

深圳市天威视讯股份有限公司
审计报告及财务报表
二〇二〇年度
信会师报字[2021]第 ZI10102 号

深圳市天威视讯股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-105
三、	事务所执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2021]第 ZI10102 号

深圳市天威视讯股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称天威视讯）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天威视讯 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>2020 年度天威视讯营业收入为 174,394.86 万元，其中有线电视业务和宽带业务收入金额为 153,741.66 万元，占营业收入总额的 88.16%，为公司营业收入的主要来源。</p> <p>天威视讯提供电视收视和宽带服务产生的业务数据以及收入交易的记录由计费系统（BOSS 系统）进行处理。因此收入确认的准确性存在有线电视行业的固有风险。并且收入是天威视讯的关键业绩考核指标之一，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到预期目标的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见附注三、（二十七）；关于营业收入的披露详见附注五、（三十三）。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）评估并测试与收入确认和计量相关的内控设计及运行的有效性；</p> <p>（2）查询 BOSS 系统，了解用户数量、业务类型及计费情况，将 BOSS 系统数据与账务系统数据进行核对；</p> <p>（3）选取样本，检查用户账单、收费单据和收入确认记录，评价收入是否计入恰当的会计期间，并对收入的准确性和完整性执行实质性测试程序。对于预收的套餐业务收费，重新计算分摊结果，将其与财务分摊结果进行比较核对；</p> <p>（4）结合有线电视用户数量，按月份测算基本收视维护费金额，并分析收视费收入规模的合理性；</p> <p>（5）基于特定风险条件选取样本，对重大收入的会计分录执行实质性测试，检查与之相关的服务合同、结算单据以及银行收款凭证等支持性文件，并评价收入确认是否符合会计政策。</p>
<p>(二) 固定资产及在建工程的账面价值</p> <p>2020 年 12 月 31 日，天威视讯固定资产及在建工程的账面价值合计 121,759.34 万元，占资产总额的 31.25%，金额及比例重大。天威视讯为扩大网络覆盖范围和网络升级改造，保持较高的资本支出水平。</p> <p>管理层对资本化开支范围和条件，在建工程转入固定资产的时点，固定资产的经济可使用年限及残值率等方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响。</p> <p>由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层判断，且其对合并财务报表影响重大，我们将天威视讯的固定资产及在建工程的账面价值确定为关键审计事项。</p> <p>关于固定资产和在建工程的会计政策详见附注三、（十六）和（十七）；关于固定资产和在建工程的披露详见附注五、（十三）和（十四）。</p>	<p>我们针对固定资产及在建工程的账面价值执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解并测试与固定资产及在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制设计及运行的有效性；</p> <p>（2）选取样本，检查资本化支出与费用化支出的合理性和准确性，通过将资本化开支与相关支持性文件进行核对，检查本年度发生的资本化开支，评价其是否符合资本化的相关条件；</p> <p>（3）选取样本，检查项目验收报告，评价在建工程转固时点的准确性；</p> <p>（4）选取样本，实地查看在建工程和固定资产，并实施固定资产监盘程序；</p> <p>（5）评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值率的估计，重新计算固定资产累计折旧计提金额，与账面记录进行核对，检查累计折旧金额计提的准确性。</p>

四、 其他信息

天威视讯管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天威视讯 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天威视讯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天威视讯的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就天威视讯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

(此页无正文)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:高军磊
(项目合伙人)

中国注册会计师:朱希栋

中国·上海

2021年3月29日

深圳市天威视讯股份有限公司
合并资产负债表
2020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	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,072,301,722.36	932,617,433.46
交易性金融资产	(二)	50,000,000.00	548,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	92,557,098.26	94,903,928.54
应收款项融资			
预付款项	(四)	28,295,602.71	13,034,062.03
其他应收款	(五)	20,011,971.87	22,443,219.72
买入返售金融资产			
存货	(六)	61,357,899.96	28,407,158.54
合同资产	(七)	146,903,247.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	12,581,377.64	32,293,343.48
流动资产合计		1,484,008,920.36	1,671,699,145.77
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	143,378,926.10	59,023,819.89
其他权益工具投资	(十)	200,000,000.00	
其他非流动金融资产	(十一)	150,543,900.00	144,336,700.00
投资性房地产	(十二)	188,271,710.74	193,181,662.30
固定资产	(十三)	1,011,953,696.65	1,022,435,082.39
在建工程	(十四)	205,639,734.06	189,822,817.90
无形资产	(十五)	316,429,455.09	310,717,240.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	177,967,765.99	210,243,498.47
递延所得税资产	(十七)	150,509.91	159,817.51
其他非流动资产	(十八)	17,588,825.24	22,110,480.05
非流动资产合计		2,411,924,523.78	2,152,031,119.43
资产总计		3,895,933,444.14	3,823,730,265.20

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）
2020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	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	200,246,666.66	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十）	435,858,868.03	359,936,614.00
预收款项	（二十一）		330,619,590.43
合同负债	（二十二）	430,986,685.80	
应付职工薪酬	（二十三）	101,525,022.84	89,986,872.86
应交税费	（二十四）	6,816,379.41	5,068,132.85
其他应付款	（二十五）	222,435,346.46	195,470,073.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	100,121,000.00	
其他流动负债	（二十七）	18,920,323.95	2,686,514.48
流动负债合计		1,516,910,293.15	983,767,797.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十八）	91,919,263.36	95,957,404.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,919,263.36	95,957,404.57
负债合计		1,608,829,556.51	1,079,725,202.42
所有者权益：			
股本	（二十九）	802,559,160.00	617,353,200.00
其他权益工具			
资本公积	（三十）	36,912,425.39	220,512,268.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	345,814,802.98	295,371,086.55
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	1,026,744,030.70	1,515,981,031.77
归属于母公司所有者权益合计		2,212,030,419.07	2,649,217,586.72
少数股东权益		75,073,468.56	94,787,476.06
所有者权益合计		2,287,103,887.63	2,744,005,062.78
负债和所有者权益总计		3,895,933,444.14	3,823,730,265.20

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
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	214,293,703.23	258,394,687.69
交易性金融资产		50,000,000.00	190,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	21,658,441.27	12,417,702.37
应收款项融资			
预付款项		3,396,495.73	4,135,940.07
其他应收款		253,887,128.32	95,621,560.30
存货		29,805,195.03	
合同资产		40,428,528.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,552,249.70	18,599,606.95
流动资产合计		617,021,741.53	579,169,497.38
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	986,221,009.98	889,567,252.41
其他权益工具投资		200,000,000.00	
其他非流动金融资产		150,543,900.00	144,336,700.00
投资性房地产		187,270,134.10	191,863,798.30
固定资产		685,479,599.23	689,025,962.14
在建工程		83,348,032.15	65,118,055.26
无形资产		299,424,485.28	293,764,736.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		74,951,838.03	104,001,309.92
递延所得税资产			
其他非流动资产		17,592,148.55	21,579,968.54
非流动资产合计		2,684,831,147.32	2,399,257,782.90
资产总计		3,301,852,888.85	2,978,427,280.28

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
 母公司资产负债表（续）
 2020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	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	200,246,666.66	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	213,250,151.23	166,802,113.13
预收款项		189,892,422.66
合同负债	212,854,141.08	
应付职工薪酬	50,823,643.25	41,290,397.39
应交税费	2,653,651.95	559,100.82
其他应付款	179,995,291.84	128,831,737.42
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,121,000.00	
其他流动负债	8,041,344.14	
流动负债合计	967,985,890.15	527,375,771.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	76,487,350.17	80,755,824.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,487,350.17	80,755,824.64
负债合计	1,044,473,240.32	608,131,596.06
所有者权益：		
股本	802,559,160.00	617,353,200.00
其他权益工具		
资本公积	408,695,538.33	593,901,498.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	319,757,844.91	269,314,128.48
未分配利润	726,367,105.29	889,726,857.41
所有者权益合计	2,257,379,648.53	2,370,295,684.22
负债和所有者权益总计	3,301,852,888.85	2,978,427,280.28

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
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,743,948,619.70	1,698,613,796.85
其中: 营业收入	(三十三)	1,743,948,619.70	1,698,613,796.85
二、营业总成本		1,591,329,057.38	1,552,846,271.97
其中: 营业成本	(三十三)	1,144,034,991.96	1,103,830,294.49
税金及附加	(三十四)	3,913,498.45	4,638,310.75
销售费用	(三十五)	110,835,042.09	133,259,815.53
管理费用	(三十六)	267,674,300.74	249,669,511.37
研发费用	(三十七)	78,053,367.04	77,425,578.45
财务费用	(三十八)	-13,182,142.90	-15,977,238.62
其中: 利息费用		5,112,000.00	
利息收入		21,875,019.49	19,934,248.52
加: 其他收益	(三十九)	28,829,332.52	17,702,249.78
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十)	7,808,986.84	16,146,886.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-10,444,893.79	-9,214,680.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十一)	6,207,200.00	593,300.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十二)	-9,347,514.54	-11,505,738.48
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十三)	-7,293,115.90	245,434.80
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	149,639.16	24,615.49
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		178,974,090.40	168,974,272.64
加: 营业外收入	(四十五)	2,389,132.10	17,236,273.52
减: 营业外支出	(四十六)	373,616.96	337,878.98
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		180,989,605.54	185,872,667.18
减: 所得税费用	(四十七)	748,964.32	484,113.79
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		180,240,641.22	185,388,553.39
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		180,217,090.87	185,421,191.25
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		23,550.35	-32,637.86
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		182,129,880.37	188,372,043.78
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,889,239.15	-2,983,490.39
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		180,240,641.22	185,388,553.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		182,129,880.37	188,372,043.78
归属于少数股东的综合收益总额		-1,889,239.15	-2,983,490.39
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(四十八)	0.23	0.23
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(四十八)	0.23	0.23

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
 母公司利润表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	918,365,806.34	841,650,426.33
减：营业成本	(四)	653,015,502.08	600,496,215.70
税金及附加		2,419,768.11	2,607,054.22
销售费用		45,100,795.38	53,106,978.31
管理费用		186,067,063.33	163,133,973.56
研发费用		32,130,100.45	47,187,691.35
财务费用		2,162,840.93	-5,466,460.98
其中：利息费用		5,112,000.00	
利息收入		4,035,381.54	6,546,123.53
加：其他收益		19,452,073.41	11,501,050.45
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	484,511,051.51	236,133,757.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,444,893.79	-9,214,680.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,207,200.00	593,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,588,331.96	342,709.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,092,551.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		503,959,177.99	229,155,792.20
加：营业外收入		665,484.57	14,783,422.53
减：营业外支出		187,498.25	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		504,437,164.31	243,939,214.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		504,437,164.31	243,939,214.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		504,437,164.31	243,939,214.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		504,437,164.31	243,939,214.73

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
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		1,818,581,408.26	1,752,089,624.84
收到的税费返还		17,390.10	117,531.88
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	96,984,630.78	45,492,567.47
经营活动现金流入小计		1,915,583,429.14	1,797,699,724.19
购买商品、接受劳务支付的现金		795,698,078.82	657,933,542.57
支付给职工以及为职工支付的现金		456,606,114.85	505,729,744.29
支付的各项税费		13,988,096.56	18,130,415.51
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	149,716,741.53	163,272,544.80
经营活动现金流出小计		1,416,009,031.76	1,345,066,247.17
经营活动产生的现金流量净额	(四十八)	499,574,397.38	452,633,477.02
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,286,603,880.63	1,717,361,566.61
取得投资收益收到的现金		650,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		234,514.36	95,090.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,287,488,394.99	1,717,456,657.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,771,807.51	240,324,018.04
投资支付的现金		1,078,098,651.36	1,692,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,321,870,458.87	1,932,824,018.04
投资活动产生的现金流量净额		-34,382,063.88	-215,367,360.54
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	
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		626,017,533.34	311,176,600.00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		3,920,000.00	2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		626,017,533.34	311,176,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-326,017,533.34	-311,176,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,000.68	31,453.15
五、现金及现金等价物净增加额	(四十八)	139,114,799.48	-73,879,030.37
加: 期初现金及现金等价物余额	(四十八)	915,574,900.51	989,453,930.88
六、期末现金及现金等价物余额	(四十八)	1,054,689,699.99	915,574,900.51

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
 母公司现金流量表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
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	950,030,821.77	963,504,839.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	98,375,591.82	18,648,737.02
经营活动现金流入小计	1,048,406,413.59	982,153,576.68
购买商品、接受劳务支付的现金	441,830,389.94	462,540,948.88
支付给职工以及为职工支付的现金	224,399,316.43	255,914,918.06
支付的各项税费	4,561,737.27	3,221,748.98
支付其他与经营活动有关的现金	92,731,714.56	101,918,204.17
经营活动现金流出小计	763,523,158.20	823,595,820.09
经营活动产生的现金流量净额	284,883,255.39	158,557,756.59
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	436,225,945.30	517,848,438.35
取得投资收益收到的现金	318,730,000.00	237,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	754,972,945.30	755,348,438.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,727,899.77	135,578,910.16
投资支付的现金	597,098,651.36	532,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	762,826,551.13	668,078,910.16
投资活动产生的现金流量净额	-7,853,605.83	87,269,528.19
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	300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	
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	622,097,533.34	308,676,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	622,097,533.34	308,676,600.00
筹资活动产生的现金流量净额	-322,097,533.34	-308,676,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60,000.68	31,453.15
五、现金及现金等价物净增加额	-45,127,884.46	-62,817,862.07
加: 期初现金及现金等价物余额	258,394,687.69	321,212,549.76
六、期末现金及现金等价物余额	213,266,803.23	258,394,687.69

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
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	617,353,200.00				220,512,268.40				295,371,086.55		1,515,981,031.77	2,649,217,586.72	94,787,476.06	2,744,005,062.78
加: 会计政策变更											-3,569,965.01	-3,569,965.01		-3,569,965.01
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	617,353,200.00				220,512,268.40				295,371,086.55		1,512,411,066.76	2,645,647,621.71	94,787,476.06	2,740,435,097.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	185,205,960.00				-183,599,843.01				50,443,716.43		-485,667,036.06	-433,617,202.64	-19,714,007.50	-453,331,210.14
(一) 综合收益总额											182,129,880.37	182,129,880.37	-1,889,239.15	180,240,641.22
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									50,443,716.43		-667,796,916.43	-617,353,200.00	-3,920,000.00	-621,273,200.00
1. 提取盈余公积									50,443,716.43		-50,443,716.43			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-617,353,200.00	-617,353,200.00	-3,920,000.00	-621,273,200.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	185,205,960.00				-185,205,960.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,205,960.00				-185,205,960.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					1,606,116.99							1,606,116.99	-13,904,768.35	-12,298,651.36
四、本期期末余额	802,559,160.00				36,912,425.39				345,814,802.98		1,026,744,030.70	2,212,030,419.07	75,073,468.56	2,287,103,887.63

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）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计			
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	617,353,200.00				220,512,268.40					270,977,165.08		1,664,144,053.54	2,772,986,687.02	100,270,966.45	2,873,257,653.47
加：会计政策变更												-3,464,544.08	-3,464,544.08		-3,464,544.08
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	617,353,200.00				220,512,268.40					270,977,165.08		1,660,679,509.46	2,769,522,142.94	100,270,966.45	2,869,793,109.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										24,393,921.47		-144,698,477.69	-120,304,556.22	-5,483,490.39	-125,788,046.61
（一）综合收益总额												188,372,043.78	188,372,043.78	-2,983,490.39	185,388,553.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										24,393,921.47		-333,070,521.47	-308,676,600.00	-2,500,000.00	-311,176,600.00
1. 提取盈余公积										24,393,921.47		-24,393,921.47			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配												-308,676,600.00	-308,676,600.00	-2,500,000.00	-311,176,600.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	617,353,200.00				220,512,268.40					295,371,086.55		1,515,981,031.77	2,649,217,586.72	94,787,476.06	2,744,005,062.78

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
 母公司所有者权益变动表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	617,353,200.00				593,901,498.33				269,314,128.48	889,726,857.41	2,370,295,684.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	617,353,200.00				593,901,498.33				269,314,128.48	889,726,857.41	2,370,295,684.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	185,205,960.00				-185,205,960.00				50,443,716.43	-163,359,752.12	-112,916,035.69
(一) 综合收益总额										504,437,164.31	504,437,164.31
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									50,443,716.43	-667,796,916.43	-617,353,200.00
1. 提取盈余公积									50,443,716.43	-50,443,716.43	
2. 对所有者(或股东)的分配										-617,353,200.00	-617,353,200.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	185,205,960.00				-185,205,960.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,205,960.00				-185,205,960.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	802,559,160.00				408,695,538.33				319,757,844.91	726,367,105.29	2,257,379,648.53

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
母公司所有者权益变动表（续）

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	617,353,200.00				593,901,498.33				244,920,207.01	977,896,646.02	2,434,071,551.36
加：会计政策变更										961,518.13	961,518.13
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	617,353,200.00				593,901,498.33				244,920,207.01	978,858,164.15	2,435,033,069.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									24,393,921.47	-89,131,306.74	-64,737,385.27
（一）综合收益总额										243,939,214.73	243,939,214.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									24,393,921.47	-333,070,521.47	-308,676,600.00
1. 提取盈余公积									24,393,921.47	-24,393,921.47	
2. 对所有者（或股东）的分配										-308,676,600.00	-308,676,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	617,353,200.00				593,901,498.33				269,314,128.48	889,726,857.41	2,370,295,684.22

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

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

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“公司”或“本公司”)系于1995年7月18日经深圳市广播电视局[1995]4号文批准,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。公司的企业法人营业执照注册号:9144030019235964X8。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月在深圳证券交易所上市。公司所属行业为电信、广播电视和卫星传输服务类。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数802,559,160.00股,注册资本为802,559,160.00元,注册地:深圳市福田区彩田路6001号。本公司主要经营活动为: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)。许可经营项目是: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;(在《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》、《广东省有线广播电视台工程设计(安装)许可证》、《广播电视视频点播业务许可证》、《广播电视节目传送业务经营许可证》有效期内经营)。

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2021年3月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
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”)

子公司名称
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”）
深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司（“深汕广电”）
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”）
深圳市威嵩信息科技有限公司（“威嵩信息”）
深圳市威弘信息科技有限公司（“威弘信息”）
深圳市威衡信息科技有限公司（“威衡信息”）
深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司（“深汕威睿”）

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

（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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

自公历1月1日起至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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。公司将自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。公司将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的交易性金融资产列报为其他非流动金融资产。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

账龄组合：应收合并范围外客户

无风险组合：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

（十一）存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、工程施工等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

4、 存货的盘存制度

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) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批

准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益

法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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服务，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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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。
- (5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

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。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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（年）	依据
土地使用权	50	合同性权利
专利权	5	合同性权利
软件	10	合同性权利
其他	5-10	合同性权利

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 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) 管道租赁费在租赁期内摊销；
- (4) 其他按 5-8 年摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 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。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

一客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

一客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

一本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约

进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

—本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

—本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

—本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

—本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

—客户已接受该商品或服务。

2、 具体会计政策描述如下

有线电视收视维护业务收入是在电视收视服务已经提供，款项已经取得时确认，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；

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

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分期确认节目传输收入。

对于有线电视工程收入，在工程项目完工时确认收入。

对于电视购物收入，于第三方物流公司将商品运送至买方、由买方签收且退货期满时确认商品销售收入。

对于广告收入，根据合同约定服务期间按权责发生制分期确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常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；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

有线电视业务收入是在电视收视服务已经提供，款项已经取得时确认，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；

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

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。

对于电视购物收入，于第三方物流公司将商品运送至买方、由买方签收且退货期满时确认商品销售收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本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；

本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，本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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十一) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

(三十二) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十三) 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的指定，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性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。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满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

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，直接确认为其他综合收益，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，则将其他综合收益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，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，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，则以前计入其他综合收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，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 原按照完工百分比法确认收入的有线电视工程业务, 变更为按控制权转移时点, 即工程项目完工时确认收入。	存货	4,426,037.05	
	应收账款	-3,963,602.60	
	其他应付款	-79,720.44	
	合同负债	8,408,599.93	
	应付账款	-4,296,480.03	
	未分配利润	-3,569,965.01	
(2) 将已完工未结算的有线电视工程应收账款重分类至合同资产, 将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款	-24,612,274.06	-670,058.75
	合同资产	24,612,274.06	670,058.75
	预收款项	-330,619,590.43	-189,892,422.66
	合同负债	318,645,278.57	181,588,352.12
	其他流动负债	11,974,311.86	8,304,070.54

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影
响如下 (增加/ (减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	146,903,247.56	40,428,528.25
应收账款	-146,903,247.56	-40,428,528.25
合同负债	430,986,685.80	212,854,141.08
其他流动负债	16,375,533.85	8,041,344.14
预收款项	-447,362,219.65	-220,895,485.22

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入	10,529,909.45	
营业成本	7,239,126.97	
净利润	3,290,782.48	

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会[2019]21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

① 关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位 (包括母公司和子公司) 的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司无重要的会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	94,903,928.54	66,328,051.88	-24,612,274.06	-3,963,602.60	-28,575,876.66
存货	28,407,158.54	32,833,195.59		4,426,037.05	4,426,037.05
合同资产		24,612,274.06	24,612,274.06		24,612,274.06
应付账款	359,936,614.00	355,640,133.97		-4,296,480.03	-4,296,480.03
预收款项	330,619,590.43	-	-330,619,590.43		-330,619,590.43
合同负债		327,053,878.50	318,645,278.57	8,408,599.93	327,053,878.50
其他应付款	195,470,073.23	195,390,352.79		-79,720.44	-79,720.44
其他流动负债	2,686,514.48	14,660,826.34	11,974,311.86		11,974,311.86
未分配利润	1,515,981,031.77	1,512,411,066.76		-3,569,965.01	-3,569,965.01

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	12,417,702.37	11,747,643.62	-670,058.75		-670,058.75
合同资产		670,058.75	670,058.75		670,058.75
预收款项	189,892,422.66		-189,892,422.66		-189,892,422.66
合同负债		181,588,352.12	181,588,352.12		181,588,352.12
其他流动负债		8,304,070.54	8,304,070.54		8,304,070.54

四、 税项

(一) 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%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

公司名称	本年度	上年度
本公司	详见附注四、(二)、1	详见附注四、(二)、1
天隆网络	详见附注四、(二)、1	详见附注四、(二)、1
天宝网络	详见附注四、(二)、1	详见附注四、(二)、1
宜和股份	详见附注四、(二)、1	详见附注四、(二)、1
天威广告	25%	25%
迪威特	15%	15%
天威网络工程	15%	15%
长泰公司	15%	15%
天威数据	25%	25%
深汕威视	25%	25%
宜和乐游	25%	25%
宜和商贸	25%	25%
深汕广电	25%	25%
威嵩信息	25%	
威弘信息	25%	
威衡信息	25%	
深汕威睿	25%	

(二) 税收优惠

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[2019]16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2019年1月1日起至2024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%。
各主体原备案信息继续有效。

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) 2020年2月18日,本公司之子公司迪威特的高新技术企业资质经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定予以备案,证书编号GR201944206290,有效期三年。2019年度至2021年度迪威特享受15%的企业所得税税率。

(3) 2020年2月17日,本公司之子公司天威网络工程的高新技术企业资质经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定予以备案,证书编号GR20944201540,有效期三年。2019年度至2021年度天威网络工程享受15%的企业所得税税率。

(4) 2020年12月21日,本公司之子公司长泰公司通过高新技术企业审核,并收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书,证书编号GR202044203752,有效期三年。2020年度至2022年度长泰公司享受15%的企业所得税税率。

2、 增值税税收优惠

(1) 按照《财政部、国家税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税[2019]17号)的规定,本公司、天隆网络及天宝网络从2019年1月1日起至2023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。

(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%(2018年5月1日起16%,2019年4月1日起13%)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。

(3) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019年第39号)的规定,本公司及子公司自2019年4月1日至2021年12月31日,作为生产、生活性服务业纳税人享受当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	678,040.06	1,116,612.19
银行存款	1,052,878,183.17	913,525,086.87
其他货币资金	18,745,499.13	17,975,734.40
合计	1,072,301,722.36	932,617,433.46
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金中使用受限资金情况如下

项目	期末余额	上年年末余额
保函、履约保证金等	17,612,022.37	16,776,314.54
财政监管账户		266,218.41
合计	17,612,022.37	17,042,532.95

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	548,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	50,000,000.00	548,000,000.00
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		
合计	50,000,000.00	548,000,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	66,078,006.25	82,651,552.52
1至2年（含2年）	25,699,574.77	11,025,075.48
2至3年（含3年）	7,812,856.54	9,815,995.05
3至4年（含4年）	9,676,050.35	8,394,898.82
4至5年（含5年）	8,127,098.82	4,116,289.96
5年以上	5,863,919.98	2,302,225.45
小计	123,257,506.71	118,306,037.28
减：坏账准备	30,700,408.45	23,402,108.74
合计	92,557,098.26	94,903,928.54

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,795,203.47	16.06	19,795,203.47	100.00		8,332,922.00	7.04	8,332,922.00	100.00	
按组合计提坏账准备	103,462,303.24	83.94	10,905,204.98	10.54	92,557,098.26	109,973,115.28	92.96	15,069,186.74	13.70	94,903,928.54
其中：										
信用风险组合	103,462,303.24	83.94	10,905,204.98	10.54	92,557,098.26	109,973,115.28	92.96	15,069,186.74	13.70	94,903,928.54
合计	123,257,506.71	100.00	30,700,408.45	24.91	92,557,098.26	118,306,037.28	100.00	23,402,108.74	19.78	94,903,928.54

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备 应收账款	19,795,203.47	19,795,203.47	100.00	预计无法收回
合计	19,795,203.47	19,795,203.47		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	66,078,006.25	3,303,900.31	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	25,689,074.77	2,568,907.48	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	7,119,089.87	1,423,817.97	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,423,035.55	711,517.78	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	1,280,176.82	1,024,141.46	80.00
5 年以上	1,872,919.98	1,872,919.98	100.00
合计	103,462,303.24	10,905,204.98	10.54

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或 转回	转销或 核销	
应收账款 坏账准备	23,402,108.74	21,536,461.86	9,163,946.59			30,700,408.45
合计	23,402,108.74	21,536,461.86	9,163,946.59			30,700,408.45

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	23,399,209.85	18.98	1,169,960.49
第二名	19,837,366.93	16.09	991,868.35
第三名	17,088,390.71	13.86	1,598,243.42
第四名	16,067,585.16	13.04	1,066,311.16
第五名	14,023,262.90	11.38	701,163.15
合计	90,415,815.55	73.35	5,527,546.57

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期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	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	26,678,013.34	94.28	10,433,555.64	80.05
1至2年(含2年)	683,966.03	2.42	1,456,015.35	11.17
2至3年(含3年)	282,473.62	1.00	913,476.90	7.01
3年以上	651,149.72	2.30	231,014.14	1.77
合计	28,295,602.71	100.00	13,034,062.03	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,642,247.83	5.80
第二名	1,318,138.63	4.66
第三名	1,034,794.31	3.66
第四名	906,307.96	3.20
第五名	323,396.23	1.14
合计	5,224,884.96	18.46

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	20,011,971.87	22,443,219.72
合计	20,011,971.87	22,443,219.72

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	13,288,433.15	14,256,135.59
1 至 2 年 (含 2 年)	2,715,140.46	5,917,454.73
2 至 3 年 (含 3 年)	4,321,079.43	2,395,794.87
3 至 4 年 (含 4 年)	1,810,002.46	3,091,595.84
4 至 5 年 (含 5 年)	2,965,820.34	692,425.17
5 年以上	6,151,786.89	7,146,536.43
小计	31,252,262.73	33,499,942.63
减：坏账准备	11,240,290.86	11,056,722.91
合计	20,011,971.87	22,443,219.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,474.34	0.17	53,474.34	100.00		53,474.34	0.16	53,474.34	100.00	
按组合计提坏账准备	31,198,788.39	99.83	11,186,816.52	35.86	20,011,971.87	33,446,468.29	99.84	11,003,248.57	32.90	22,443,219.72
其中：										
信用风险组合	31,198,788.39	99.83	11,186,816.52	35.86	20,011,971.87	33,446,468.29	99.84	11,003,248.57	32.90	22,443,219.72
合计	31,252,262.73	100.00	11,240,290.86	35.97	20,011,971.87	33,499,942.63	100.00	11,056,722.91	33.01	22,443,219.72

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备的其他应收款	53,474.34	53,474.34	100.00	预计无法收回
合计	53,474.34	53,474.34	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,288,433.15	664,421.66	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,715,140.46	271,514.04	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	4,321,079.43	864,215.88	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,810,002.46	905,001.25	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,912,346.00	2,329,876.80	80.00
5 年以上	6,151,786.89	6,151,786.89	100.00
合计	31,198,788.39	11,186,816.52	35.86

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,910,186.48		7,146,536.43	11,056,722.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,124,843.15			1,124,843.15
本期转回			941,275.20	941,275.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,035,029.63		6,205,261.23	11,240,290.86

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	11,056,722.91	1,124,843.15	941,275.20		11,240,290.86
合计	11,056,722.91	1,124,843.15	941,275.20		11,240,290.86

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	14,949,777.53	13,504,055.50
代扣代缴款项	3,041,839.04	2,367,190.10
往来款及其他	13,260,646.16	17,628,697.03
合计	31,252,262.73	33,499,942.63

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,322,875.66	1年以内	4.23	66,143.78
第二名	保证金及押金	803,220.80	1年以内、1-2年、3年以上	2.57	237,102.84
第三名	保证金及押金	664,243.82	1年以内	2.13	33,212.19
第四名	保证金及押金	606,654.52	1年以内	1.94	30,332.73
第五名	保证金及押金	600,000.00	1年以内	1.92	30,000.00
合计		3,996,994.80		12.79	396,791.54

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	8,037,426.97	1,388,955.96	6,648,471.01	8,386,602.80	1,432,884.88	6,953,717.92
合同履约成本	51,279,143.08		51,279,143.08	18,342,651.70		18,342,651.70
发出商品	3,430,285.87		3,430,285.87	3,110,788.92		3,110,788.92
合计	62,746,855.92	1,388,955.96	61,357,899.96	29,840,043.42	1,432,884.88	28,407,158.54

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,432,884.88	1,432,884.88			43,928.92		1,388,955.96
合计	1,432,884.88	1,432,884.88			43,928.92		1,388,955.96

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算的有线电视工程款	153,892,870.09	8,529,890.88	145,362,979.21
有线电视工程质保金	1,625,073.45	84,805.10	1,540,268.35
合计	155,517,943.54	8,614,695.98	146,903,247.56

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	155,517,943.54	100.00	8,614,695.98	5.54	146,903,247.56
其中：					
信用风险组合	155,517,943.54	100.00	8,614,695.98	5.54	146,903,247.56
合计	155,517,943.54	100.00	8,614,695.98	5.54	146,903,247.56

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产坏账准备	1,295,382.85	7,319,313.13			8,614,695.98
合计	1,295,382.85	7,319,313.13			8,614,695.98

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证和待抵扣进项税	12,496,408.82	32,205,091.13
预缴税金	84,968.82	88,252.35
合计	12,581,377.64	32,293,343.48

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备		
联营企业										
中广电传媒有限公司（以下简称“中广电传媒”）	37,247,315.09			-7,188,068.30						30,059,246.79
深圳深汕特别合作区天之孚云计算科技有限公司（以下简称“天之孚”）*1	21,776,504.80	22,500,000.00		-2,088,536.81						42,187,967.99
深圳市智城天威通信有限公司（以下简称“智城天威”）*2		58,800,000.00		-1,168,288.68						57,631,711.32
深圳市深广洲明科技股份有限公司（以下简称“深广洲明”）*3		13,500,000.00								13,500,000.00
小计	59,023,819.89	94,800,000.00		-10,444,893.79						143,378,926.10
合计	59,023,819.89	94,800,000.00		-10,444,893.79						143,378,926.10

*1 2019年8月2日公司与上海有孚网络股份有限公司（以下简称“上海有孚”）共同出资设立合资公司天之孚，注册资本10,000万元。其中公司以现金方式出资4,500万元，占合资公司45%的股权；上海有孚以现金方式出资5,500万元，占合资公司55%的股权。截至2020年12月31日，公司完成出资4,500万元。

*2 公司于2020年7月14日与深圳市智慧城市通信有限公司（以下简称“深圳智城”）共同投资设立合资公司智城天威，注册资本20,000万元。其中公司以现金方式出资9,800万元，占合资公司49%股权；深圳智城以现金方式出资10,200万元，占合资公司51%股权。截至2020年12月31日，公司完成出资5,880万元。

*3 公司于2020年12月14日与深圳广电集团、深圳市洲明科技股份有限公司（以下简称“洲明科技”）三方共同投资设立股份合资公司深广洲明，注册资本5,000万元。其中公司以现金方式出资1,350万元，占股份合资公司27%股份；深圳广电集团以现金方式出资1,900万元，占股份合资公司38%股份；洲明科技以现金方式出资1,750万元，占股份合资公司35%股份。截至2020年12月31日，公司完成出资1,350万元。

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
股权投资	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国广电网络股份有限公司					*	

*公司的其他权益工具投资是计划长期持有并非用于交易目的而持有投资，旨在通过参股协作提升本公司长期盈利能力，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,543,900.00	144,336,700.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	150,543,900.00	144,336,700.00
衍生金融资产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	150,543,900.00	144,336,700.00

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	224,480,388.90	224,480,388.90
(2) 本期增加金额		
—外购		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	224,480,388.90	224,480,388.90
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	31,298,726.60	31,298,726.60
(2) 本期增加金额	4,909,951.56	4,909,951.56

项目	房屋、建筑物	合计
—计提或摊销	4,909,951.56	4,909,951.56
—其他		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	36,208,678.16	36,208,678.16
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	188,271,710.74	188,271,710.74
(2) 上年年末账面价值	193,181,662.30	193,181,662.30

2、 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,011,953,696.65	1,022,435,082.39
固定资产清理		
合计	1,011,953,696.65	1,022,435,082.39

2、 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) 上年年末余额	335,039,538.68	7,660,392.44	107,147,556.77	304,859,596.58	38,991,441.53	1,740,596,314.43	626,660,863.15	16,488,009.39	3,177,443,712.97
(2) 本期增加金额		99,248.59	3,659,112.21	10,327,082.34	2,607,374.43	106,125,573.52	28,448,758.89	525,010.36	151,792,160.34
—购置		99,248.59	3,571,733.58	3,773,120.95	2,607,374.43	28,663,805.41	28,406,743.37	525,010.36	67,647,036.69
—在建工程转入			87,378.63	6,553,961.39		77,461,768.11	42,015.52		84,145,123.65
(3) 本期减少金额			712,307.33	382,000.55	789,424.00	16,638,736.52		22,941.74	18,545,410.14
—处置或报废			712,307.33	382,000.55	789,424.00	16,638,736.52		22,941.74	18,545,410.14
—其他									
(4) 期末余额	335,039,538.68	7,759,641.03	110,094,361.65	314,804,678.37	40,809,391.96	1,830,083,151.43	655,109,622.04	16,990,078.01	3,310,690,463.17
2. 累计折旧									
(1) 上年年末余额	166,905,689.30	6,349,765.48	92,341,601.14	204,703,107.11	29,779,189.45	1,150,052,163.80	485,812,201.54	13,884,149.19	2,149,827,867.01
(2) 本期增加金额	7,858,593.78	514,965.60	4,383,630.62	24,444,758.74	2,121,392.12	88,852,904.82	33,574,455.93	457,023.03	162,207,724.64
—计提	7,858,593.78	514,965.60	4,383,630.62	24,444,758.74	2,121,392.12	88,852,904.82	33,574,455.93	457,023.03	162,207,724.64
(3) 本期减少金额			694,388.17	373,113.88	751,555.48	16,638,736.52		21,794.65	18,479,588.70
—处置或报废			694,388.17	373,113.88	751,555.48	16,638,736.52		21,794.65	18,479,588.70
—其他									
(4) 期末余额	174,764,283.08	6,864,731.08	96,030,843.59	228,774,751.97	31,149,026.09	1,222,266,332.10	519,386,657.47	14,319,377.57	2,293,556,002.95
3. 减值准备									
(1) 上年年末余额	1,506,884.11	297.44	223,143.56	174,131.31		3,267,016.68	6,812.00	2,478.47	5,180,763.57
(2) 本期增加金额									
—计提									
(3) 本期减少金额									
—处置或报废									
(4) 期末余额	1,506,884.11	297.44	223,143.56	174,131.31		3,267,016.68	6,812.00	2,478.47	5,180,763.57
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	158,768,371.49	894,612.51	13,840,374.50	85,855,795.09	9,660,365.87	604,549,802.65	135,716,152.57	2,668,221.97	1,011,953,696.65
(2) 上年年末账面价值	166,626,965.27	1,310,329.52	14,582,812.07	99,982,358.16	9,212,252.08	587,277,133.95	140,841,849.61	2,601,381.73	1,022,435,082.39

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 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	3,020,910.91	详见附注十四、(三) 1
房屋及建筑物	9,889,808.99	人才房无法办理产权证

7、 固定资产清理

无。

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	160,638,006.60	141,425,842.65
工程物资	45,001,727.46	48,396,975.25
合计	205,639,734.06	189,822,817.90

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字电视网络改造	56,634,200.78		56,634,200.78	57,224,305.76		57,224,305.76
威视数据中心	36,495,237.64		36,495,237.64	36,794,074.47		36,794,074.47
有线电视枢纽大厦*	61,725,000.92		61,725,000.92	45,218,475.63		45,218,475.63
其他	5,783,567.26		5,783,567.26	2,188,986.79		2,188,986.79
合计	160,638,006.60		160,638,006.60	141,425,842.65		141,425,842.65

*详见附注十、(五) 4。

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额*2	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
数字电视网络改造*1	6,570.00	57,224,305.76	28,829,552.08	28,853,342.25	566,314.81	56,634,200.78	43.88	90.00				自筹
威视数据中心一期	4,322.18	36,794,074.47	247,442.80		546,279.63	36,495,237.64	84.44	95.00				自筹
有线电视枢纽大厦	8,500.00	45,218,475.63	16,506,525.29			61,725,000.92	72.62	98.00				自筹
有线网络*1	17,170.00	1,364,313.92	59,547,968.75	55,204,402.77		5,707,879.90	34.68	90.00				自筹
合计	36,562.18	140,601,169.78	105,131,488.92	84,057,745.02	1,112,594.44	160,562,319.24						

*1 数字电视网络改造及有线网络为连续更新改造工程，预算金额及工程进度为本期数据。

*2 本期其他减少金额系转入长期待摊费用。

4、 本期无计提在建工程减值准备情况。

5、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
库存材料	48,148,430.04	3,146,702.58	45,001,727.46	51,543,677.83	3,146,702.58	48,396,975.25
合计	48,148,430.04	3,146,702.58	45,001,727.46	51,543,677.83	3,146,702.58	48,396,975.25

(十五) 无形资产

1、 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	其他	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	276,885,059.66	1,450,000.00	300,368.51	176,168,163.59	2,704,526.06	7,189,740.07	1,881,278.41	466,579,136.30
(2) 本期增加金额			1,641,861.46	25,534,844.22			869,894.61	28,046,600.29
—购置			1,641,861.46	25,534,844.22			869,894.61	28,046,600.29
(3) 本期减少金额				594,563.11				594,563.11
—处置								
—清理				594,563.11				594,563.11
(4) 期末余额	276,885,059.66	1,450,000.00	1,942,229.97	201,108,444.70	2,704,526.06	7,189,740.07	2,751,173.02	494,031,173.48
2. 累计摊销								
(1) 上年年末余额	53,491,321.07	1,450,000.00	142,160.37	90,198,169.40	1,994,647.19	7,189,740.07	1,395,857.28	155,861,895.38
(2) 本期增加金额	5,537,701.20		53,184.80	16,562,149.34	85,574.04		95,776.74	22,334,386.12
—计提	5,537,701.20		53,184.80	16,562,149.34	85,574.04		95,776.74	22,334,386.12
(3) 本期减少金额				594,563.11				594,563.11
—处置								
—清理				594,563.11				594,563.11
(4) 期末余额	59,029,022.27	1,450,000.00	195,345.17	106,165,755.63	2,080,221.23	7,189,740.07	1,491,634.02	177,601,718.39
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额								
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	217,856,037.39		1,746,884.80	94,942,689.07	624,304.83		1,259,539.00	316,429,455.09
(2) 上年年末账面价值	223,393,738.59		158,208.14	85,969,994.19	709,878.87		485,421.13	310,717,240.92

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
机顶盒和智能卡	134,838,364.97	27,142,697.84	53,275,304.79		108,705,758.02
电缆调制解调器	34,020,595.16	13,649,644.26	15,437,679.08		32,232,560.34
零星装修工程	1,919,960.75	903,624.15	963,906.91		1,859,677.99
付费节目费	1,468,984.42	4,656,250.00	4,062,734.41		2,062,500.01
管道租赁费	2,479,269.89	2,109,182.88	3,614,148.24		974,304.53
门禁系统及装修支出等	35,516,323.28	5,946,118.63	9,329,476.81		32,132,965.10
合计	210,243,498.47	54,407,517.76	86,683,250.24		177,967,765.99

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,003,399.09	150,509.91	1,065,450.10	159,817.51
合计	1,003,399.09	150,509.91	1,065,450.10	159,817.51

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异*1	60,271,817.40	43,198,329.35
可抵扣亏损*2	43,369,238.87	39,282,656.64
合计	103,641,056.27	82,480,985.99

*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。

由于本公司及子公司天隆网络、天宝网络、宜和股份自2019年1月1日起至2024年12月31日止免征企业所得税，因此上述公司未确认资产减值准备对应的递延所得税资产。

*2 深汕威视、深汕广电、天威广告、天威网络工程、宜和股份、宜和商贸及宜和乐游未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认资产减值准备及可抵扣亏损对应的递延所得税资产。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		4,489.00	
2021	1,378,406.75	1,378,406.75	
2022	4,547,199.40	6,596,271.50	
2023	4,877,587.19	9,792,460.83	
2024	16,356,666.49	21,511,028.56	
2025	16,209,379.04		
合计	43,369,238.87	39,282,656.64	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款、工程款	17,588,825.24		17,588,825.24	22,110,480.05		22,110,480.05
合计	17,588,825.24		17,588,825.24	22,110,480.05		22,110,480.05

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	200,246,666.66	
合计	200,246,666.66	

2020年7月23日，本公司与华商银行深圳分行签订了流动资金借款合同（合同号：51021003-2020年（深圳）字0021号），华商银行深圳分行向本公司提供人民币借款200,000,000.00元。用途为满足本公司日常生产、经营中的周转资金需要，具体用于日常经营周转、补充流动资金（含分红款）。借款期限为2020年7月24日至2021年7月20日。截至2020年12月31日，该借款余额为200,246,666.66元（包含2020年12月20日至2020年12月31日应计提利息246,666.66元），借款利率为固定年利率3.70%。

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料设备款	71,328,464.99	87,664,557.60
工程款	204,742,144.10	131,242,411.73
宽频出口租金	9,883,205.17	10,895,753.06
商品款	47,550,613.02	63,766,215.21
节目购置费及其他	102,354,440.75	66,367,676.40
合计	435,858,868.03	359,936,614.00

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市建筑工程股份有限公司	35,459,293.67	仍处于竣工结算阶段，未达到付款条件
合计	35,459,293.67	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
有线电视、宽频业务款		256,059,110.50
工程款		59,477,432.78
电视购物款及其他		15,083,047.15
合计		330,619,590.43

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十二) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
有线电视、宽频业务款	214,114,938.97
工程款	211,066,760.89
电视购物款及其他	5,804,985.94
合计	430,986,685.80

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	86,232,529.27	444,878,105.35	433,194,222.08	97,916,412.54
离职后福利-设定提存计划	3,754,343.59	23,127,538.63	23,273,271.92	3,608,610.30
辞退福利		1,905,464.83	1,905,464.83	
合计	89,986,872.86	469,911,108.81	458,372,958.83	101,525,022.84

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	85,861,627.97	390,896,954.82	379,460,230.72	97,298,352.07
(2) 职工福利费		20,925,469.00	20,925,469.00	
(3) 社会保险费		8,737,365.95	8,733,689.87	3,676.08
其中：医疗保险费		7,957,008.97	7,953,382.18	3,626.79
工伤保险费		17,961.90	17,961.90	
生育保险费		762,395.08	762,345.79	49.29
(4) 住房公积金	21,747.30	21,981,835.46	22,002,389.84	1,192.92
(5) 工会经费和职工教育经费	349,154.00	2,336,480.12	2,072,442.65	613,191.47
合计	86,232,529.27	444,878,105.35	433,194,222.08	97,916,412.54

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	357,194.06	4,440,816.85	4,478,575.19	319,435.72
失业保险费		28,976.16	28,976.16	
企业年金缴费	3,397,149.53	18,657,745.62	18,765,720.57	3,289,174.58
合计	3,754,343.59	23,127,538.63	23,273,271.92	3,608,610.30

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,865,179.19	3,113,402.44
企业所得税	968,425.07	806,409.80
个人所得税	2,662,184.82	895,340.84
城市维护建设税	144,902.57	104,182.04
教育费附加	101,539.85	72,480.10
房产税	28,496.32	28,496.32
文化建设费及其他	45,651.59	47,821.31
合计	6,816,379.41	5,068,132.85

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	222,435,346.46	195,470,073.23
合计	222,435,346.46	195,470,073.23

1、 应付利息

无。

2、 应付股利

无。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金	108,997,891.10	89,538,815.08
投标、履约保证金	37,230,695.61	38,086,571.21
预提费用	25,630,691.84	18,158,125.53
往来款及其他	50,576,067.91	49,686,561.41
合计	222,435,346.46	195,470,073.23

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	100,121,000.00	
合计	100,121,000.00	

2020年6月11日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信额度协议（编号755XY2020016437），授信期间内招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供本金总额为等值人民币500,000,000.00元的授信总额度，授信期间自2020年6月12日起至2021年6月11日。2020年7月23日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行在上述授信协议下签订了借款合同（编号：755HT2020106657），招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币借款100,000,000.00元，用途仅为支付现金分红款。该笔借款的期限为2020年7月23日至2021年12月11日，对于该笔借款，本公司应当自贷款发放之日当月起每6个月的月末20日归还贷款本金的5%。截至2020年12月31日，该借款余额为100,121,000.00元（包含2020年12月20日至2020年12月31日应计利息121,000.00元），借款年利率为3.96%。

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	16,375,533.85	
购物金回馈	2,544,790.10	2,686,514.48
合计	18,920,323.95	2,686,514.48

(二十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	95,957,404.57	17,400,000.00	21,438,141.21	91,919,263.36	见下表明细
合计	95,957,404.57	17,400,000.00	21,438,141.21	91,919,263.36	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) “三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目	2,031,250.00		625,000.00		1,406,250.00	与资产相关
(2) “三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目	2,031,250.00		625,000.00		1,406,250.00	与资产相关
(3) 基于三网融合的家庭健康监护及增值服务	800,000.00		150,000.00		650,000.00	与资产相关
(4) 互动新媒体网络示范工程建设	1,039,791.67		271,250.04		768,541.63	与资产相关
(5) 三网融合示范小区建设项目	1,536,458.33		312,500.04		1,223,958.29	与资产相关
(6) NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范	507,812.50		81,249.96		426,562.54	与资产相关
(7) 新媒体内容聚合服务平台	6,833,333.33		999,999.96		5,833,333.37	与资产相关
(8) 下一代广播电视网 (NGB)	1,299,166.67		249,999.96		1,049,166.71	与资产相关
(9) 面向三网融合的广电多业务终端	2,222,500.00		330,000.00		1,892,500.00	与资产相关
(10) 基于云计算平台的 OTT 数码伴侣应用示范工程	779,166.67		212,500.00		566,666.67	与资产相关
(11) 深圳市互联网附注专项资金三网融合试点城市建设项目	4,033,333.33		200,000.04		3,833,333.29	与资产相关
(12) 基于云计算平台的 OTT 智能终端应用示范工程项目	1,236,375.00		274,749.96		961,625.04	与资产相关
(13) 深圳市有线电视宽带普及提速项目*1	4,718,750.00		62,500.00	-3,000,000.00	1,656,250.00	与资产相关
(14) IPV6 数字电视交互系统	21,770,833.34		3,375,000.00		18,395,833.34	与资产相关

深圳市天威视讯股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
(15)深圳市有线电视监控网项目	3,274,583.25		455,000.04		2,819,583.21	与资产相关
(16)基于有线数字电视网的多协议智能网应用示范政府补助	1,843,333.33		262,500.03		1,580,833.30	与资产相关
(17)光缆建设项目	2,091,666.66		300,000.00		1,791,666.66	与资产相关
(18)宝安区有线电视双向化改造四期	1,687,500.00		249,999.96		1,437,500.04	与资产相关
(19)光明新区前端系统建设及维护项目	3,000,000.00		600,000.00		2,400,000.00	与资产相关
(20)新媒体购物文化信息传播平台项目	148,000.00		148,000.00			与资产相关
(21)基于分布式云技术的智慧酒店数字化业务支撑平台开发	383,333.33		100,000.00		283,333.33	与资产相关
(22)信息基础设施建设	2,666,666.78		500,000.04		2,166,666.74	与资产相关
(23)“三线地下”线路迁改工程	19,589,137.02		2,673,943.92		16,915,193.10	与资产相关
(24)打击小前端项目	5,833,163.36		1,800,000.00		4,033,163.36	与资产相关
(25)互动电视新媒体应用聚合云服务示范	500,000.00				500,000.00	与资产相关
(26)深圳市宝安区及龙华新区智慧工业园区项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
(27)南山区城中村智慧安防项目	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
(28)大鹏新区城中村有线电视管线整治项目*2		3,800,000.00	316,666.70		3,483,333.30	与资产相关
(29) DCAS 项目*3		3,600,000.00			3,600,000.00	与资产相关
(30)4K 示范小区建设项目*4		10,000,000.00	3,262,280.56		6,737,719.44	与资产相关
合计	95,957,404.57	17,400,000.00	18,438,141.21	-3,000,000.00	91,919,263.36	

*1 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，于 2015 年收到项目专项资金 300.00 万元。因一期项目验收资料缺失，导致验收未通过，根据深圳市工业和信息化局文件深工信资金[2020]42 号文件，公司本年退回 300.00 万元补助资金及孳息 57,750.00 元。

*2 根据深鹏科创经服[2020]307 号文件规定，子公司天隆网络于 2020 年 12 月 22 日收到深圳市大鹏新区发展和财政局拨付的 380.00 万元关于大鹏新区有线电视综合整治资金。

*3 公司于 2020 年 1 月收到国家广播电视总局广播电视科学研究院发来的条件接收系统 DCAS 项目升级改造补助款 360.00 万元。

*4 根据《深圳市工业和信息化局战略性新兴产业发展专项资金扶持计划操作规程》

(深工信规[2019]2号)的有关规定,深圳市工业和信息化局下达了《市工业和信息化局关于下达2020年度新一代信息技术产业扶持计划资助计划的通知》。公司于2020年9月收到深圳市财政局对于彩田村4k示范小区建设、松坪村(三期)4k示范小区建设项目补助款各500.00万元。

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股*	其他	小计	
股份总额	617,353,200.00			185,205,960.00		185,205,960.00	802,559,160.00

*根据本公司2020年4月8日第八届董事会第十三次会议及2019年年度股东大会决议,公司以2019年12月31日总股本617,353,200.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股(即185,205,960股),转增后公司总股本为802,559,160股。

(三十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价(股本溢价)	219,777,426.10	1,606,116.99	185,205,960.00	36,177,583.09
其中:(1)投资者投入的资本*1	216,607,872.65		185,205,960.00	31,401,912.65
(2)收购少数股东股权*2	3,169,553.45	1,606,116.99		4,775,670.44
2、其他资本公积	734,842.30			734,842.30
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	220,512,268.40	1,606,116.99	185,205,960.00	36,912,425.39

*1 公司以2019年12月31日总股本617,353,200.00股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股(即185,205,960股),转增后公司总股本为802,559,160股,资本公积减少185,205,960.00元。

*2 2020年10月30日,公司出资12,298,651.36元收购深圳国家高技术产业创新中心持有的迪威特25%的股份,公司将新取得的投资成本与按照新增持股比例计算应享有的迪威特自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额1,606,116.99元计入资本公积。

(三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	295,371,086.55	295,371,086.55	50,443,716.43		345,814,802.98
合计	295,371,086.55	295,371,086.55	50,443,716.43		345,814,802.98

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	1,515,981,031.77	1,664,144,053.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,569,965.01	-3,464,544.08
调整后年初未分配利润	1,512,411,066.76	1,660,679,509.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,129,880.37	188,372,043.78
减：提取法定盈余公积	50,443,716.43	24,393,921.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	617,353,200.00	308,676,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,026,744,030.70	1,515,981,031.77

调整年初未分配利润明细：

由于新收入准则影响年初未分配利润-3,569,965.01 元。

(三十三) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,683,248,464.27	1,118,506,388.63	1,637,900,254.82	1,061,453,319.81
其他业务	60,700,155.43	25,528,603.33	60,713,542.03	42,376,974.68
合计	1,743,948,619.70	1,144,034,991.96	1,698,613,796.85	1,103,830,294.49

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,683,248,464.27	1,637,900,254.82
其中：有线电视服务*	1,537,416,633.01	1,466,987,914.68
电视购物	145,831,831.26	170,912,340.14
其他业务收入	60,700,155.43	60,713,542.03
合计	1,743,948,619.70	1,698,613,796.85

*包括有线电视收视费收入、宽带业务收入、节目传输及有线电视工程收入等。

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	123,763.25	284,304.02
城市维护建设税	727,786.78	732,055.72
教育费附加	556,063.01	522,866.61
文化事业建设费	6,540.00	259,925.08
房产税	2,053,633.70	2,267,032.75
其他	445,711.71	572,126.57
合计	3,913,498.45	4,638,310.75

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	62,883,563.63	76,991,602.46
网络使用及传输费	9,334,352.79	11,003,683.87
劳务费	4,262,520.82	6,642,704.41
广告宣传费	3,119,055.86	8,079,617.03
物流配送费	4,455,158.65	5,141,295.73
租赁管理费	4,786,590.07	4,987,302.97
折旧、摊销	1,399,912.30	1,773,738.89
其他	20,593,887.97	18,639,870.17
合计	110,835,042.09	133,259,815.53

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	146,617,287.86	152,927,103.22
折旧、摊销	38,473,039.28	37,001,036.09
租赁及物业管理费	32,987,463.90	25,596,340.81
水电费	9,439,733.14	9,630,854.77
办公费	2,319,400.98	4,381,563.46
其他	37,837,375.58	20,132,613.02
合计	267,674,300.74	249,669,511.37

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	70,543,794.87	69,878,366.64
折旧与摊销	4,446,210.08	4,216,444.70
外包费		194,433.96
租赁费	919,014.05	1,672,140.81
其他	2,144,348.04	1,464,192.34
合计	78,053,367.04	77,425,578.45

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,112,000.00	
减：利息收入	21,875,019.49	19,934,248.52
汇兑损益	60,000.68	-31,453.15
手续费	3,520,875.91	3,988,463.05
合计	-13,182,142.90	-15,977,238.62

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	28,358,637.19	17,485,600.35
代扣个人所得税手续费返还	470,695.33	216,649.43
合计	28,829,332.52	17,702,249.78

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
“三网融合”下的 DRM 数字内容网络平台产业化项目*1	625,000.00	625,000.00	与资产相关
“三网融合”的 DOCSIS3.0 宽带接入技术应用与试点覆盖项目*2	625,000.00	625,000.00	与资产相关
基于三网融合的家庭健康监护及增值服务*3	150,000.00	150,000.00	与资产相关
互动新媒体网络示范工程建设*4	271,250.04	271,250.00	与资产相关
三网融合示范小区建设项目*5	312,500.04	312,500.00	与资产相关
NGB 运营支撑和宽带技术体系及关键技术研究与应用示范*6	81,249.96	81,250.00	与资产相关
新媒体内容聚合服务平台*7	999,999.96	1,000,000.00	与资产相关
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*8	249,999.96	250,000.00	与资产相关
面向三网融合的广电多业务终端*9	330,000.00	330,000.00	与资产相关
基于云计算平台的 OTT 数码伴侣应用示范工程*10	212,500.00	212,500.00	与资产相关
深圳市互联网发展专项资金三网融合试点城市建设项目*11	200,000.04	200,000.00	与资产相关
基于云计算平台的 OTT 智能终端应用示范工程项目*12	274,749.96	274,750.00	与资产相关
深圳市有线电视宽带普及提速项目*13	62,500.00	375,000.00	与资产相关
IPV6 数字电视交互系统*14	3,375,000.00	3,145,833.33	与资产相关
互联网服务创新扶持计划宜和全媒体移动电商平台		160,000.00	与资产相关
深圳市有线电视监控网项目*15	455,000.04	455,000.04	与资产相关
基于有线数字电视网的多协议智能网关应用示范政府补助*16	262,500.03	256,666.67	与资产相关
光缆建设项目*17	300,000.00	300,000.00	与资产相关
宝安区有线电视双向化改造四期*18	249,999.96	250,000.00	与资产相关
光明新区前端系统建设及维护项目*19	600,000.00	600,000.00	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
新媒体购物文化信息传播平台项目*20	148,000.00	148,000.00	与资产相关
基于分布式云技术的智慧酒店数字化业务支撑平台开发*21	100,000.00	100,000.00	与资产相关
信息基础设施建设项目*22	500,000.04	500,000.00	与资产相关
“三线落地”线路迁改工程*23	2,673,943.92	1,303,502.98	与资产相关
打击小前端项目*24	1,800,000.00	1,799,999.96	与资产相关
大鹏新区城中村有线电视管线整治奖补资金*25	316,666.70		与资产相关
4K 示范小区建设项目*26	3,262,280.56		与资产相关
深圳市科技创新委员会研发资助*27	1,384,000.00	1,209,000.00	与收益相关
增值税加计抵减*28	1,452,842.53	335,178.08	与收益相关
生育保险津贴*29	690,536.25	340,202.04	与收益相关
稳岗补贴*30	538,616.08	343,293.55	与收益相关
4k 用户培育项目*31	3,380,000.00		与收益相关
倍增支持计划*32	850,000.00		与收益相关
商贸业稳增长资助*33	800,000.00		与收益相关
国家高新技术企业抗疫支持资金*34	300,000.00		与收益相关
企业社保返还*35	176,564.95		与收益相关
防疫补贴和产业转型专项资金*36	104,000.00		与收益相关
2019 年国家高新技术企业奖补资金*37	100,000.00		与收益相关
南山科技创新局专利资助费*38	89,500.00		与收益相关
复工补贴*39	41,800.00		与收益相关
发明专利年费奖励*40	3,000.00		与收益相关
南山人力资源局援企稳岗四上企业社保补贴*41	8,200.00		与收益相关
第一批残疾人 and 用人单位养老及医疗保险补贴*42	1,436.17		与收益相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金 4K 电视用户推广项目		490,000.00	与收益相关
深圳市商务局商贸流通创新发展扶持项目		284,631.00	与收益相关
罗湖区三次产业转型升级专项扶持资金		220,000.00	与收益相关
南山区科学技术局企业研发投入支持款		216,100.00	与收益相关
南山经济促进局中小企业规模奖励		200,000.00	与收益相关
宝安区人才房产税退还		117,531.88	与收益相关
残疾人和用人单位养老及医疗保险补贴		3,410.82	与收益相关
合计	28,358,637.19	17,485,600.35	

*1 根据深发改[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；本年度确认其他收益的金额为 625,000.00 元，递延收益余额为 1,406,250.00 元。

*2 根据深发改[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；本年度确认其他收益的金额为 625,000.00 元，递延收益余额为 1,406,250.00 元。

*3 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”项目无偿资助给本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；本年度确认其他收益的金额为 150,000.00 元，递延收益余额为 650,000.00 元。

*4 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线公司签订的技术开发（合作）合同，本公司收到科技部拨付的“互动新媒体网络示范工程建设项目”补助经费 540.00 万元；本年度确认其他收益的金额为 271,250.04 元，递延收益余额为 768,541.63 元。

*5 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；本年度确认其他收益的金额为 312,500.04 元，递延收益余额为 1,223,958.29 元。

*6 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，本公司累计收到补助 102.14 万元，用于课题的研究设备及安装材料的购置；本年度确认其他收益的金额为 81,249.96 元，递延收益余额为 426,562.54 元。

*7 根据深发改[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；本年度确认收益的金额为 999,999.96 元，递延收益余额为 5,833,333.37 元。

*8 根据深发改[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；本年度确认其他收益的金额为 249,999.96 元，递延收益余额为 1,049,166.71 元。

*9 根据深发改[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 300.00 万元用于购置设备及软件服务；本年度确认其他收益的金额为 330,000.00 元，递延收益余额为 1,892,500.00 元。

*10 根据深发改[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；本年度确认其他收益的金额为 212,500.00 元，递延收益余额为 566,666.67 元。

*11 根据深发改[2013]993 号文件，本公司累计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 225.00 万元；截至本年末，该项目尚未实施完成，本年度未确认其他收益，递延收益的余额为 225.00 万元。

根据深发改[2016]808 号文件，天隆网络收到深圳经贸委项目提供的深圳市战略性新兴产业互联网产业发展专项资金三网融合试点城市建设项目项目补助资金 200.00 万元；本年度确认其他收益的金额为 200,000.04 元，递延收益的余额为 1,583,333.29 元。

*12 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，本公司于 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，于 2015 年收到相关课题专项经费 450.00 万元，其中 420 万归属于项目的共同申报主体中广电传媒以及南京云创存储科技有限公司；本年度确认其他收益的金额为 274,749.96 元，递延收益余额为 961,625.04 元。

*13 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，于 2015 年收到项目专项资金 300.00 万元。因一期项目验收资料缺失，导致验收未通过，根据深圳市工业和信息化局文件深工信资金[2020]42 号文件，公司本年退回 300.00 万元补助资金及孳息 57,750.00 元。本年确认其他收益的金额为 62,500.00 元，递延收益余额为 1,656,250.00 元。

*14 根据“深发改[2015]938 号”文件及“发改办高技[2015]1405 号”文件批示，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 900.00 万元，国家补助资金 1600.00 万元，共计 2,500.00 万元；2019 年深圳市财政委员会支付尾款 200.00 万元。本年度确认其他收益的金额为 3,375,000.00 元，递延收益余额为 18,395,833.34 元。

*15 根据粤府办[2015]56 号、深府办[2015]100 号及深府办[2016]9 号文件的有关规定，

天隆网络于 2016 年 11 月 30 日收到深圳市信息委员会提供的关于信息基础设施建设专项资金 200.00 万元；本年确认其他收益的金额为 200,000.04 元，递延收益余额为 1,183,333.21 元。

根据深府办[2017]68 号、深府办[2015]100 号以及深府[2016]9 号文件等规定，天隆网络于 2017 年 5 月 24 日收该专项资金 255.00 万元；本年度确认其他收益的金额为 255,000.00 元，递延收益的余额为 1,636,250.00 元。

*16 根据“深科技创新[2016]100 号”文件，本公司于 2016 年收到“SF20160024 基于有线数字电视网的多协议智能网关应用示范”项目资助金额 400.00 万元；本年度确认其他收益金额为 262,500.03 元，递延收益余额为 1,580,833.30 元。

*17 天宝网络于 2016 年 8 月 10 日和 2017 年 2 月 22 日分别在网上申报了“深圳天宝 2015 年度光缆建设项目”和“深圳天宝 2016 年度光缆建设项目”。合计收到深圳市经济贸易和信息委员会提供的补助 300.00 万元用于公司建设宝安区和龙华区的光缆建设；本年度确认其他收益的金额为 300,000.00 元，递延收益的余额为 1,791,666.66 元。

*18 根据天宝网络与深圳市经济贸易和信息化委员会签订的《深圳市 2016 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》，深圳市经济贸易和信息化委员会委托公司于 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日开展“深圳市宝安区有线电视双向化改造”等相关工作，甲方为本项目无偿资助 200.00 万人民币用于购置设备和软件；本年度确认其他收益的金额为 249,999.96 元，递延收益的余额为 1,437,500.04 元。

*19 根据本公司与深圳市光明新区综合办公室签订的协议，本公司为其提供频道排序调前的技术系统建设和维护服务，合同签订后，深圳市光明新区发展财政局向本公司付款 480.00 万元；本年确认其他收益的金额为 600,000.00 元，递延收益余额为 2,400,000.00 元。

*20 深圳市经济贸易和信息化委员会针对宜和股份的全媒体移动电商平台拨付深圳市战略新兴产业发展专项资金资助 150.00 万元；本年确认其他收益的金额为 148,000.00 元，递延收益余额为 0.00 元。

*21 根据《深圳市科技计划项目合同书》（深科技创新[2016]156 号），长泰公司收到深圳市科技创新委员会的科研扶持资金 80.00 万元；本年度确认其他收益金额为 100,000.00 元，递延收益的余额为 283,333.33 元。

*22 根据“深经贸信息信安字[2017]116 号”通知，本公司收到深圳市经济贸易和信息化委员会关于下一代广播电视（NGB）光网改造项目款 400.00 万元；本年确认其他收益的金额为 500,000.04 元，递延收益余额为 2,166,666.74 元。

*23 根据深圳市光明新区综合办公室工作会议纪要，本公司于 2017 年收到深圳市光

明新区发展和财政局“三线下地”线路迁改工程补贴款 1,000.00 万元，2018 年收到 1,100.00 万元；本年确认其他收益的金额为 2,673,943.92 元，递延收益余额为 16,915,193.10 元。

*24 根据天宝网络与深圳市宝安区文体旅游局签订的《宝安区非法“小前端”整治及“户户通”工作经费补助合同》，深圳市宝安区文体旅游局委托公司于 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 12 月 31 日开展宝安区非法“小前端”整治及实施“户户通”等相关工作。合同约定，公司应在合同期内完成 90,000 台机顶盒免费发放，文体旅游局以补贴的方式每安装一个机顶盒补贴 100.00 元，补贴最多不超过 9 万个机顶盒，公司于 2017 年、2018 年分别收到补贴 450.00 万元；本年度确认其他收益的金额为 1,800,000.00 元，递延收益余额为 4,033,163.36 元。

*25 根据深鹏科创经服[2020]307 号文件规定，子公司天隆网络于 2020 年 12 月 22 日收到深圳市大鹏新区发展和财政局拨付的 380.00 万元关于大鹏新区有线电视综合整治资金；本年度确认收益的金额为 316,666.70 元，递延收益余额为 3,483,333.30 元。

*26 根据《深圳市工业和信息化局战略性新兴产业发展专项资金扶持计划操作规程》（深工信规[2019]2 号）的有关规定，深圳市工业和信息化局下达了《市工业和信息化局关于下达 2020 年度新一代信息技术产业扶持计划资助计划的通知》。公司于 2020 年 9 月收到深圳市财政局对于彩田村 4k 示范小区建设、松坪村（三期）4k 示范小区建设项目补助款各 500.00 万元；本年度确认收益的金额为 3,262,280.56 元，递延收益余额为 6,737,719.44 元。

*27 根据深圳市创新创业专项计划，子公司天隆网络 2020 年收到深圳市科技创新委员会提供的高新处 2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款 799,000.00 元。

根据中共深圳市委、深圳市人民政府印发的《关于促进科技创新的若干措施》（深发[2016]7 号）及深圳市科技创新委员会、深圳市财政局印发的《深圳市科技研发资金管理办法》，子公司迪威特 2020 年收到深圳市科技创新委员会研发补助款 335,000.00 元。

根据深圳市科技创新委员会下发的《深圳市科技计划项目管理办法》深科技创新规[2012]9 号、《深圳市科技创新委员会关于预先收取 2019 年度企业研究开发资助计划第一批资助资金申请材料和拨款材料的通知》、《2019 年度企业研究开发资助计划第一批拟资助企业名单》，子公司天威网络工程 2020 年收到深圳市科技创新委员会 250,000.00 元。

*28 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）的规定，本公司及子公司自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，作为生产、生活性服务业纳税人享受当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额的优

惠政策。子公司天威网络工程、天威广告、天宝网络、长泰传媒、迪威特 2020 年享受加计扣除合计金额 1,452,842.53 元。

*29 根据相关文件，公司报告期内收到社保局支付的生育保险津贴 690,536.25 元。

*30 本公司及子公司 2020 年收到深圳市社保局稳岗补贴款，合计 538,616.08 元。

*31 根据深圳市工业和信息化局《市工业和信息化局关于下达 2020 年度新一代信息技术产业扶持计划资助计划的通知》，本公司 2020 年收到收深圳市工业和信息化局 4k 用户培育项目事后补助款 3,380,000.00 元。

*32 根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局印发的《关于下达 2020 年南山区自主创新产业发展专项资金第三次会议扶持项目（科技创新分项）的通知》（深南科[2020]74 号，子公司迪威特收到南山科技创新国家高新技术企业倍增支持计划资助金 100,000.00 元。

根据深工信资金[2020]18 号《关于下达 2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助计划（第一批）的通知》，宜和股份收到深圳市工业和信息化局拨付 750,000.00 元。

*33 根据相关文件，子公司宜和股份 2020 年收到深圳市龙华区工业和信息化局的 2019 年产业稳增长四季度商贸业稳增长资助，合计 800,000.00 元。

*34 根据罗湖区科技创新局 2020 年 8 月 20 日印发的《关于下发 2020 年罗湖抗疫特别国债国家高新技术企业抗疫支持资金通知》，子公司天威网络工程收到 2020 年抗疫特别国债-国家高新技术企业抗疫支持资金 300,000.00 元。

*35 根据相关文件，子公司长泰传媒 2020 年收到深圳市社保局的 2019 年度贸易战受影响企业社保返还金额 176,564.95 元。

*36 根据《罗湖区产业转型升级专项资金管理办法》、《深圳市罗湖区政企共济共战疫情十条措施》，子公司天威网络工程 2020 年收到罗湖区工业和信息化局防疫补贴和产业转型专项资金 104,000.00 元。

*37 根据深圳市科技创新委员会下发的《罗湖区 2019 年高新技术企业认定奖励性资助企业名单》，子公司天威网络工程 2020 年收到 2019 年国家高新技术企业奖补资金 50,000.00 元。根据深圳市南山区科技创新局 2020 年 8 月印发的《关于 2019 年度第二批深圳市南山区国家高新技术企业认定奖补资金项目申报的通知》，子公司迪威特 2020 年收到 2019 年国家高新技术企业奖补资金 50,000.00 元。

*38 根据深圳市南山区人民政府印发的《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法（试行）》、《南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金实施细则（试行）》，子公司迪威特 2020 年收到南山区科学技术局研发补助款 3,500.00 元，子公司长泰传媒 2020 年收到补助款 86,000.00 元。

*39 根据相关文件，子公司天宝网络、宜和股份合计收到复工补贴 41,800.00 元。

*40 根据相关文件，本公司 2020 年收到深圳市福田区企业发展服务中心付国内有效发明专利年费奖励 3,000.00 元。

*41 根据深圳市南山区人力资源局 2020 年 6 月印发的《关于开展援企稳岗—“四上”企业社保补贴等项目资助申报的通知》，子公司迪威特 2020 年收到南山人力资源局援企稳岗四上企业社保社保资助款 8,200.00 元。

*42 根据相关文件，本公司 2020 年收到第一批残疾人和用人单位养老及医疗保险补贴 1,436.17 元。

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,444,893.79	-9,214,680.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,603,880.63	25,361,566.61
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	650,000.00	
合计	7,808,986.84	16,146,886.17

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	6,207,200.00	593,300.00
合计	6,207,200.00	593,300.00

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		-23,300.00
应收账款坏账损失	9,249,126.14	10,755,729.01
其他应收款坏账损失	98,388.40	773,309.47
合计	9,347,514.54	11,505,738.48

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,197.23	-245,434.80
合同资产减值损失	7,319,313.13	
合计	7,293,115.90	-245,434.80

(四十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	149,639.16	24,615.49	149,639.16
合计	149,639.16	24,615.49	149,639.16

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	65,400.00	78,400.00	65,400.00
罚款收入	1,017,842.58	1,947,857.32	1,017,842.58
违约金收入	481,109.40	14,573,873.86	481,109.40
其他	824,780.12	636,142.34	824,780.12
合计	2,389,132.10	17,236,273.52	2,389,132.10

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
(1) “四上”企业入库培育奖励专项资金		50,000.00	与收益相关
(2) 深圳市老旧车补贴	12,000.00	5,000.00	与收益相关
(3) 深圳市福田区十佳支持全民健身企业		20,000.00	与收益相关
(4) 计算机软件著作权补助费	23,400.00	3,400.00	与收益相关
(5) 福田区企业发展服务中心支防护用品支持款	30,000.00		与收益相关
合计	65,400.00	78,400.00	

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、违约金支出	23,500.00	2,999.00	23,500.00
罚款支出	137,279.68	78,215.78	137,279.68
非流动资产毁损报废损失	45,470.01	149,965.37	45,470.01
捐赠支出	140,000.00		140,000.00
其他	27,367.27	106,698.83	27,367.27
合计	373,616.96	337,878.98	373,616.96

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	739,656.72	516,809.74
递延所得税费用	9,307.60	-32,695.95
合计	748,964.32	484,113.79

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	180,989,605.54
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	2,687,202.60
调整以前期间所得税的影响	-64,485.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,101.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,246,273.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,875,410.21
研发费用加计扣除	-1,631,991.05
所得税费用	748,964.32

(四十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母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	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	182,129,880.37	188,372,043.78
本公司发行在外普通股的加权平均数	802,559,160.00	802,559,160.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.23	0.23
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	182,129,880.37	188,372,043.78
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	802,559,160.00	802,559,160.00
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	0.23
终止经营稀释每股收益		

(四十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	21,875,019.49	19,930,722.08
政府补助	25,933,053.45	5,385,037.41
往来款	2,369,994.86	1,741,729.14
保证金、押金等	32,271,932.10	6,749,310.30
其他	14,534,630.88	11,685,768.54
合计	96,984,630.78	45,492,567.47

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现管理费用	74,920,231.77	56,417,133.49
付现销售费用	38,764,710.88	56,667,852.96
付现研发费用	2,902,808.53	3,330,767.11
银行手续费	3,520,875.91	3,988,463.05
往来款	2,782,030.20	3,250,753.71
保证金、押金等	14,711,821.08	22,351,721.08
其他	12,114,263.16	17,265,853.40
合计	149,716,741.53	163,272,544.80

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	180,240,641.22	185,388,553.39
加：信用减值损失	9,347,514.54	11,505,738.48
资产减值准备	7,293,115.90	-245,434.80
固定资产折旧	162,207,724.64	169,905,452.00
投资性房地产摊销	4,909,951.56	4,747,511.40
无形资产摊销	22,334,386.12	19,958,852.57
长期待摊费用摊销	86,683,250.24	80,378,476.75
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)	-149,639.16	-24,615.49
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-23,859.19	149,007.37
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-6,207,200.00	-593,300.00
财务费用(收益以“—”号填列)	5,172,000.68	-31,453.15
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,808,986.84	-16,146,886.17

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,307.60	-32,695.95
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）	-32,906,812.50	2,052,439.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,771,307.91	-36,689,410.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	222,244,310.48	32,311,241.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	499,574,397.38	452,633,477.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,054,689,699.99	915,574,900.51
减：现金的期初余额	915,574,900.51	989,453,930.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	139,114,799.48	-73,879,030.37

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,054,689,699.99	915,574,900.51
其中：库存现金	678,040.06	1,116,612.19
可随时用于支付的银行存款	1,052,878,183.17	913,525,086.87
可随时用于支付的其他货币资金	1,133,476.76	933,201.45
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,054,689,699.99	915,574,900.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,612,022.37	保函、履约保证金等
合计	17,612,022.37	

(五十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			656,431.66
其中：美元	45,039.83	6.5249	293,880.38
港币	430,767.37	0.8416	362,551.28

(五十三) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
与日常经营活动 相关的政府补助	91,919,263.36	递延收益	18,438,141.21	13,726,252.98	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失 的项目
		本期金额	上期金额	
与日常经营活动相 关的政府补助	9,920,495.98	9,920,495.98	3,759,347.37	其他收益
与日常经营活动无 关的政府补助	65,400.00	65,400.00	78,400.00	营业外收入

3、 政府补助的退回

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，于 2015 年收到项目专项资金 300.00 万元。因一期项目验收资料缺失，导致验收未通过，根据深圳市工业和信息化局文件深工信资金[2020]42 号文件，公司本年退回 300.00 万元补助资金及孳息 57,750.00 元。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期新设公司如下：

子公司名称	法人	注册地	注册资本 (万元)	成立日期	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
威嵩信息*1	林杨	深圳	300	2020年11月3日	有限责任	100		设立
威弘信息*2	胡涛	深圳	300	2020年10月30日	有限责任	100		设立
威衡信息*3	林杨	深圳	300	2020年11月6日	有限责任	100		设立
深汕威睿*4	胡涛	深圳	300	2020年11月5日	有限责任	100		设立

*1 公司于 2020 年 11 月 3 日设立全资子公司威嵩信息，注册资本 300.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日公司尚未实际出资。

*2 公司于 2020 年 10 月 30 日设立全资子公司威弘信息，注册资本 300.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日公司尚未实际出资。

*3 公司于 2020 年 11 月 6 日设立全资子公司威衡信息，注册资本 300.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日公司尚未实际出资。

*4 公司于 2020 年 11 月 5 日设立全资子公司深汕威睿，注册资本 300.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日公司尚未实际出资。

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
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*1	深圳	深圳	文化项目投资等	100.00		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

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	
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	深圳	数据信息服务	100.00		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
深汕广电	深圳	深圳	广播电视传输业务	65.00		设立
威嵩信息	深圳	深圳	数据信息服务	100.00		设立
威弘信息	深圳	深圳	数据信息服务	100.00		设立
威衡信息	深圳	深圳	数据信息服务	100.00		设立
深汕威睿	深圳	深圳	数据信息服务	100.00		设立

*1 2020年10月30日,公司出资12,298,651.36元收购深圳国家高技术产业创新中心持有的迪威特25%股份,并完成工商变更,迪威特成为本公司持股100%的全资子公司。

*2 2012年8月25日,经天威数据股东会审议,决定终止天威数据经营,依法进行清算并解散。截至报告出具日,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(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天威广告	5.00	140,578.84		802,195.320
长泰公司	49.00	2,504,278.98	3,920,000.00	10,572,574.670
迪威特*		892,751.10		
宜和股份	40.00	-5,635,649.09		52,056,850.500
深汕广电	35.00	202,913.44		7,087,549.530

*本期归属于少数股东的损益的计算期间为期初至本公司收购少数股权完成日。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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	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	27,304,275.04	1,629,307.10	28,933,582.14	12,889,675.77		12,889,675.77	24,761,223.98	2,077,107.89	26,838,331.87	13,606,002.26		13,606,002.26
长泰公司	24,884,419.42	2,816,238.27	27,700,657.69	5,840,641.37	283,333.33	6,123,974.70	25,721,405.28	3,630,224.55	29,351,629.83	4,502,386.92	383,333.33	4,885,720.25
宣和股份	198,916,138.03	17,555,845.91	216,471,983.94	86,329,857.70		86,329,857.70	235,610,318.46	20,567,487.28	256,177,805.74	111,798,556.78	148,000.00	111,946,556.78
深汕广电	26,678,941.70	9,724,354.33	36,403,296.03	16,153,154.52		16,153,154.52	17,580,544.43	8,760,975.94	26,341,520.37	6,671,131.54		6,671,131.54

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天威广告	15,259,849.28	2,811,576.76	2,811,576.76	8,430,647.63	9,104,754.42	-12,732,990.82	-12,732,990.82	-37,726.11
长泰公司	22,201,276.39	5,110,773.41	5,110,773.41	3,920,603.45	19,770,657.45	5,139,407.01	5,139,407.01	4,289,716.09
宣和股份	161,982,885.34	-14,089,122.72	-14,089,122.72	-43,392,647.27	193,725,910.06	-13,083,639.96	-13,083,639.96	6,384,991.54
深汕广电	15,647,770.57	579,752.68	579,752.68	-2,174,360.68	2,889,509.50	-2,869,627.52	-2,869,627.52	66,879.63

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2020年10月30日，公司出资12,298,651.36元收购深圳国家高技术产业创新中心持有的迪威特25%的股份，并完成工商变更，迪威特成为本公司持股100%的全资子公司。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	迪威特
购买成本/处置对价	
—现金	12,298,651.36
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	12,298,651.36
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	13,904,768.35
差额	-1,606,116.99
其中：调整资本公积	-1,606,116.99
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
中广电传媒	深圳	深圳	文化活动策划等	26.17		权益法核算	是
天之孚	深圳	深圳	计算机信息服务	45.00		权益法核算	是
智城天威	深圳	深圳	信息服务业务	49.00		权益法核算	是
深广洲明	深圳	深圳	媒体广告经营	27.00		权益法核算	是

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额	
	中广电传媒	天之孚	智城天威	中广电传媒	天之孚
流动资产	113,966,136.59	94,093,350.03	119,386,806.46	110,376,500.79	48,560,847.34
非流动资产	46,550,856.77	705,522.05	229,303.57	54,302,191.68	706,211.57
资产合计	160,516,993.36	94,798,872.08	119,616,110.03	164,678,692.47	49,267,058.91
流动负债	55,934,608.31	1,085,966.11	2,000,372.64	29,930,356.42	874,826.03
非流动负债	982,476.67			2,707,500.00	
负债合计	56,917,084.98	1,085,966.11	2,000,372.64	32,637,856.42	874,826.03

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额	
	中广电传媒	天之孚	智城天威	中广电传媒	天之孚
少数股东权益	4,726,276.10			5,700,378.00	
归属于母公司 股东权益	98,873,632.28	93,712,905.97	117,615,737.39	126,340,458.05	48,392,232.88
按持股比例计 算的净资产份 额	25,870,921.49	42,187,967.99	57,631,711.32	33,058,989.79	21,776,504.80
调整事项	4,188,325.30			4,188,325.30	
—丧失控制权 日对中广电传 媒公允价值所 占份额的调整	4,188,325.30			4,188,325.30	
对联营企业权 益投资的账面 价值	30,059,246.79	42,187,967.99	57,631,711.32	37,247,315.09	21,776,504.80
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值					
营业收入	54,102,763.66		3,396.23	80,656,716.83	
净利润	-28,440,927.67	-4,641,192.91	-2,384,262.61	-35,080,154.44	-1,607,767.12
终止经营的净 利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-28,440,927.67	-4,641,192.91	-2,384,262.61	-35,080,154.44	-1,607,767.12
本期收到的来 自联营企业的 股利					

八、与金融工具相关的风险

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，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	62,156,053.45	135,053,522.41	146,395,350.67	89,557,830.79	2,696,110.71	435,858,868.03
其他应付款	70,656,631.64	13,910,683.42	73,945,629.34	61,242,709.38	2,679,692.68	222,435,346.46
短期借款		246,666.66	200,000,000.00			200,246,666.66
一年内到期的非流动负债	5,005,500.00	115,500.00	95,000,000.00			100,121,000.00
合计	137,818,185.09	149,326,372.49	515,340,980.01	150,800,540.17	5,375,803.39	958,661,881.15

项目	上年年末余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	319,349,975.54	36,146,665.10	3,113,766.69	794,740.92	531,465.75	359,936,614.00
其他应付款	10,070,470.57	46,021,754.24	35,562,386.99	14,467,706.54	89,347,754.89	195,470,073.23
合计	329,420,446.11	82,168,419.34	38,676,153.68	15,262,447.46	89,879,220.64	555,406,687.23

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2020年12月31日，公司无以浮动利率计算的借款。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	293,880.38	362,551.28	656,431.66	314,131.59	385,833.59	699,965.18
合计	293,880.38	362,551.28	656,431.66	314,131.59	385,833.59	699,965.18

于2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润6,564.32元（2019年12月31日：6,999.65元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司无其他价格风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		50,000,000.00	150,543,900.00	200,543,900.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00	150,543,900.00	200,543,900.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			150,543,900.00	150,543,900.00
(3) 衍生金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			200,000,000.00	200,000,000.00
◆其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		50,000,000.00	350,543,900.00	400,543,900.00
◆交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产中二级市场上市公司股票、企业债的公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产债务工具投资、限售期内的上市公司股权投资、衍生金融资产等的公允价值是按照可取得的市场信息、市场价值参数和相应期权估值模型来确定。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

非上市的股权投资的公允价值采用市场比较法估值模型估计，由于采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持，本公司需根据对市净率等不可观测市场参数的估计来确定其公允价值。

(五) 本年度，上述金融工具公允价值计量所属层次在三个层次之间未发生转换。

十、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	开办资金 (万元)	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	326,733.00	57.77	57.77

控制本公司的关联方持有本公司股本变化情况 单位：万股

母公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳广电集团	35,666.31	10,699.90		46,366.21

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、(一)在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、(二)在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
中广电传媒	本公司之联营企业
天之孚	本公司之联营企业
智城天威	本公司之联营企业
深广洲明	本公司之联营企业

(四) 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
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
深圳市广视餐饮有限公司 (“广视餐饮”)	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
深圳广播电影电视文化产业有限公司 (“文产公司”)	与本公司同一实际控制人
深圳市环球财经传媒有限责任公司 (“环球财经”)	与本公司同一实际控制人
广东深汕投资控股集团有限公司 (“深汕投资”)	控股子公司深汕广电之股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广视餐饮	餐饮服务	371.39	343.48
广视后勤	物业后勤	973.14	376.30
深圳广电集团	发布广告	17.26	108.06
东部传媒	落地传输费	67.15	73.32
西部传媒	房屋租赁费	8.49	8.49
西部传媒	落地传输费	103.84	97.15
文产公司	房屋租赁费	744.84	732.26
中广电传媒	节目购置费	2,403.37	2,318.73
广信传媒	频道使用费		1.63
时刻网络	频道使用费		0.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳广电集团*	节目传输*	8,451.14	8,585.33
深圳广电集团	付费频道、互联网接入服务 及工程	13.24	6.82

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳广电集团	媒体服务费	301.89	301.89
深圳广电集团	旅游服务		1.55
东部传媒	光纤使用费	37.74	
移动视讯	光纤使用费	17.54	19.14
广信传媒	互联网接入服务	5.09	5.09
华夏城视	互联网接入服务	5.01	8.24
中广电传媒	营销收入		377.14
中广电传媒	频道传输及调试	12.06	39.63

经公司第八届董事会第十三次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，公司与深圳广电集团于 2020 年 5 月签订了《电视节目落地传输服务 2020 年度协议》，协议约定：2020 年度境内和境外频道的节目传输费价格分别为人民币 121 万元/频道和 450 万元/频道，2020 年度公司传输深圳广电集团自办电视节目频道 9 套，买断经营（销售）落地传输业务的电视频道 32 套（其中境外电视节目频道 6 套，境内电视节目频道 26 套），并收取传输费 6,935 万元；同时，公司新增传输六套高清频道，深圳广电集团向公司支付维护费共计 10.20 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二个月内，双方应就上一年度的传输费进行结算，深圳广电集团按照公司实际传输的节目频道套数和约定的单价支付传输费。本协议有效期限为 1 年，自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。协议期满后，双方根据实际情况协商确定下一年度的续约事宜。

经公司第八届董事会第十三次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，子公司天宝网络有与深圳广电集团于 2020 年 5 月签订了《电视节目落地传输服务 2020 年度协议》，协议约定：2020 年度频道的节目传输费价格为人民币 31 万元/频道，2020 年度天宝网络传输深圳广电集团自办电视节目频道 9 套，买断频道 24 套，并收取传输费 1,023 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二个月内，双方应就上一年度的传输费进行结算，深圳广电集团按照天宝网络实际传输的节目频道套数和约定的单价支付传输费。本协议有效期限为 1 年，自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。协议期满后，双方协商确定下一年度的续约事宜。

经公司第八届董事会第十三次会议和 2019 年年度股东大会审议通过，公司的全资子公司深圳市天隆广播电视网络有限公司与深圳广电集团于 2020 年 5 月签订了《电视节目落地传输服务 2020 年度协议》，协议约定：2020 年度频道的节目传输费价格为人民币 30 万元/频道，2020 年度天隆网络传输深圳广电集团自办电视节目频道 9 套，买断频道 24 套，并收取传输费 990 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二个月内，双方应就上一一年度的传输费进行结算，深圳广电集团按照天隆网络实际传输的节目频道套数和约定的单价支付传输费。本协议有效期限为1年，自2020年1月1日起至2020年12月31日止。协议期满后，双方协商确定下一年度的续约事宜。

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西部传媒	房屋建筑物	8.49	8.49
文产公司	房屋建筑物	744.84	732.26

3、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	619.72	761.76

4、 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2.4亿元（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。

截至 2020 年 12 月 31 日，该合作项目主体工程已完成，本公司已分得 25% 的物业，分得物业的安装工程、装饰工程尚在进行中。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		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	843,977.85	78,698.89	730,000.00	36,500.00
	中广电传媒	5,349,842.68	730,032.22	5,444,429.97	381,214.05
	东部传媒	400,000.00	20,000.00		
其他应收款					
	广视后勤			23,530.76	2,497.63
	广视餐饮			2,537,019.98	165,182.70
	深圳广电集团			10,000.00	500.00
	文产公司	1,251,500.54	65,478.07	1,428,155.82	294,462.28
	中广电传媒	82,146.62	7,967.62	80,962.62	9,137.92
	天之孚	230.00	11.50		
	智城天威	1,322,875.66	66,143.78		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	深圳广电集团	3,000,001.50	3,840,349.50
	中广电传媒	34,277,156.24	24,386,777.06
	广视餐饮	890,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	广视后勤	5,883,791.55	195,389.60
	广电生活传媒	8,548.36	
其他应付款			
	深圳广电集团	1,492,512.98	1,471,445.48
	深视传媒	2,063.90	2,063.90
	广视后勤	1,068,863.18	1,194,149.84
	西部传媒	308,663.71	1,037,540.36
	文产公司	632,228.55	945,746.08
	东部传媒	229,285.62	482,252.20
	时刻网络		8,707.25
	环球财经		9,593.40
	深汕投资	101,117.67	

(七) 关联方承诺

无。

十一、股份支付

本年无股份支付情况。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	25,494,372.10
1 至 2 年	17,115,467.02
2 至 3 年	7,491,238.37
3 年以上	9,553,388.10
合计	59,654,465.59

(2) 资本承诺

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	76,548.00

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司无重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

根据本公司 2021 年 3 月 29 日第八届董事会第二十三次会议决议，公司拟以 2020 年 12 月 31 日公司总股本 802,559,160.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，派发现金红利总额为 80,255,916.00 元，剩余未分配利润 646,111,189.29 元，结转入下一年度。本利润分配预案须经 2020 年年度股东大会审议批准后实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

(一) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	180,217,090.87	185,421,191.25
归属于母公司所有者的终止经营净利润	23,550.35	-32,637.86

2、 终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		
成本费用	-12,800.35	32,637.86
利润总额	23,550.35	-32,637.86
所得税费用（收益）		
净利润	23,550.35	-32,637.86
合计	23,550.35	-32,637.86

3、 终止经营现金流量

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额	23,550.35	-32,637.86

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

分部信息

报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

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：

2、 报告分部的财务信息

项目	有线广播电视网络及相关技术服务收入*	电视购物收入	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,537,416,633.01	145,831,831.26		1,683,248,464.27
主营业务成本	1,016,711,386.83	101,795,001.80		1,118,506,388.63

*包括有线电视收视业务、宽带业务、节目传输及有线电视工程业务等。

(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、 关于未办妥产权证书的固定资产说明

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。截至报告出具日，清算工作尚在进行中。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	18,852,040.66	10,934,787.22
1 至 2 年（含 2 年）	2,298,548.64	2,146,829.28
2 至 3 年（含 3 年）	2,027,440.82	40,129.70

深圳市天威视讯股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年(含4年)	6,341.00	
4至5年(含5年)		
5年以上	478,156.08	660,890.08
小计	23,662,527.20	13,782,636.28
减:坏账准备	2,004,085.93	1,364,933.91
合计	21,658,441.27	12,417,702.37

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	23,662,527.20	100.00	2,004,085.93	8.47	21,658,441.27	13,782,636.28	100.00	1,364,933.91	9.90	12,417,702.37
其中：										
信用风险组合	22,558,813.16	95.34	2,004,085.93	8.88	20,554,727.23	12,474,548.29	90.51	1,364,933.91	10.94	11,109,614.38
合并范围内关联方	1,103,714.04	4.66			1,103,714.04	1,308,087.99	9.49			1,308,087.99
合计	23,662,527.20	100.00	2,004,085.93	8.47	21,658,441.27	13,782,636.28	100.00	1,364,933.91	9.90	12,417,702.37

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,748,326.62	887,416.33	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	2,298,548.64	229,854.86	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	2,027,440.82	405,488.16	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	6,341.00	3,170.50	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上	478,156.08	478,156.08	100.00
合计	22,558,813.16	2,004,085.93	8.88

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,364,933.91	1,329,667.66	674,418.27			2,004,085.93
坏账准备						
合计	1,364,933.91	1,329,667.66	674,418.27			2,004,085.93

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,620,568.13	15.30	181,028.41
第二名	2,609,643.24	11.03	130,482.16
第三名	2,448,153.47	10.35	122,407.67
第四名	2,404,972.50	10.16	120,248.63
第五名	1,715,473.39	7.25	85,773.67
合计	12,798,810.73	54.09	639,940.54

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	170,000,000.00	
其他应收款项	83,887,128.32	95,621,560.30
合计	253,887,128.32	95,621,560.30

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
天隆网络	60,000,000.00	
天宝网络	110,000,000.00	
小计	170,000,000.00	
减：坏账准备		
合计	170,000,000.00	

(2) 期末无重要的账龄超过一年的应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	78,868,057.57	90,001,011.31
1至2年（含2年）	1,700,818.91	4,922,977.13
2至3年（含3年）	3,819,291.92	1,737,678.78
3至4年（含4年）	1,465,826.62	384,129.50
4至5年（含5年）	379,262.00	416,264.41
5年以上	4,099,685.00	3,691,399.18
小计	90,332,942.02	101,153,460.31
减：坏账准备	6,445,813.70	5,531,900.01
合计	83,887,128.32	95,621,560.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	90,332,942.02	100.00	6,445,813.70	7.14	83,887,128.32	101,153,460.31	100.00	5,531,900.01	5.47	95,621,560.30
其中：										
信用风险组合	18,982,194.72	21.01	6,445,813.70	33.96	12,536,381.02	20,664,270.27	20.43	5,531,900.01	26.77	15,132,370.26
合并范围内关联方组合	71,350,747.30	78.99			71,350,747.30	80,489,190.04	79.57			80,489,190.04
合计	90,332,942.02	100.00	6,445,813.70	7.14	83,887,128.32	101,153,460.31	100.00	5,531,900.01	5.47	95,621,560.30

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,517,310.27	375,865.51	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,700,818.91	170,081.89	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	3,819,291.92	763,858.38	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	1,465,826.62	732,913.32	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	379,262.00	303,409.60	80.00
5 年以上	4,099,685.00	4,099,685.00	100.00
合计	18,982,194.72	6,445,813.70	33.96

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,840,500.83		3,691,399.18	5,531,900.01
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	505,627.87		408,285.82	913,913.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,346,128.70		4,099,685.00	6,445,813.70

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	5,531,900.01	913,913.69			6,445,813.70
合计	5,531,900.01	913,913.69			6,445,813.70

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	8,077,735.60	6,451,747.20
代扣代缴款项	2,180,186.72	1,582,553.10
往来款及其他	80,075,019.70	93,119,160.01
合计	90,332,942.02	101,153,460.31

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	41,740,622.32	1年以内	46.21	
第二名	往来款	14,689,144.97	1年以内	16.26	
第三名	往来款	13,195,806.90	1年以内	14.61	
第四名	往来款	1,322,875.66	1年以内	1.46	66,143.78
第五名	往来款	1,182,901.28	1年以内	1.31	
合计		72,131,351.13		79.85	66,143.78

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	847,030,409.18		847,030,409.18	834,731,757.82		834,731,757.82
对联营、合营企业投资	139,190,600.80		139,190,600.80	54,835,494.59		54,835,494.59
合计	986,221,009.98		986,221,009.98	889,567,252.41		889,567,252.41

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	12,298,651.36		30,098,651.36		

深圳市天威视讯股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天威网络工程	10,000,000.00			10,000,000.00		
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		
深汕广电	19,500,000.00			19,500,000.00		
合计	834,731,757.82	12,298,651.36		847,030,409.18		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业：										
中广电传媒	33,058,989.79			-7,188,068.30						25,870,921.49
天之孚	21,776,504.80	22,500,000.00		-2,088,536.81						42,187,967.99
智城天威		58,800,000.00		-1,168,288.68						57,631,711.32
深广洲明		13,500,000.00								13,500,000.00
合计	54,835,494.59	94,800,000.00		-10,444,893.79						139,190,600.80

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	864,179,494.60	642,508,434.48	794,803,372.41	585,477,788.13
其他业务	54,186,311.74	10,507,067.60	46,847,053.92	15,018,427.57
合计	918,365,806.34	653,015,502.08	841,650,426.33	600,496,215.70

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	864,179,494.60	794,803,372.41
其中：有线电视服务*	864,179,494.60	794,803,372.41
其他业务收入	54,186,311.74	46,847,053.92
合计	918,365,806.34	841,650,426.33

*包括有线电视收视业务、宽带业务、节目传输及有线电视工程业务等。

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	488,080,000.00	237,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,444,893.79	-9,214,680.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,225,945.30	7,848,438.35
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	650,000.00	
合计	484,511,051.51	236,133,757.91

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	173,498.35	
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）	28,424,037.19	
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		

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	23,811,080.63	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,926,255.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	470,695.33	
小计	54,805,567.45	
所得税影响额	-640,172.14	
少数股东权益影响额（税后）	-3,398,469.36	
合计	50,766,925.95	

*其他符合非经常性损益定义的损益项目系代扣个人所得税手续费返还 470,695.33 元。

(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	7.00	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.16	0.16

深圳市天威视讯股份有限公司
(加盖公章)
2021年3月29日