 日收到国网公司 100,886,471.00 元增资款，增资完成后，国网公司将持有天华世纪传媒 46.15% 股权，加上国网公司控股的中国有线电视网络有限公司所持 4.85% 股权，国网公司将实际成为天华世纪控股股东。2016 年 3 月 24 日，天华世纪完成工商变更并领取到统一社会信用代码为 91440300693959600Q 的营业执照。

十二、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	51,426,715.78	52,602,704.55
合计	51,426,715.78	52,602,704.55

(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。

3、 开立保函

2014 年 8 月 6 日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签署了《开立保函合同》，平安银行股份有限公司深圳分行为本公司于 2014 年 6 月与深圳市建筑工程股份有限公司签署的编号为 4403002014003901 的《有线信息传输大厦施工总承包合同》（保函项下主合同）开立不可撤销支付保函，向深圳市建筑工程股份有限公司提供不可撤销的工程款支付保证，保函担保最高金额为人民币 29,534,030.59 元，保证期间自 2014 年 8 月 19 日至 2017 年 12 月 7 日。该保函项下主合同履行期限自 2014 年 7 月 1 日至 2016 年 9 月 7 日。

(三) 分部信息

由于本公司全部收入来源于中国境内客户，而且本公司全部资产位于中国境内，所以无需列报更详细的地区分部信息。

本公司全部收入和资产分别与有线广播电视网络及相关技术服务和电视购物有关，相关分部信息披露如下：

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入				
有线广播电视网络及相关技术服务收入	1,384,266,003.28	891,449,158.48	1,298,244,273.97	825,076,759.05
电视购物收入	360,378,423.78	273,632,154.98	689,587,437.46	580,621,633.46
小计	1,744,644,427.06	1,165,081,313.46	1,987,831,711.43	1,405,698,392.51
二、其他业务收入				
其他业务收入	44,123,997.17	17,065,730.99	24,829,410.46	7,263,156.84
合计	1,788,768,424.23	1,182,147,044.45	2,012,661,121.89	1,412,961,549.35

十三、 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、 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
1.账龄组合	827,548.83	12.76	217,626.05	26.30	609,922.78	725,048.83	20.46	196,583.94	27.11	528,464.89
2.合并范围内关联方	5,550,053.88	85.61			5,550,053.88	2,713,116.65	76.57			2,713,116.65
小计	6,377,602.71	98.37	217,626.05	3.41	6,159,976.66	3,438,165.48	97.03	196,583.94	5.72	3,241,581.54
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	1.63	105,355.00	100.00		105,355.00	2.97	105,355.00	100.00	
合计	6,482,957.71	100.00	322,981.05	4.98	6,159,976.66	3,543,520.48	100.00	301,938.94	8.52	3,241,581.54

应收账款种类的说明：

信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	122,500.00	6,125.00	5.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	136.00	27.20	20.00
3 年以上	704,912.83	211,473.85	30.00
合计	827,548.83	217,626.05	26.30

信用风险特征组合中，合并范围内关联方的应收账款

单位名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
天威数据	450,000.00		
天隆网络	2,144,313.91		
天宝网络	716,084.65		
天华世纪	1,992,924.00		
长泰公司	246,731.32		
合计	5,550,053.88		

2、 本年计提、收回或转回应收账款情况

本年计提坏账准备金额 21,042.11 元；本年无收回或转回的坏账准备；本年无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

3、 本年无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例(%)	坏账准备
天隆公司	2,144,313.91	33.08	
天华世纪传媒	1,992,924.00	30.74	
天宝公司	716,084.65	11.05	
天威数据	450,000.00	6.94	
深业机电	274,629.63	4.23	82,388.89
合计	5,577,952.19	86.04	82,388.89

5、 年末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本年无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

7、 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、 其他应收款分类披露

类别	年余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
1.账龄组合	9,697,251.08	51.58	1,018,373.11	10.50	8,678,877.97	6,834,931.41	76.12	858,118.87	12.55	5,976,812.54
2.合并范围内关联方	7,949,716.01	42.28			7,949,716.01	990,593.17	11.03			990,593.17
小计	17,646,967.09	93.86	1,018,373.11	5.77	16,628,593.98	7,825,524.58	87.15	858,118.87	10.97	6,967,405.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,153,900.20	6.14	1,153,900.20	100.00		1,153,900.20	12.85	1,153,900.20	100.00	
合计	18,800,867.29	100.00	2,172,273.31	11.55	16,628,593.98	8,979,424.78	100.00	2,012,019.07	22.41	6,967,405.71

其他应收款种类的说明：

信用风险特征组合中，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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6,727,468.40	336,373.42	5.00
1-2 年（含 2 年）	923,457.60	92,345.76	10.00
2-3 年（含 3 年）	242,435.91	48,487.18	20.00
3 年以上	1,803,889.17	541,166.75	30.00
合计	9,697,251.08	1,018,373.11	10.50

信用风险特征组合中，采用其他方法计提的其他应收款

单位名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
天威网络工程	1,293,154.63		
天华世纪	58,130.08		
天宝网络	3,809,833.94		
天隆网络	2,522,441.49		
迪威特	233,652.87		
天威广告	27,139.00		
深汕威视	5,364.00		
合计	7,949,716.01		

2、 本年提、收回或转回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 160,254.24 元；本年无收回或转回坏账准备。

3、 本年无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年账面余额	年初账面余额
保证金及押金	3,027,319.00	1,155,513.00
代扣代缴款项	61,736.46	853,988.35
往来款及其他	15,711,811.83	6,969,923.43
合计	18,800,867.29	8,979,424.78

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
天宝公司	往来款	3,236,702.04	1 年以内	20.26	
		573,131.90	1-2 年		
天隆公司	往来款	2,412,006.26	1 年以内	13.42	
		110,435.23	1-2 年		
深圳市土地房产交易中心	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	10.64	100,000.00
天威网络工程	往来款	393,596.00	1 年以内	6.88	
		349,430.15	1-2 年		
		550,128.48	2-3 年		
代付社保金	代付社保金	468,790.31	1 年以内	2.49	23,439.52
合计		10,094,220.37		53.69	123,439.52

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	863,231,757.82		863,231,757.82	780,008,913.09		780,008,913.09
合计	863,231,757.82		863,231,757.82	780,008,913.09		780,008,913.09

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
天隆网络	274,590,504.11			274,590,504.11		
天宝网络	410,018,208.98			410,018,208.98		
天威广告	7,600,000.00			7,600,000.00		
迪威特	17,800,000.00			17,800,000.00		
天威网络工程	10,000,000.00			10,000,000.00		
天华世纪	48,000,000.00			48,000,000.00		
天威数据	12,000,200.00			12,000,200.00		
宜和股份		65,672,844.73		65,672,844.73		
长泰公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
深汕威视		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	780,008,913.09	83,222,844.73		863,231,757.82		

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

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	864,814,913.86	592,967,584.84	808,370,430.49	514,057,195.08
其他业务	20,721,424.89	1,173,409.68	17,842,868.46	1,173,409.68
合计	885,536,338.75	594,140,994.52	826,213,298.95	515,230,604.76

(五) 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		9,720,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-13,740,350.88
合计		-4,020,350.88

十四、 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	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,874,910.74	
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）	4,063,602.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	15,639,515.51	

项目	金额	说明
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,667,078.41	
所得税影响额	-488,268.49	
少数股东权益影响额	-6,947,869.62	
合计	12,059,147.76	

(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	11.36	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.60	0.51	0.51

深圳市天威视讯股份有限公司
(加盖公章)

二〇一六年三月二十九日