

深圳市天威视讯股份有限公司

2023 年年度财务报告

2024 年 4 月

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 29 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZI10060 号
注册会计师姓名	巫扬华、王蓉

审计报告正文

深圳市天威视讯股份有限公司全体股东：

• 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 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。

• 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
(一) 收入确认	
<p>2023 年度天威视讯合并营业收入为 147,766.10 万元，其中有线电视服务收入金额为 138,053.59 万元，占营业收入总额的 93.43%，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五、31；关于营业收入的披露详见附注七、39。</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部控制设计及运行的有效性；</p> <p>(2) 查询业务系统，了解用户数量、业务类型及计费情况，将计费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，测算基本收视维护费总体金额，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>
(二) 固定资产及在建工程的账面价值	
<p>2023 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 162,217.98 万元，占资产总额的 37.25%，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>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</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五、20 和 21；关于固定资产和在建工程的披露详见附注七、14 和 15。</p>	<p>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>
---	--

• 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 2023 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。

• 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。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：巫扬华
(项目合伙人)

中国注册会计师：王 蓉

中国·上海

2024 年 3 月 29 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市天威视讯股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	988,586,703.28	1,130,003,522.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,429,998.11	
衍生金融资产		
应收票据	4,978,779.81	1,178,000.00
应收账款	204,714,075.35	196,659,235.75
应收款项融资		
预付款项	34,882,063.49	17,034,858.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,129,876.57	14,563,969.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	29,293,796.11	27,418,875.76
合同资产	176,399,236.49	172,413,204.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,185,004.30	9,357,801.31
流动资产合计	1,521,599,533.51	1,568,629,466.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,503,867.88	70,313,263.71
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	108,754,100.00	114,265,400.00
投资性房地产	245,963,203.76	229,257,473.05
固定资产	1,231,595,781.29	1,032,067,331.85
在建工程	390,584,042.10	279,228,918.19

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	56,232,162.59	58,972,323.57
无形资产	302,766,721.01	301,970,221.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	158,237,244.71	152,829,178.09
递延所得税资产	24,393,847.01	13,536,922.19
其他非流动资产	47,982,805.63	27,938,949.69
非流动资产合计	2,833,013,775.98	2,480,379,981.83
资产总计	4,354,613,309.49	4,049,009,448.68
流动负债：		
短期借款	262,617,754.44	204,982,109.16
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,261,501.96	
应付账款	615,190,874.46	624,396,522.72
预收款项		
合同负债	388,288,521.26	369,012,362.46
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	81,491,953.12	82,253,961.62
应交税费	9,144,278.42	5,909,100.53
其他应付款	244,191,807.49	237,491,532.15
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,850,334.48	28,626,575.84
其他流动负债	21,809,616.55	7,869,465.40
流动负债合计	1,669,846,642.18	1,560,541,629.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	149,955,641.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	33,720,449.18	34,254,381.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	805,200.34	
递延收益	81,746,577.34	73,132,990.25
递延所得税负债	11,327,832.30	12,125,475.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	277,555,700.38	119,512,846.77
负债合计	1,947,402,342.56	1,680,054,476.65
所有者权益：		
股本	802,559,160.00	802,559,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	36,912,425.39	36,912,425.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	397,307,304.51	382,067,000.97
一般风险准备		
未分配利润	1,112,163,345.06	1,082,589,117.00
归属于母公司所有者权益合计	2,348,942,234.96	2,304,127,703.36
少数股东权益	58,268,731.97	64,827,268.67
所有者权益合计	2,407,210,966.93	2,368,954,972.03
负债和所有者权益总计	4,354,613,309.49	4,049,009,448.68

法定代表人：张育民 主管会计工作负责人：韩正辉 会计机构负责人：邓海峰

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定根据本企业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。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	289,663,213.55	328,266,255.31
交易性金融资产	7,001,495.89	
衍生金融资产		
应收票据	22,055,318.25	415,118.30
应收账款	85,912,208.01	123,467,617.39
应收款项融资		
预付款项	28,703,418.62	2,956,133.67
其他应收款	570,072,351.01	327,471,221.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,353,535.90	5,874,111.46
合同资产	34,930,452.04	38,215,046.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,521,920.17	609,641.93
流动资产合计	1,057,213,913.44	827,275,145.21
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	921,345,951.76	925,155,347.59
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	108,754,100.00	114,265,400.00
投资性房地产	245,699,630.96	228,888,471.13
固定资产	760,907,902.88	700,525,656.82
在建工程	20,764,024.97	28,630,520.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,545,795.32	21,616,713.21
无形资产	291,240,018.92	285,263,913.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,814,483.05	69,464,050.83

递延所得税资产	7,800,052.90	3,462,147.55
其他非流动资产	7,245,632.20	27,703,934.66
非流动资产合计	2,680,117,592.96	2,604,976,156.13
资产总计	3,737,331,506.40	3,432,251,301.34
流动负债：		
短期借款	204,362,462.15	200,132,109.16
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	79,242,208.75	
应付账款	223,040,347.76	259,245,846.32
预收款项		
合同负债	229,618,493.08	201,815,068.41
应付职工薪酬	39,257,550.64	41,983,352.12
应交税费	1,125,963.83	791,634.94
其他应付款	176,449,464.85	183,699,209.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,544,347.25	9,567,950.57
其他流动负债	8,393,237.71	730,443.96
流动负债合计	973,034,076.02	897,965,615.20
非流动负债：		
长期借款	149,955,641.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,614,222.81	13,513,033.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	162,221.04	
递延收益	63,104,251.56	58,140,349.57
递延所得税负债	3,924,177.87	3,242,506.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,760,514.50	74,895,889.65
负债合计	1,205,794,590.52	972,861,504.85
所有者权益：		
股本	802,559,160.00	802,559,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	408,695,538.33	408,695,538.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	371,250,346.44	356,010,042.90

未分配利润	949,031,871.11	892,125,055.26
所有者权益合计	2,531,536,915.88	2,459,389,796.49
负债和所有者权益总计	3,737,331,506.40	3,432,251,301.34

注：1. “交易性金融资产”行项目，反映资产负债表日企业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，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融资产”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”行项目反映。

2. “债权投资”行项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“债权投资”科目的相关明细科目期末余额，减去“债权投资减值准备”科目中相关减值准备的期末余额后的金额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3. “其他债权投资”行项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。该项目应根据“其他债权投资”科目的相关明细科目期末余额分析填列。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

4. “其他权益工具投资”行项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。该项目应根据“其他权益工具投资”科目的期末余额填列。

5. “交易性金融负债”行项目，反映资产负债表日企业承担的交易性金融负债，以及企业持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的期末账面价值。该项目应根据“交易性金融负债”科目的相关明细科目期末余额填列。

6. “合同资产”和“合同负债”行项目。企业应按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定根据本企业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。“合同资产”项目、“合同负债”项目，应分别根据“合同资产”科目、“合同负债”科目的相关明细科目期末余额分析填列，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列；其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

7. 按照《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）的相关规定确认为资产的合同取得成本，应当根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

8. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的合同履约成本，应当根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，在“存货”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

9. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为资产的应收退货成本，应当根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目中填列。

10. 按照《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）的相关规定确认为预计负债的应付退货款，应当根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。

11. “应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

12. “使用权资产”项目，反映资产负债表日承租人企业持有的使用权资产的账面价值。该项目应根据“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产”科目的期末余额，减去“使用权资产累计折旧”和“使用权资产减值准备”科目的期末余额后的金额填列。

13. “租赁负债”项目，反映资产负债表日承租人企业尚未支付的租赁付款额的期末账面价值。该项目应根据“租赁负债”科目的期末余额填列。自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,477,661,007.61	1,504,939,163.14
其中：营业收入	1,477,661,007.61	1,504,939,163.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,408,729,546.12	1,436,709,611.87
其中：营业成本	979,691,752.19	1,032,926,700.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	6,177,690.42	6,542,611.94
销售费用	98,692,197.72	89,937,200.24
管理费用	250,031,790.63	244,463,763.10
研发费用	83,223,998.14	75,063,638.11
财务费用	-9,087,882.98	-12,224,301.58
其中：利息费用	11,162,237.01	3,447,504.48
利息收入	23,226,128.96	18,449,126.99
加：其他收益	63,529,924.98	35,617,602.33
投资收益（损失以“-”号填列）	1,419,162.01	-270,183.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,809,395.83	-8,508,828.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,481,301.89	6,901,340.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,996,036.79	-3,120,519.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,738,351.06	-1,448,597.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-781,707.25	45,093.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,883,151.49	105,954,286.81
加：营业外收入	236,149.84	1,606,389.84
减：营业外支出	1,995,144.55	358,142.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,124,156.78	107,202,534.28
减：所得税费用	-10,387,754.12	56,345.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,511,910.90	107,146,188.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,519,140.79	107,159,869.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,229.89	-13,681.65
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	125,070,447.60	110,155,570.63
2.少数股东损益	-6,558,536.70	-3,009,382.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5. 其他		
(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	118,511,910.90	107,146,188.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,070,447.60	110,155,570.63
归属于少数股东的综合收益总额	-6,558,536.70	-3,009,382.34
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.16	0.14
(二) 稀释每股收益	0.16	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张育民 主管会计工作负责人：韩正辉 会计机构负责人：邓海峰

注：1. 财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

2. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

3. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

4. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

5. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重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时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

9. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条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的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

10. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	941,019,836.22	929,221,360.15
减：营业成本	651,703,077.59	671,980,663.96
税金及附加	4,734,269.81	4,201,659.95
销售费用	52,553,347.76	47,282,770.96
管理费用	172,535,347.13	172,088,087.37
研发费用	39,242,740.17	36,862,797.68
财务费用	4,432,477.52	-459,068.87
其中：利息费用	9,119,448.24	1,522,718.80
利息收入	5,615,006.32	2,720,579.16
加：其他收益	57,609,835.84	23,567,020.81
投资收益（损失以“-”号填列）	86,621,327.46	123,629,196.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,809,395.83	-8,508,828.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,509,804.11	6,901,340.30
信用减值损失（损失以“-”号	-1,482,730.20	-2,567,664.00

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,927,813.42	-1,429,081.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-958,812.01	36,640.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,170,579.80	147,401,902.20
加：营业外收入	83,327.26	696,845.06
减：营业外支出	507,106.13	182,070.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,746,800.93	147,916,677.25
减：所得税费用	-3,656,234.46	-50,299.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,403,035.39	147,966,977.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,403,035.39	147,966,977.05
（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		
5. 其他		
（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	152,403,035.39	147,966,977.05
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

注：1. “研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目应根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列。

2. “信用减值损失”行项目，反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（2017年修订）的要求计提的各项金融工具减值准备所形成的预期信用损失。该项目应根据“信用减值损失”科目的发生额分析填列。

3. “净敞口套期收益”行项目，反映净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额或现金流量套期储备转入当期损益的金额。该项目应根据“净敞口套期损益”科目的发生额分析填列；如为套期损失，以“-”号填列。

4. “其他权益工具投资公允价值变动”行项目，反映企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资发生的公允价值变动。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

5. “企业自身信用风险公允价值变动”行项目，反映企业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，由企业自身信用风险变动引起的公允价值变动而计入其他综合收益的金额。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

6. “其他债权投资公允价值变动”行项目，反映企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资发生的公允价值变动。企业将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，或重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的金额作为该项目的减项。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

7. “金融资产重分类计入其他综合收益的金额”行项目，反映企业将一项以摊余成本计量的金融资产重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时，计入其他综合收益的原账面价值与公允价值之间的差额。该项目应根据“其他综合收益”科目下的相关明细科目的发生额分析填列。

8. “其他债权投资信用减值准备”行项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第十八条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的损失准备。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“信用减值准备”明细科目的发生额分析填列。

9. “现金流量套期储备”行项目，反映企业套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分。该项目应根据“其他综合收益”科目下的“套期储备”明细科目的发生额分析填列。

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	1,555,262,297.03	1,530,102,567.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,026,345.56
收到其他与经营活动有关的现金	152,521,472.54	57,934,551.60
经营活动现金流入小计	1,707,783,769.57	1,589,063,464.25
购买商品、接受劳务支付的现金	617,385,633.10	614,362,750.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	470,722,588.13	472,253,103.58
支付的各项税费	16,565,340.13	33,986,938.62
支付其他与经营活动有关的现金	106,474,175.06	139,002,404.87
经营活动现金流出小计	1,211,147,736.42	1,259,605,197.65
经营活动产生的现金流量净额	496,636,033.15	329,458,266.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	789,908,557.84	1,284,155,784.69
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	975,469.95	96,637.17
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	790,884,027.79	1,284,252,421.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	614,696,774.11	312,667,114.57
投资支付的现金	846,080,000.00	1,097,220,000.00
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		1,630,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,460,776,774.11	1,411,517,114.57
投资活动产生的现金流量净额	-669,892,746.32	-127,264,692.71
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	342,199,133.20	204,997,147.97
收到其他与筹资活动有关的现金	128,788,203.02	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	470,987,336.22	206,497,147.97
偿还债务支付的现金	205,297,147.97	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,619,882.23	87,972,112.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,880,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	94,010,439.16	35,361,146.94
筹资活动现金流出小计	388,927,469.36	123,483,259.27
筹资活动产生的现金流量净额	82,059,866.86	83,013,888.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,891.72	59,058.17
五、现金及现金等价物净增加额	-91,185,954.59	285,266,520.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,059,293,601.69	774,027,080.93

六、期末现金及现金等价物余额	968,107,647.10	1,059,293,601.69
----------------	----------------	------------------

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	1,015,162,780.24	903,591,108.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	67,307,623.41	15,224,054.16
经营活动现金流入小计	1,082,470,403.65	918,815,162.42
购买商品、接受劳务支付的现金	467,949,905.13	444,277,853.63
支付给职工以及为职工支付的现金	251,536,152.62	249,698,771.89
支付的各项税费	4,994,159.13	15,579,554.45
支付其他与经营活动有关的现金	305,018,882.02	215,613,583.92
经营活动现金流出小计	1,029,499,098.90	925,169,763.89
经营活动产生的现金流量净额	52,971,304.75	-6,354,601.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	510,830,723.29	644,115,165.32
取得投资收益收到的现金	89,200,000.00	128,720,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	924,319.60	
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	600,955,042.89	772,835,165.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	289,412,287.68	176,184,805.10
投资支付的现金	516,600,000.00	535,000,000.00
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	806,012,287.68	711,184,805.10
投资活动产生的现金流量净额	-205,057,244.79	61,650,360.22
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	332,199,133.20	199,997,147.97
收到其他与筹资活动有关的现金	80,289,077.06	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	412,488,210.26	201,497,147.97
偿还债务支付的现金	199,997,147.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,409,915.35	82,081,029.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,722,002.96	13,028,999.09
筹资活动现金流出小计	303,129,066.28	95,110,028.09
筹资活动产生的现金流量净额	109,359,143.98	106,387,119.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,891.72	59,058.17
五、现金及现金等价物净增加额	-42,715,904.34	161,741,936.80
加：期初现金及现金等价物余额	327,751,255.31	166,009,318.51
六、期末现金及现金等价物余额	285,035,350.97	327,751,255.31

注：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	802, 559, 160. 00				36,9 12,4 25.3 9				382, 067, 000. 97		1,08 2,58 9,11 7.00		2,30 4,12 7,70 3.36	64,8 27,2 68.6 7	2,36 8,95 4,97 2.03
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	802, 559, 160. 00				36,9 12,4 25.3 9				382, 067, 000. 97		1,08 2,58 9,11 7.00		2,30 4,12 7,70 3.36	64,8 27,2 68.6 7	2,36 8,95 4,97 2.03
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									15,2 40,3 03.5 4		29,5 74,2 28.0 6		44,8 14,5 31.6 0	- 6,55 8,53 6.70	38,2 55,9 94.9 0
(一) 综合 收益 总额											125, 070, 447. 60		125, 070, 447. 60	- 6,55 8,53 6.70	118, 511, 910. 90
(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									15,240,303.54		-95,496,219.54		-80,255,916.00					-80,255,916.00	
1. 提取盈余公积								15,240,303.54		-15,240,303.54									
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配											-80,255,916.00		-80,255,916.00						-80,255,916.00
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	802,559,160.00				36,912,425.39				397,307,304.51		1,112,163,345.06		2,348,942,234.96	58,268,731.97	2,407,210,966.93

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	802,559,160.00				36,912,425.39				367,253,369.19		1,067,082,900.17		2,273,807,854.75	73,693,351.02	2,347,501,205.77
加：会计政策变更									16,934.08		403,259.90		420,193.98	23,299.99	443,493.97
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	802,559,160.00				36,912,425.39				367,270,303.27		1,067,486,160.07		2,274,228,048.73	73,716,651.01	2,347,944,999.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,796.60		15,102.93		29,899.63	-8,889.38	21,010,272.99

(一) 综合收益总额											110,155,570.63		110,155,570.63	-3,009,382.34	107,146,188.29
(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								14,796,697.70		-95,052,613.70		-80,255,916.00		-5,880,000.00	-86,135,916.00
1. 提取盈余公积							14,796,697.70		-14,796,697.70						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或										-80,255,916.00		-80,255,916.00		-5,880,000.00	-86,135,916.00

股东)的分配											0		0		0
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	802,559,160.00				36,912,425.39				382,067,000.97		1,082,589,117.00		2,304,127,703.36	64,827,268.67	2,368,954,972.03

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	802,559,160.00				408,695,538.33				356,010,042.90	892,125,055.26					2,459,389,796.49
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初	802,559,160.00				408,695,538.33				356,010,042.90	892,125,055.26					2,459,389,796.49

余额												9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,240,303.54	56,906,815.85		72,147,119.39
（一）综合收益总额										152,403,035.39		152,403,035.39
（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									15,240,303.54	-95,496,219.54		-80,255,916.00
1. 提取盈余公积									15,240,303.54	-15,240,303.54		

2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											80,255,916.00	80,255,916.00
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	802,559,160.00				408,695,538.33				371,250,346.44	949,031,871.11		2,531,536,915.88

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	802,559,160.00				408,695,538.33				341,196,411.12	839,058,285.22		2,391,509,394.67
加：会计政策变更									16,934.08	152,406.69		169,340.77
期差错更正												
其他												
二、本年期初	802,559,160.00				408,695,538.33				341,213,345.20	839,210,691.91		2,391,678,735.4

余额												4
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,796,697.70	52,914,363.35		67,711,061.05
（一）综合收益总额										147,966.977.05		147,966.977.05
（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									14,796,697.70	-95,052,613.70		-80,255,916.00
1. 提取盈余公积									14,796,697.70	-14,796,697.70		

2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
											80,255,916.00	80,255,916.00
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	802,559,160.00				408,695,538.33				356,010,042.90	892,125,055.26		2,459,389,796.49

注：1. “其他综合收益结转留存收益”行项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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入留存收益的金额；（2）企业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终止确认时，之前由企业自身信用风险变动而引起而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入留存收益的金额等。该项目应根据“其他综合收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列。

三、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 2023 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，注册地址和总部地址为深圳市福田区彩田路 6001 号。

本公司一般经营项目为：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）。信息系统集成；互联网数据服务；物联网技术服务；软件开发；信息传输、软件和信息技术运行维护服务；信息技术咨询服务；动漫、游戏数字内容服务；数字文化内容服务；数字体育内容服务；安全系统监控服务；会议展览展示策划；从事广告业务；计算机及通讯设备租赁（不含金融租赁）；计算机、软件及辅助设备批发；通讯设备批发；广播影视设备批发；家用视听设备零售；物业管理、自有物业租赁。网络与信息安全软件开发；互联网安全服务；品牌管理；会议及展览服务；娱乐性展览；工程管理服务。

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；因特网数据中心业务；广播电视设备制造；通信设备制造；广播、电视、电影和录音制作；经营性互联网信息服务业务；工业机器人制造；智能消费设备制造；机动车停放服务；建筑劳务分包；建设工程施工；基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（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 2024 年 3 月 29 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2023 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（以下简称“天隆网络”）
深圳市天宝广播电视网络有限公司（以下简称“天宝网络”）
深圳宜和股份有限公司（以下简称“宜和股份”）
深圳市宜和购物商贸有限公司（以下简称“宜和商贸”）
深圳市宜和乐游国际旅行社有限责任公司（以下简称“宜和乐游”）
深圳市天威广告有限公司（以下简称“天威广告”）
深圳市天威信息技术有限公司（以下简称“天威技术”）
深圳市天威网络工程有限公司（以下简称“天威网络工程”）
深圳市长泰传媒有限公司（以下简称“长泰公司”）
深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司（以下简称“深汕广电”）
深圳市天威数据网络股份有限公司（以下简称“天威数据”）
深汕特别合作区威视信息科技有限公司（以下简称“深汕威视”）
深圳市威嵩信息科技有限公司（以下简称“威嵩信息”）
深圳市威弘信息科技有限公司（以下简称“威弘信息”）
深圳市威衡信息科技有限公司（以下简称“威衡信息”）
深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司（以下简称“深汕威睿”）
深圳市辰亿建设工程有限公司（以下简称“辰亿建工”）
深圳市广电网络有限公司（以下简称“深圳广电”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

注：说明公司注册地、总部地址、实际从事的主要经营活动以及财务报告批准报出日。

四、财务报表的编制基础

1、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》（2023 年修订）的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。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。

注：公司应评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素，以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。公司不应简单照搬会计准则相关规定原文，应结合所属行业特点和自身情况进行披露。

具体会计政策和会计估计提示：

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。公司不应简单照搬会计准则相关规定原文，应结合所属行业特点和自身情况进行披露。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

注：上市公司应披露与行业相关的具体会计政策。上市公司应在年度报告财务报表附注中披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：公司应根据经营模式特点，在重要会计政策及会计估计中披露不同销售模式下的收入确认会计政策、产品风险转移的具体时点、期后销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法等。

1、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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

注：公司对营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准

项目示例：重要的单项计提坏账准备的应收款项；应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的；本期重要的应收款项核销；合同资产账面价值发生重大变动；重要的债权投资；重要的在建工程；重要的非全资子公司；重要的资本化研发项目...

5、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。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

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。

7、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，详见本报告“第十节、五、18、长期股权投资”。

8、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。

9、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、外币报表的折算

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

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。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、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以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。

（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。

(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。

(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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

11、应收票据

详见本报告“第十节、五、10 金融工具”。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

12、应收账款

详见本报告“第十节、五、10 金融工具”。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

13、应收款项融资

详见本报告“第十节、五、10 金融工具”。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告“第十节、五、10 金融工具”。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

15、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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报告“第十节、五、10 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

注：说明合同资产的确认方法及标准。

注：按照信用风险特征组合计提坏账准备的，应披露组合类别及确定依据。基于账龄确认信用风险特征组合的，应披露账龄计算方法。按照单项计提坏账准备的，应披露认定单项计提的判断标准。

16、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、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、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。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，存货的盘存制度，低值易耗品和包装物的摊销方法。存货跌价准备的确认标准和计提方法，按照组合计提存货跌价准备的，应披露组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据。基于库龄确认存货可变现净值的，应披露各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，存货的盘存制度，低值易耗品和包装物的摊销方法。存货跌价准备的确认标准和计提方法，按照组合计提存货跌价准备的，应披露组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据。基于库龄确认存货可变现净值的，应披露各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度、具体盘点方法、存货成本结转制度和具体结转方法，并结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。

17、持有待售资产

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。

注：说明划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法，终止经营的认定标准和列报方法。

19、债权投资

注：说明债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法，以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

20、其他债权投资

注：说明其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法，以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

21、长期应收款

注：说明长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法，以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

18、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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

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。

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

选择公允价值计量的依据

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00	1.92-4.80
网络小区	年限平均法	10	4.00	9.60
运输设备	年限平均法	8	4.00	12.00
专用设备	年限平均法	5-8	4.00	12.00-19.20
IP 网设备	年限平均法	8	4.00	12.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20
通讯设备	年限平均法	5	4.00	19.20
其他设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法、其他。如选择其他，请在文本框中说明。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

21、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。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物综合验收合格并达到预定可使用状态
网络小区	工程达到设计要求或合同规定的标准并达到预定可使用状态
设备及其他	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准并达到预定可使用状态

注：按类别披露在建工程结转为固定资产的标准和时点。

注：按类别披露在建工程结转为固定资产的标准和时点。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化在建工程转固定资产等确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内固定资产、在建工程投资情况，包括但不限于新增投资规模、预计产能、建设周期、在建工程转固情况；

22、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。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

27、生物资产

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，结合公司经营模式和生物资产的生产周期、流动性、生长环境等特点披露公司生物资产的确认、计量等会计政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。

27、油气资产

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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）	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	年限平均法	合同性权利
专利权	5	年限平均法	合同性权利
软件	10	年限平均法	合同性权利
其他	5-10	年限平均法	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。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命的确定依据、估计情况以及摊销方法。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

4、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

5、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。

6、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。

注：结合公司自身业务模式和研发项目特点，披露研发支出的归集范围，划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：采用不同研发模式的公司，应当结合不同研发活动的特点针对性披露研发支出会计政策，如对于科研体系的打造、突破性大品种等全局性研发活动，及对于细分市场品种研究的具体研发活动，分别披露研究阶段和开发阶段划分的标准、开发阶段支出资本化的具体条件等情况。

24、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、使用权资产、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。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

25、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。

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

26、合同负债

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

注：说明合同负债的确定方法。

27、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。此外，本公司还参与了由国家相

关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

28、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

29、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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务

计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

30、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。

注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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：

- 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。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

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

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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。

注：公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，按照业务类型（如建筑施工、贸易等）披露具体收入确认方式及计量方法。包括但不限于：

- 1、识别履约义务涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。**
- 2、确定交易价格、估计可变对价、分摊交易价格以及计量预期退还给客户的款项等类似义务所采用的方法。**
- 3、履约义务实现方式，收入确认时点及判断依据，履约进度计量方法及判断依据。**
- 4、主要责任人认定涉及重大会计判断的，应披露具体判断依据。**

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

注：同类业务因采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的，应当分别披露。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中装修装饰业的披露要求

注：公司依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求

注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法等会计政策。披露会员消费积分、积分兑换、销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

注：公司应当依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，包括披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据、确定履约进度的方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

注：公司应在企业会计准则的基础上，依据公司自身的经营模式和结算方式，细化收入确认条件、确认时点、计量依据等会计政策标准。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：1、公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。

2、采用经销商销售模式的公司，应当披露收入确认的具体时点、对销售退回、销售返利和销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法，以及退货、以旧换新等特殊业务的会计处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：依据自身业务模式和结算方式，详细披露收入确认会计政策，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点和核算依据；

32、合同成本

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。

注：披露合同取得成本、合同履约成本的确认标准、减值测试等会计处理方法。

33、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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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本金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。

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明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；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

34、递延所得税资产/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。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认及净额抵销列示的依据。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告“五、24、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

注：承租人对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的，应披露判断依据和会计处理方法。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行

会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

注：出租人应披露租赁分类标准和会计处理方法。

36、其他重要的会计政策和会计估计

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。

债务重组

1、本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、10、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

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。

重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的在建工程	超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单笔金额超过期末其他应收款账面价值 1.00%
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单笔金额超过期末合同资产账面价值 1.00%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单笔金额超过期末应收账款账面价值 1.00%

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法和判断依据，债务重组损益确认时点和会计处理方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

注：披露勘探开发支出、资源税、维简费、安全生产费及其他与行业直接相关费用的提取标准、年度提取金额、使用情况、会计政策。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
见说明	见说明	

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	13,111,843.59	3,641,550.61
	递延所得税负债	12,668,349.62	3,472,209.84
	未分配利润	403,259.90	152,406.69
	少数股东权益	23,299.99	
	盈余公积	16,934.08	16,934.08

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定	递延所得税资产	11,862,980.01	12,910,709.17	4,063,462.53	3,462,147.55
	递延所得税负债	11,227,386.47	12,115,364.72	3,831,869.30	3,242,506.98
	所得税费用	159,750.91	-351,850.48	-11,952.66	-50,299.80

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
见说明	累计折旧和管理费用	2023 年 10 月 01 日	89,000.00

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：公司于 2023 年 10 月 24 日经公司第八届董事会第四十次会议及第八届监事会第二十七次会议，审议通过关于会计估计变更的议案，自 2023 年 10 月 1 日起执行调整专用设备和其他设备的折旧年限。

(2) 本期主要会计估计变更：为了更加客观、公允地反映资产状况，提供更加可靠、准确的会计信息，经公司第八届董事会第四十次会议及第八届监事会第二十七次会议决定对专用设备和其他设备的折旧年限进行变更。

会计估计变更的内容和原因	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
部分设备使用年限不及预	2023 年 10 月 1 日	累计折旧和管理费用增加 89,000.00 元

期。为了更加客观、公允地反映资产状况，提供更加可靠、准确的会计信息，将“专用设备”折旧年限由 8 年调整为 5-8 年，将“其他设备”折旧年限由 5 年调整为 3-5 年。		
--	--	--

上述会计估计变更本公司采用未来适用法，对 2023 年财务报表的影响为：管理费用增加 89,000.00 元，利润总额减少 89,000.00 元。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

38、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
文化事业建设费	按应税广告收入计征	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	详见附注六、2、1
天隆网络	详见附注六、2、1
天宝网络	详见附注六、2、1
宜和股份	详见附注六、2、1
天威广告	20%
天威技术	15%
天威网络工程	15%
长泰公司	15%

天威数据	25%
深汕威视	25%
宜和乐游	25%
宜和商贸	25%
深汕广电	25%
威嵩信息	20%
威弘信息	20%
威衡信息	20%
深汕威睿	20%
辰亿建工	20%

2、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2023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

根据财政部、国家税务总局、中央宣传部《关于延续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业有关税收政策的公告》（财税[2023]71号）的规定，自2024年1月1日起，本公司、天隆网络、天宝网络和宜和股份不再享受所得税减免政策。

(2) 2022年12月14日，本公司之子公司天威技术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GR202244200411，有效期三年。2022年度至2024年度天威技术享受15%的企业所得税税率。

(3) 2022年12月19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GR202244204376，有效期三年。2022年度至2024年度天威网络工程享受15%的企业所得税税率。

(4) 2023年10月16日，本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GR202344203270，有效期三年。

(5) 2023年11月15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GR202344205879，有效期三年。2023年度至2025年度长泰公司享受15%的企业所得税税率。

(6) 据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。子公司天威广告、威嵩

信息、威弘信息、威衡信息、深汕威睿、辰亿建工适用小型微利企业税收优惠。

2、增值税税收优惠

(1) 根据《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，本公司之子公司天威技术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 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）的规定，本公司、天威网络工程、深汕广电、天隆网络、天宝网络、长泰公司、天威技术、天威广告自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，作为生产性服务业纳税人享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额的优惠政策。

3、其他税收优惠

根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展的有关税费政策的公告》的规定，本公司之子公司深汕广电 2023 年享受城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加减半征收的优惠政策。

注：说明主要税收优惠政策及依据。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

注：披露报告期内公司享受的税收优惠政策，如软件增值税退税等，以及相关税收优惠对公司当期损益的影响。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	306,847.00	372,484.64
银行存款	978,771,937.45	1,112,794,060.97
其他货币资金	9,507,918.83	16,836,976.56
存放财务公司款项		
合计	988,586,703.28	1,130,003,522.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末银行存款中 14,273,594.07 元为计提的大额定期存单利息收入。

货币资金受限情况说明详见附注七、21、所有权或使用权受到限制的资产。

注：存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形，如存在，说明具体内容。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,429,998.11	
其中：		
衍生金融资产	21,429,998.11	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	21,429,998.11	

其他说明：

注：对于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，应披露指定的理由和依据。

3、衍生金融资产

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因以及相关会计处理等。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,978,779.81	1,178,000.00
商业承兑票据		
合计	4,978,779.81	1,178,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,978,779.81	100.00%			4,978,779.81	1,178,000.00	100.00%			1,178,000.00
其中：										
银行承兑汇票组合	4,978,779.81	100.00%			4,978,779.81	1,178,000.00	100.00%			1,178,000.00
合计	4,978,779.81	100.00%			4,978,779.81	1,178,000.00	100.00%			1,178,000.00

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	4,978,779.81		
合计	4,978,779.81		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,420,579.81
商业承兑票据		

合计		4,420,579.81
----	--	--------------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	102,251,083.47	169,620,194.30
1 至 2 年	76,367,153.15	31,892,885.77
2 至 3 年	43,849,209.55	4,105,564.38
3 年以上	38,800,963.15	34,459,448.34
3 至 4 年	10,861,765.47	7,917,393.92
4 至 5 年	2,742,827.00	3,334,383.37
5 年以上	25,196,370.68	23,207,671.05
合计	261,268,409.32	240,078,092.79

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,152,664.13	11.16%	27,451,514.13	94.16%	1,701,150.00	24,676,548.21	10.28%	24,676,548.21	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	232,115,745.19	88.84%	29,102,819.84	12.54%	203,012,925.35	215,401,544.58	89.72%	18,742,308.83	8.70%	196,659,235.75
其中：										
信用风险组合	232,115,745.19	88.84%	29,102,819.84	12.54%	203,012,925.35	215,401,544.58	89.72%	18,742,308.83	8.70%	196,659,235.75
合计	261,268,409.32	100.00%	56,554,333.97	21.65%	204,714,075.35	240,078,092.79	100.00%	43,418,857.04	18.09%	196,659,235.75

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	24,676,548.21	24,676,548.21	29,152,664.13	27,451,514.13	94.16%	预计较难收回
合计	24,676,548.21	24,676,548.21	29,152,664.13	27,451,514.13		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	99,148,533.47	4,957,426.67	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	76,367,153.15	7,636,715.31	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	43,104,082.23	8,620,816.45	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	10,394,819.11	5,197,409.58	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	2,053,527.00	1,642,821.60	80.00%
5 年以上	1,047,630.23	1,047,630.23	100.00%
合计	232,115,745.19	29,102,819.84	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	43,418,857.04	14,741,617.75	1,606,140.82			56,554,333.97
合计	43,418,857.04	14,741,617.75	1,606,140.82			56,554,333.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计					
----	--	--	--	--	--

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名		60,828,522.60	60,828,522.60	13.31%	3,041,426.13
第二名	25,154,361.10		25,154,361.10	5.50%	2,515,436.11
第三名	4,409,200.14	10,828,795.83	15,237,995.97	3.33%	1,508,628.64
第四名	13,625,689.31	1,337,126.65	14,962,815.96	3.27%	3,386,665.45
第五名	4,902,742.28	7,913,037.89	12,815,780.17	2.80%	1,548,291.43
合计	48,091,992.83	80,907,482.97	128,999,475.80	28.21%	12,000,447.76

注：如果公司对同一客户存在合同资产的，应将合同资产与应收账款合并计算。

前五名应收账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产期末余额
1	深圳市龙岗区文体广电旅游体育局	11440307MB2D289576	是	否	否	0.00	0.00%	60,828,522.60
2	深圳市天健建工有限公司	91440300MA5GPJ9N44	否	否	否	25,154,361.10	9.63%	25,154,361.10
3	深圳市宝安区西乡街道办事处	11440306K31734854N	是	否	否	4,409,200.14	1.69%	15,237,995.97
4	深圳市元睿城市智能发展有限公司	91440300MA5FKJ043R	否	否	否	13,625,689.31	5.22%	14,962,815.96
5	深圳市宝安区石岩街道办事处	11440306007541985N	是	否	否	4,902,742.28	1.88%	12,815,780.17
合计						48,091,992.83	18.42%	128,999,475.80

注：上市公司应当以报备形式填报前五名应收账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述应收账款交易对手方的身份信息仅报备】

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算的有线电视工程款	195,264,112.22	19,384,314.93	175,879,797.29	189,154,291.51	17,121,330.08	172,032,961.43
有线电视工程质量保证金	569,049.00	49,609.80	519,439.20	427,024.00	46,781.15	380,242.85
合计	195,833,161.22	19,433,924.73	176,399,236.49	189,581,315.51	17,168,111.23	172,413,204.28

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,193,463.05	1.12%	2,193,463.05	100.00%		1,322,400.00	0.70%	1,322,400.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	193,639,698.17	98.88%	17,240,461.68	8.90%	176,399,236.49	188,258,915.51	99.30%	15,845,711.23	8.42%	172,413,204.28
其中：										
信用风险组合	193,639,698.17	98.88%	17,240,461.68	8.90%	176,399,236.49	188,258,915.51	99.30%	15,845,711.23	8.42%	172,413,204.28
合计	195,833,161.22	100.00%	19,433,924.73	9.92%	176,399,236.49	189,581,315.51	100.00%	17,168,111.23	9.06%	172,413,204.28

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	193,639,698.17	17,240,461.68	8.90%
合计	193,639,698.17	17,240,461.68	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	2,265,813.50			预期损失
合计	2,265,813.50			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

注：按信用风险等级分类披露应收款项融资明细。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计		

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,129,876.57	14,563,969.54
合计	16,129,876.57	14,563,969.54

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	11,015,544.35	9,171,521.35
代扣代缴款项	2,651,332.16	2,709,051.46
往来款及其他	10,797,016.80	10,156,853.61
合计	24,463,893.31	22,037,426.42

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,703,661.19	10,458,516.31
1 至 2 年	2,645,879.54	2,568,641.65
2 至 3 年	1,982,556.20	2,063,499.46
3 年以上	8,131,796.38	6,946,769.00
3 至 4 年	1,917,006.85	971,895.49
4 至 5 年	527,792.35	1,076,771.34
5 年以上	5,686,997.18	4,898,102.17
合计	24,463,893.31	22,037,426.42

注：应在其他应收款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	143,474.34	0.59%	143,474.34	100.00%		143,474.34	0.65%	143,474.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	24,320,418.97	99.41%	8,190,542.40	33.68%	16,129,876.57	21,893,952.08	99.35%	7,329,982.54	33.48%	14,563,969.54

账准备										
其中：										
信用风险组合	24,320,418.97	99.41%	8,190,542.40	33.68%	16,129,876.57	21,893,952.08	99.35%	7,329,982.54	33.48%	14,563,969.54
合计	24,463,893.31	100.00%	8,334,016.74	34.07%	16,129,876.57	22,037,426.42	100.00%	7,473,456.88	33.91%	14,563,969.54

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	11,703,661.19	585,183.05	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	2,645,879.54	264,587.96	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,957,556.20	391,511.24	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	1,917,006.85	958,503.43	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	527,792.35	422,233.88	80.00%
5 年以上	5,568,522.84	5,568,522.84	100.00%
合计	24,320,418.97	8,190,542.40	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,485,354.71		4,988,102.17	7,473,456.88
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	136,664.85		723,895.01	860,559.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	2,622,019.56		5,711,997.18	8,334,016.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,473,456.88	860,559.86				8,334,016.74
合计	7,473,456.88	860,559.86				8,334,016.74

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	1,540,330.93	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	6.30%	377,721.85

第二名	保证金及押金	807,587.30	1-2 年、3-4 年	3.30%	93,449.93
第三名	保证金及押金	720,000.00	1 年以内	2.94%	36,000.00
第四名	保证金及押金	520,760.00	1 年以内、5 年以上	2.13%	417,115.00
第五名	保证金及押金	489,530.19	3-4 年	2.00%	244,765.10
合计		4,078,208.42		16.67%	1,169,051.88

前五名其他应收款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	款项的性质	占期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	深圳广播电影电视文化产业有限公司	91440300670036061W	否	否	否	1,540,330.93	保证金及押金	6.30%	377,721.85
2	深圳市旭焕晖物业管理有限公司	91440300767573795Y	否	否	否	807,587.30	保证金及押金	3.30%	93,449.93
3	中广电移动网络有限公司	91110000MA7HGNX13J	否	否	否	720,000.00	保证金及押金	2.94%	36,000.00
4	深圳市川深实业发展有限公司	914403007466465530	否	否	否	520,760.00	保证金及押金	2.13%	417,115.00
5	深圳市市政工程总公司	914403001921903971	否	否	否	489,530.19	保证金及押金	2.00%	244,765.10
合计						4,078,208.42		16.67%	1,169,051.88

注：上市公司应当以报备形式填报前五名其他应收款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述其他应收款交易对手方的身份信息仅报备】

6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	
情况说明	

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	32,332,675.99	92.69%	15,390,059.25	90.35%
1 至 2 年	2,051,725.24	5.88%	836,687.25	4.91%
2 至 3 年	139,259.23	0.40%	238,626.63	1.40%
3 年以上	358,403.03	1.03%	569,484.91	3.34%
合计	34,882,063.49		17,034,858.04	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	24,300,882.83	69.67
第二名	1,029,362.04	2.95
第三名	947,027.80	2.71
第四名	896,998.50	2.57
第五名	788,487.92	2.26
合计	27,962,759.09	80.16

注：按预付对象集中度，汇总或分别披露期末余额前五名的预付款项的期末余额及占预付款项期末余额合计数的比例。

前五名预付账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	深圳云天励飞技术股份有限公司	9144030031203308XX	否	否	否	24,300,882.83	69.67%	0.00
2	深圳市合永盛科技有限公司一有线电视工程	91440300670003526P	否	否	否	1,029,362.04	2.95%	0.00
3	北京汇集视讯科技有限责任公司	911101027382042961	否	否	否	947,027.80	2.71%	0.00
4	深圳捷易建设集团有限公司	91440300771600223Q	否	否	否	896,998.50	2.57%	0.00
5	中国电信股份有限公司深圳分公司	91440300748856239Q	否	否	否	788,487.92	2.26%	0.00
合计						27,962,759.09	80.16%	0.00

注：上市公司应当以报备形式填报前五名预付账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述预付账款交易对手方的身份信息仅报备】

其他说明：

8、存货

注：如需要遵守房地产行业披露要求请选择是或参照披露，如不需要或需要遵守其他行业披露要求请选择否。

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存设备						
开发成本						
开发产品						
分期收款开发 产品						
出租开发产品						
周转房						
合同履约成本						
合计						

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名 称	开工时 间	预计竣 工时间	预计总 投资	期初余 额	本期转 入开发 产品	本期其 他减少 金额	本期 (开发 成本) 增加	期末余 额	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	资金来 源
合计	--	--									--

注：对尚未开发的土地，应披露预计开工时间；

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化	其中：本期 利息资本化

						累计金额	金额
合计	--						

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K 金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存设备							
开发成本							
开发产品							
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计							

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

注：对于在建项目，可以合并列示。对“停工”、“烂尾”“空置”项目，如果不计提或计提跌价比例较低，应详细说明理由。

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
合计			

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	5,777,016.57	1,051,200.26	4,725,816.31	6,817,562.54	986,820.27	5,830,742.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	23,493,642.81		23,493,642.81	19,832,455.35		19,832,455.35
发出商品	1,074,336.99		1,074,336.99	1,755,678.14		1,755,678.14
合计	30,344,996.37	1,051,200.26	29,293,796.11	28,405,696.03	986,820.27	27,418,875.76

注：对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“存货”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中种业种植业的披露要求

注：披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构；对于种业企业，还应当披露报告期内的转商金额等信息。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

注：报告期内，原材料、在产品、库存商品、在途物资等存货项目中，各存货类型的分布情况，包括但不限于黄金（产品）、铂金（产品）、K金（产品）、白银（产品）、钻石（产品）等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在存货项目的注释中，应按照库存商品的主要产品类型，分别披露余额、存货跌价准备的计提情况等。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	986,820.27	78,717.68		14,337.69		1,051,200.26
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	986,820.27	78,717.68		14,337.69		1,051,200.26

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
合计						

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(7) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

注：说明存货期末余额中含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据。

(8) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计						

其他说明：

注：说明划分为持有待售资产的原因等。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
合计		

注：1、自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

2、自资产负债表日起一年内到期的长期其他债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”行项目反映。

3、对于将在一年内到期的债权投资、其他债权投资，应分类列示期初余额、期末余额、以及对应的减值准备期初余额和期末余额。

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
合计							

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的一年内到期的债权投资	

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

							备	
合计								

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
合计							

3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的一年内到期的其他债权投资	

其中重要的一年内到期的其他债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

一年内到期的其他债权投资的其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	4,080,909.07	
应收退货成本		
待认证和待抵扣进项税	41,006,719.20	9,270,294.32
预缴税金	97,376.03	87,506.99
合计	45,185,004.30	9,357,801.31

注：1、企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

2、企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”行项目反映。

3、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，不超过一年或一个正常营业周期的，在“其他流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

4、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他流动资产”项目中填列。

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计										

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	

其中重要的债权投资核销情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
合计					

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计									

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计										

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额				
2023年1月1日余额 在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他债权投资	

其中重要的其他债权投资核销情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

其他说明：

注：披露用以确定本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入	本期计入	本期末累	本期末累	本期确认	指定为以

			其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	的股利收入	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00						*1
合计	200,000,000.00	200,000,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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

其他说明：

*1、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。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合计						

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

长期应收款核销说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
中广电传媒有限公司(以	16,758,915.93				-2,260,222.67						14,498,693.26	

下简称“中广电传媒”)												
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”)	38,888,944.66				-1,851,231.78						37,037,712.88	
深圳市智城天威通信有限公司 (以下简称“智城天威”)	2,489,770.35				5,040.39						2,494,810.74	
深圳市深广洲科技股份有限公司 (以下简称“深广洲明”)	12,175,632.77				297,018.23						12,472,651.00	
小计	70,313,263.71				-3,809,395.83						66,503,867.88	

合计	70,313,263.71				-3,809,395.83						66,503,867.88
----	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,754,100.00	114,265,400.00
合计	108,754,100.00	114,265,400.00

其他说明：

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	281,421,342.08			281,421,342.08
2. 本期增加金额	22,244,054.05			22,244,054.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转	22,244,054.05			22,244,054.05

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	303,665,396.13			303,665,396.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	52,163,869.03			52,163,869.03
2. 本期增加金额	5,538,323.34			5,538,323.34
(1) 计提或摊销	5,538,323.34			5,538,323.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,702,192.37			57,702,192.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	245,963,203.76			245,963,203.76
2. 期初账面价值	229,257,473.05			229,257,473.05

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				229,257,473.05
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额				245,963,203.76

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
合计								

注：已竣工投资性房地产的主要项目情况，包括但不限于项目名称、所处位置、竣工时间、建筑面积、报告期内租金收入、期初公允价值、期末公允价值等；报告期内投资性房地产公允价值变动超过10%的，应当对比可比项目披露变动原因；投资性房地产公允价值变动损益占公司最近一期经审计净利润30%以上的，应当单独披露投资性房地产公允价值评估报告、评估说明或者市场价值调研报告。

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

本期处于建设期的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	所处位置	开工日期	预计投资总额	期初金额	期末金额	预计竣工时间
合计						

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

本期新增采用公允价值计量的投资性房地产情况：

单位：元

项目名称	原会计核算方法	原账面价值	入账公允价值	期末公允价值	变动时间	差额处理方式及依据
合计						

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
合计						

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,231,595,781.29	1,032,067,331.85
固定资产清理		
合计	1,231,595,781.29	1,032,067,331.85

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：									
1. 期初余额	359,276,394.30	8,316,944.61	113,233,004.17	338,076,695.00	38,414,293.36	2,078,426,165.36	685,774,996.48	17,381,673.17	3,638,900,166.45

2. 本期增加金额	56,083,854.76	20,976.99	2,678,076.37	47,795,436.20	66,120.00	212,516,159.86	57,272,683.38	311,343.33	376,744,650.89
1) 购置	9,833,077.67	20,976.99	2,678,076.37	7,202,766.75	66,120.00	44,123,449.54	57,272,683.38	311,343.33	121,508,494.03
2) 在建工程转入	46,250,777.09			40,592,669.45		168,392,710.32			255,236,156.86
3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额		406,649.56	4,254,734.89	3,642,412.31	4,137,434.14	2,743,348.38	34,352,283.39	14,603.20	49,551,465.87
1) 处置或报废		406,649.56	4,254,734.89	3,642,412.31	4,137,434.14	2,743,348.38	34,352,283.39	14,603.20	49,551,465.87
4. 期末余额	415,360,249.06	7,931,272.04	111,656,345.65	382,229,718.89	34,342,979.22	2,288,198,976.84	708,695,396.47	17,678,413.30	3,966,093,351.47
二、累计折旧									
1. 期初余额	185,140,781.73	7,458,285.95	96,634,898.78	268,995,885.62	32,495,970.73	1,423,379,559.50	573,363,804.69	14,182,884.03	2,601,652,071.03
2. 本期增加金额	7,970,731.32	140,637.00	4,948,481.89	19,593,779.58	1,404,288.91	115,160,778.40	24,738,088.92	657,278.14	174,614,064.16
1) 计提	7,970,731.32	140,637.00	4,948,481.89	19,593,779.58	1,404,288.91	115,160,778.40	24,738,088.92	657,278.14	174,614,064.16
3. 本期减少金额		39,840.00	4,128,799.93	3,473,864.42	3,988,056.34	2,679,244.14	32,624,920.55	14,603.20	46,949,328.58
1) 处置或报废		39,840.00	4,128,799.93	3,473,864.42	3,988,056.34	2,679,244.14	32,624,920.55	14,603.20	46,949,328.58
4. 期末余额	193,111,513.05	7,559,082.95	97,454,580.74	285,115,800.78	29,912,203.30	1,535,861,093.76	565,476,973.06	14,825,558.97	2,729,316,806.61
三、减值准备									
1. 期初余额	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									
1) 计提									
3. 本									

期减少金额									
1) 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
四、账面价值									
1. 期末账面价值	220,741,851.90	371,891.65	13,978,621.35	96,939,786.80	4,430,775.92	749,070,866.40	143,211,611.41	2,850,375.86	1,231,595,781.29
2. 期初账面价值	172,628,728.46	858,361.22	16,374,961.83	68,906,678.07	5,918,322.63	651,779,589.18	112,404,379.79	3,196,310.67	1,032,067,331.85

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中快递服务业的披露要求

注：公司应披露报告期内公司处置飞机、发动机、高价周转件等重要固定资产的情况。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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	详见附注十七、4、1（1）
房屋及建筑物	8,331,816.30	人才房无法办理产权证
房屋及建筑物	16,087,666.65	办理中
房屋及建筑物	74,772,591.81	详见附注十七、4、1（2）

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	354,125,012.52	227,067,325.50
工程物资	36,459,029.58	52,161,592.69
合计	390,584,042.10	279,228,918.19

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字电视网络改造	26,703,534.84		26,703,534.84	68,291,854.47		68,291,854.47
威视数据中心	284,204,650.49		284,204,650.49	126,223,881.12		126,223,881.12

威弘机房升级改造项目				16,461,800.00		16,461,800.00
威弘南山数据中心	30,052,532.01		30,052,532.01			
其他	13,164,295.18		13,164,295.18	16,089,789.91		16,089,789.91
合计	354,125,012.52		354,125,012.52	227,067,325.50		227,067,325.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数字电视网络改造	45,617,000.00	68,291,854.47	39,299,485.73	80,042,474.38	845,330.98	26,703,534.84	86.15%	90.00%				其他
威视数据中心	353,618,100.00	126,223,881.12	205,590,746.62	46,250,777.09	1,359,200.16	284,204,650.49	93.45%	99.00%				其他
有线网络	110,312,700.00	14,368,489.89	96,843,454.44	98,092,040.22		13,119,904.11	87.79%	90.00%				其他
威弘机房升级改造项目	27,703,300.00	16,461,800.00	8,332,153.51	24,793,953.51			89.50%	100.00%				其他
威弘南山数据中心	33,369,800.00		30,052,532.01			30,052,532.01	90.06%	99.00%				其他
合计	570,620,900.00	225,346,025.48	380,118,372.31	249,179,245.20	2,204,531.14	354,080,621.45						

注：工程资金来源应区分募集资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
合计					--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库存材料	41,049,135.80	4,590,106.22	36,459,029.58	55,357,879.03	3,196,286.34	52,161,592.69
合计	41,049,135.80	4,590,106.22	36,459,029.58	55,357,879.03	3,196,286.34	52,161,592.69

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 □不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 外购					
(2) 自行培育					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、期初余额					
二、本期变动					
加：外购					
自行培育					
企业合并增加					
减：处置					
其他转出					
公允价值变动					
三、期末余额					

其他说明：

24、油气资产

适用 不适用

(1) 油气资产情况

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					

2. 本期增加 金额					
(1) 外购					
(2) 自行 建造					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值					
2. 期初账面 价值					

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处	关键参数	关键参数的确
----	------	-------	------	--------	------	--------

				置费用的确定 方式		定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	102,752,302.68	102,752,302.68
2. 本期增加金额	34,889,164.38	34,889,164.38
— 新增租赁	34,889,164.38	34,889,164.38
3. 本期减少金额	34,986,091.31	34,986,091.31
— 处置	34,986,091.31	34,986,091.31
4. 期末余额	102,655,375.75	102,655,375.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	43,779,979.11	43,779,979.11
2. 本期增加金额	32,539,365.88	32,539,365.88
(1) 计提	32,539,365.88	32,539,365.88
3. 本期减少金额	29,896,131.83	29,896,131.83
(1) 处置	29,896,131.83	29,896,131.83
4. 期末余额	46,423,213.16	46,423,213.16
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	56,232,162.59	56,232,162.59
2. 期初账面价值	58,972,323.57	58,972,323.57

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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
一、账面原值										
1. 期初余额	276,885,059.66			1,450,000.00	1,946,946.95	231,772,308.47	2,729,278.54	7,189,740.07	4,768,397.07	526,741,730.76
2. 本期增加金额						26,263,143.27				26,263,143.27
1) 购置						26,263,143.27				26,263,143.27

2) 内部研发										
3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额										
1) 处置										
4. 期末余额	276,885,059.66			1,450,000.00	1,946,946.95	258,035,451.74	2,729,278.54	7,189,740.07	4,768,397.07	553,004,874.03
二、累计摊销										
1. 期初余额	74,360,891.47			1,450,000.00	567,654.03	136,966,901.55	2,255,288.44	7,189,740.07	1,981,033.71	224,771,509.27
2. 本期增加金额	5,552,012.40				185,761.28	19,253,707.11	88,049.28		387,113.68	25,466,643.75
1) 计提	5,552,012.40				185,761.28	19,253,707.11	88,049.28		387,113.68	25,466,643.75
3. 本期减少金额										
1) 处置										
4. 期末余额	79,912,903.87			1,450,000.00	753,415.31	156,220,608.66	2,343,337.72	7,189,740.07	2,368,147.39	250,238,153.02
三、减值准备										
1. 期初余额										
2. 本期增加金额										
1) 计提										
3. 本期减少金额										

1) 处置										
4. 期末余额										
四、账面价值										
1. 期末账面价值	196,972,155.79				1,193,531.64	101,814,843.08	385,940.82		2,400,249.68	302,766,721.01
2. 期初账面价值	202,524,168.19				1,379,292.92	94,805,406.92	473,990.10		2,787,363.36	301,970,221.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年	预测期的关	稳定期的关	稳定期的关

				限	键参数	键参数	键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		

其他说明：

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
终端器材及配件*	123,176,253.09	57,106,254.77	47,903,636.26		132,378,871.60
零星装修工程	2,085,304.35	1,971,888.13	1,342,494.53		2,714,697.95
付费节目费	1,031,249.99	2,213,685.50	2,213,685.50		1,031,249.99
管道租赁费	948,470.99	7,678,769.15	6,715,173.69		1,912,066.45
门禁系统等待摊成本	25,587,899.67	10,943,607.31	16,331,148.26		20,200,358.72
合计	152,829,178.09	79,914,204.86	74,506,138.24		158,237,244.71

其他说明：

*终端器材及配件包括数字机顶盒和智能卡以及电缆调制解调器等。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,536,301.35	11,412,913.02	2,900,059.44	435,008.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,222,240.55	1,002,448.57		
递延收益			83,333.33	12,500.00
预提费用税金差异	770,036.05	115,505.41	1,191,360.75	178,704.11
租赁负债	59,501,963.82	11,862,980.01	62,880,956.93	12,910,709.17
合计	121,030,541.77	24,393,847.01	67,055,710.45	13,536,922.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	56,232,162.59	11,227,386.47	58,972,323.57	12,115,364.72
固定资产折旧	54,248.41	8,137.26	67,404.73	10,110.71
金融资产公允价值变动税会差异	615,390.47	92,308.57		
合计	56,901,801.47	11,327,832.30	59,039,728.30	12,125,475.43

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,393,847.01		13,536,922.19
递延所得税负债		11,327,832.30		12,125,475.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	120,354,621.48	74,524,235.89
可抵扣亏损	85,111,754.66	60,693,185.52
合计	205,466,376.14	135,217,421.41

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		4,834,775.74	
2024 年	12,886,427.82	15,632,833.41	
2025 年	16,209,379.04	16,209,379.04	
2026 年	7,031,917.92	8,042,449.53	

2027 年	13,800,920.68	15,973,747.80	
2028 年	35,183,109.20		
合计	85,111,754.66	60,693,185.52	

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上大额定期	41,070,666.67		41,070,666.67			
预付设备款、工程款	6,912,138.96		6,912,138.96	27,938,949.69		27,938,949.69
合计	47,982,805.63		47,982,805.63	27,938,949.69		27,938,949.69

注：1、对于“合同取得成本”，根据“合同取得成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同取得成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

2、对于“合同履约成本”，根据“合同履约成本”科目的明细科目初始确认时摊销期限是否超过一年或一个正常营业周期，超过一年或一个正常营业周期的，在“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同履约成本减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

3、对于“应收退货成本”，根据“应收退货成本”科目是否在一年或一个正常营业周期内出售，不在一年或一个正常营业周期内出售的，在“其他非流动资产”项目中填列。

4、同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为借方余额的，应当根据其流动性分别在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中填列，已计提减值准备的，还应减去“合同资产减值准备”科目中相关的期末余额后的金额填列。

其他说明：

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,205,462.11	6,205,462.11	保函、履约保证金	保函、履约保证金	16,133,958.91	16,133,958.91	保函、履约保证金	保函、履约保证金

			等	等			等	等
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
货币资金					50,000,000.00	50,000,000.00		不能提前支取而使用受限的定期存款
货币资金	14,273,594.07	14,273,594.07	计提利息收入	计提利息收入	4,575,961.57	4,575,961.57	计提利息收入	计提利息收入
其他非流动资产	1,070,666.67	1,070,666.67	计提利息收入	计提利息收入				
应收票据	4,420,579.81	4,420,579.81	已贴现未到期票据未终止确认	已贴现未到期票据未终止确认				
合计	25,970,302.66	25,970,302.66			70,709,920.48	70,709,920.48		

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	191,793,491.98	204,847,147.97
短期借款利息	121,825.56	134,961.19
附追索权的票据贴现	70,702,436.90	
合计	262,617,754.44	204,982,109.16

短期借款分类的说明：

2023年6月16日，本公司与华商银行深圳市分行签订了51021003-2023年（深圳）字0011号《流动资金借款合同》，借款本金11,683,821.00元，借款期限为2023年6月19日到2024年6月19日。截至2023年12月31日，该借款本金余额为11,683,821.00元，借款利率为固定年利率2.70%。

2023年10月24日，本公司与华商银行深圳市分行签订了51021003-2023年（深圳）字0018号《流动资金借款合同》，借款本金40,512,539.01元，借款期限为2023年10月25日到2024年10月25日。截至2023年12月31日，该借款本金余额为40,512,539.01元，借款利率为固定年利率2.60%。

2023年12月14日，本公司与华商银行深圳市分行签订了51021003-2023年（深圳）字0025号《流动资金借款合同》，借款本金35,763,500.06元，借款期限为2023年12月15日到2024年12月15日。截至2023年12月31日，该借款本金余额为35,763,500.06元，借款利率为固定年利率2.60%。

2023年12月26日，本公司与华商银行深圳市分行签订了51021003-2023年（深圳）字0026号《流动资金借款合同》，借款本金14,283,631.91元，借款期限为2023年12月27日到2024年12月27日。截至2023年12月31日，该借款本金余额为14,283,631.91元，借款利率为固定年利率2.60%。

2023 年 6 月 30 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了 79492023280109 号《流动资金借款合同》，借款本金 80,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 6 月 30 日到 2024 年 6 月 30 日。截至 2023 年 12 月 31 日，该借款本金余额为 80,000,000.00 元，借款利率为浮动利率。

2023 年 9 月 15 日，子公司深汕广电与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订流动资产借款合同（合同号：79482023280037），上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币借款 5,000,000.00 元。用途为用于日常经营周转所需流动资金及发放员工工资。借款期限为 2023 年 9 月 15 日至 2024 年 9 月 15 日。截至 2023 年 12 月 31 日，该借款本金余额为 4,550,000.00 元，借款利率为浮动利率。

2023 年 11 月 22 日，子公司深汕广电与兴业银行股份有限公司深圳分行签订流动资产借款合同（合同号：20230904170753），兴业银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币借款 5,000,000.00 元。用途为用于日常经营周转所需流动资金及发放员工工资。借款期限为 2023 年 11 月 22 日至 2024 年 11 月 22 日。截至 2023 年 12 月 31 日，该借款本金余额为 5,000,000.00 元，借款利率为浮动利率。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		--	--	--

其他说明：

32、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：		
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		
其中：		
合计		

其他说明：

注：对于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，应单独列示期初余额、期末余额，并披露指定的理由和依据。

33、衍生金融负债

注：如公司衍生金融工具业务具有重要性的，需单独列示该项目。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明衍生金融工具形成原因及相关会计处理等。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	21,261,501.96	
合计	21,261,501.96	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,412,963.64 元，到期未付的原因为本公司银行承兑汇票的开户银行未及时完成扣款（票据到期日期为 2023 年 12 月 31 日），已于 2024 年 1 月 1 日支付。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料设备款	82,181,153.92	137,135,159.15
工程款	409,464,947.65	350,615,732.37
宽频出口租金	7,885,311.04	7,472,501.68
商品款	26,391,841.46	31,214,700.26
节目购置费及其他	89,267,620.39	97,958,429.26
合计	615,190,874.46	624,396,522.72

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

其他说明：

(3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的应付账款情况

前五名应付账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	中通服建设有限公司	914400001903268010	否	否	否	73,227,961.05	11.90%
2	深圳市丰光通信工程有限公司	9144030058270869X5	否	否	否	41,337,239.61	6.72%

3	深圳市恰顺科技有限公司	91440300791731861X	否	否	否	34,772,581.03	5.65%
4	深圳市广德丰泰建设工程有限公司	91440300055148571R	否	否	否	21,954,272.88	3.57%
5	深圳市海川达通信工程有限公司	91440300743209243P	否	否	否	21,786,923.55	3.54%
合计						193,078,978.12	31.38%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名应付账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述应付账款交易对手方的身份信息仅报备】

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	244,191,807.49	237,491,532.15
合计	244,191,807.49	237,491,532.15

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计		

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	113,913,733.86	119,749,427.61
投标、履约保证金	43,669,252.32	42,918,824.94
预提费用	36,043,298.96	32,679,771.02
往来款及其他	50,565,522.35	42,143,508.58
合计	244,191,807.49	237,491,532.15

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

前五名其他应付款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适用）	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	款项的性质	占期末余额合计数的比例
1	NDS 信息技术（北京）有限公司		否	否	是	1,822,441.90	机顶盒芯片货款	0.75%
2	深圳广播电视电影文化产业有限公司	91440300670036061W	否	否	否	632,228.55	租金	0.26%

3	广东省广播电视网络股份有限公司珠海分公司	914404005608069426	否	否	否	400,000.00	预提落地费	0.16%
4	深圳市西部传媒股份有限公司	91440300057881064G	否	否	否	287,516.00	电费	0.12%
5	深圳市广德丰泰建设工程有限公司	91440300055148571R	否	否	否	274,775.62	保证金	0.11%
合计						3,416,962.07		1.40%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名其他应付款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述其他应付款交易对手方的身份信息仅报备】

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		

注：预收款项的账面价值在本期内发生的重大变动的金额和原因。

(3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的预收账款情况

前五名预收账款交易对手方身份信息

单位：元

序号	单位全称	社会信用代码（境内企业类主体适	是否属于政府部门	是否属于自然人	是否属于境外主体	期末余额	占期末余额合计数的比例
----	------	-----------------	----------	---------	----------	------	-------------

		用)					
1	不适用	不适用	否	否	否	0.00	0.00%
合计						0.00	0.00%

注：上市公司应当以报备形式填报前五名预收账款交易对手方的全称、社会信用代码等身份信息。

【请注意：上述预收账款交易对手方的身份信息仅报备】

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有线电视、宽频业务款	226,268,963.34	256,350,344.91
工程款	157,501,526.36	104,654,895.43
电视购物款及其他	4,518,031.56	8,007,122.12
合计	388,288,521.26	369,012,362.46

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计		——

注：合同负债的账面价值在本期内发生的重大变动的金额和原因。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求
预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
1					
2					
3					
4					
5					

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

注：在合同负债项目的注释中，应当披露上述往来款项的账龄、金额前五名的单位合计金额及占比情况。

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,226,814.21	423,026,231.60	422,023,413.10	79,229,632.71
二、离职后福利-设定提存计划	3,995,254.41	47,139,710.88	48,919,201.04	2,215,764.25
三、辞退福利	31,893.00	507,704.12	493,040.96	46,556.16
四、一年内到期的其他福利				
合计	82,253,961.62	470,673,646.60	471,435,655.10	81,491,953.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,144,368.40	364,600,428.35	363,153,554.23	78,591,242.52
2、职工福利费		21,253,077.71	21,253,077.71	
3、社会保险费		13,533,308.50	13,533,308.50	
其中：医疗保险费		12,247,457.83	12,247,457.83	
工伤保险费		381,128.56	381,128.56	
生育保险费		904,722.11	904,722.11	
4、住房公积金		20,640,446.84	20,640,446.84	
5、工会经费和职工教育经费	1,082,445.81	2,998,970.20	3,443,025.82	638,390.19
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	78,226,814.21	423,026,231.60	422,023,413.10	79,229,632.71

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,469,916.14	28,469,916.14	
2、失业保险费		401,693.06	401,693.06	
3、企业年金缴费	3,995,254.41	18,268,101.68	20,047,591.84	2,215,764.25
合计	3,995,254.41	47,139,710.88	48,919,201.04	2,215,764.25

其他说明：

注：设定受益计划对公司未来现金流量的金额、时间和不确定性的影响，以及义务现值所依赖的重要精算假设和有关敏感性分析的结果。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,524,387.34	3,814,878.52
消费税		
企业所得税	1,244,766.15	508,240.19
个人所得税	1,865,471.74	1,152,404.77
城市维护建设税	249,427.84	197,749.39
房产税		43,118.80
教育费附加	193,085.46	139,287.58
文化建设费及其他	67,139.89	53,421.28
合计	9,144,278.42	5,909,100.53

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

注：说明划分为持有待售的负债的原因等。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	25,781,514.63	28,626,575.84
一年内到期的长期借款	68,819.85	
合计	25,850,334.48	28,626,575.84

注：自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

待转销项税额	20,821,511.43	7,191,061.01
购物金回馈	988,105.12	678,404.39
合计	21,809,616.55	7,869,465.40

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“其他流动负债”项目中填列。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	149,955,641.22	
合计	149,955,641.22	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2022年12月30日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了HTZ442008086LDZJ2022N00F号《人民币流动资金借款合同》，中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司提供人民币借款150,000,000.00元的授信额度，用途为满足本公司日常生产经营周转资金需要。合同约定借款期为三年，贷款分六笔发放，第一笔45,997,959.54元，借款期限为2023年1月19日到2026年1月18日；第二笔5,049,944.80元，借款期限为2023年2月1日到2026年1月31日；第三笔21,098,056.68元，借款期限为2023年2月7日到2026年2月6日；第四笔44,857,209.22元，借款期限为2023年2月28日到2026年2月27日；第五笔15,361,423.85元，借款期限为2023年3月23日到2026年3月22日；第六笔17,591,047.13元，借款期限为2023年4月20日到2026年4月19日。截至2023年12月31日，该借款本金余额为149,955,641.22元，借款利率为浮动利率，按月付息，到期还本。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

注：披露可转换公司债券的转股条件、转股时间、转股权会计处理及相关判断依据等。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	33,720,449.18	34,254,381.09
合计	33,720,449.18	34,254,381.09

注：按租赁负债年限分类列示。

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		

合计		
----	--	--

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		

四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	805,200.34		未决诉讼事项形成的预计负债
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
合计	805,200.34		

注：对于确认为预计负债的“应付退货款”，根据“预计负债”科目下的“应付退货款”明细科目是否在一年或一个正常营业周期内清偿，不在一年或一个正常营业周期内清偿的，在“预计负债”项目中填列。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,132,990.25	39,100,000.00	30,486,412.91	81,746,577.34	与资产相关的政府补助
合计	73,132,990.25	39,100,000.00	30,486,412.91	81,746,577.34	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合计		

注：同一合同下的“合同资产”和“合同负债”应当以净额列示，其中净额为贷方余额的，应当根据其流动性分别在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中填列。

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	802,559,160.00						802,559,160.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	36,177,583.09			36,177,583.09
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	36,912,425.39			36,912,425.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其								

他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计								

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-前期计入其他综合收益当期转入留存收益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括计提比例、计提金额和安全专项储备在报告期内的使用情况。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

注：披露报告期内安全专项储备的核算情况，包括但不限于计提比例、计提金额和使用情况。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	382,067,000.97	15,240,303.54		397,307,304.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	382,067,000.97	15,240,303.54		397,307,304.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,082,589,117.00	1,067,082,900.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		403,259.90
调整后期初未分配利润	1,082,589,117.00	1,067,486,160.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,070,447.60	110,155,570.63

减：提取法定盈余公积	15,240,303.54	14,796,697.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,255,916.00	80,255,916.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,112,163,345.06	1,082,589,117.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 403,259.90 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,435,543,310.57	976,685,400.14	1,447,531,043.39	1,017,543,406.60
其他业务	42,117,697.04	3,006,352.05	57,408,119.75	15,383,293.46
合计	1,477,661,007.61	979,691,752.19	1,504,939,163.14	1,032,926,700.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,477,661,007.61		1,504,939,163.14	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出				

资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				

三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额				

注：1. 针对本年营业收入扣除项目，上市公司应当在“备注”栏目逐项说明扣除的判断依据；如不存在应扣除营业收入（扣除金额填写 0），也应当简要说明判断依据。判断依据篇幅过长的，可索引年度报告正文披露内容。

2. 上年度营业收入扣除项目情况，仅需填写“与主营业务无关的业务收入小计”、“不具备商业实质的收入小计”等合计数，无需列示具体的扣除分项内容。

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 529,962,245.05 元，其中，285,199,064.96 元预计将于 2024 年度确认收入，149,097,811.74 元预计将于 2025 年度确认收入，89,327,848.78 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
合计		

其他说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1		
2		
3		
4		
5		

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,139.36	23,403.30
城市维护建设税	678,507.65	1,569,185.01
教育费附加	501,730.55	1,120,198.74
资源税		
房产税	4,349,222.73	3,275,956.01
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
文化事业建设费	5,128.67	43,135.27
其他	637,961.46	510,733.61
合计	6,177,690.42	6,542,611.94

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,743,979.89	136,430,251.60
折旧、摊销	59,606,644.29	59,142,024.56
租赁及物业管理费	13,751,793.08	11,551,419.65
水电费	3,374,404.39	5,377,645.69
办公费	1,670,367.42	1,762,013.32
其他	27,884,601.56	30,200,408.28
合计	250,031,790.63	244,463,763.10

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,742,194.88	54,461,304.14
网络使用及传输费	628,140.28	2,955,664.58
劳务费	4,340,783.14	3,021,787.20
广告宣传费	3,061,091.35	618,184.74
租赁管理费	435,687.79	599,129.08
折旧、摊销	4,462,028.15	4,097,513.57
其他	34,022,272.13	24,183,616.93
合计	98,692,197.72	89,937,200.24

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,037,264.69	62,497,594.77
折旧摊销	11,076,857.99	10,265,246.43
租赁费	59,033.69	663,660.72
其他	1,050,841.77	1,637,136.19
合计	83,223,998.14	75,063,638.11

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,162,237.01	3,447,504.48
减：利息收入	-23,226,128.96	-18,449,126.99
汇兑损益	-10,891.72	-59,058.17
手续费	2,986,900.69	2,836,379.10
合计	-9,087,882.98	-12,224,301.58

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	58,986,874.87	31,624,109.60
进项税加计抵减	4,115,052.17	3,583,419.78
代扣个人所得税手续费	247,855.18	237,172.95
直接减免的增值税	180,142.76	172,900.00
合计	63,529,924.98	35,617,602.33

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	29,998.11	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-5,511,300.00	6,901,340.30
合计	-5,481,301.89	6,901,340.30

其他说明：

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,809,395.83	-8,508,828.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,228,557.84	8,238,644.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,419,162.01	-270,183.85

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-13,135,476.93	-4,508,636.86
其他应收款坏账损失	-860,559.86	1,388,117.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-13,996,036.79	-3,120,519.03

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-78,717.68	-49,583.76
二、长期股权投资减值损失		
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、工程物资减值损失	-1,393,819.88	
六、在建工程减值损失		
七、生产性生物资产减值损失		
八、油气资产减值损失		
九、无形资产减值损失		
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失	-2,265,813.50	-1,399,013.45
十二、其他		
合计	-3,738,351.06	-1,448,597.21

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-934,391.42	42,007.08
处置使用权资产净损益	152,684.17	3,085.92
合计	-781,707.25	45,093.00

注：按照资产处置项目分类列示。资产处置收益包括出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。该项目应根据在损益类科目新设置的“资产处置损益”科目的发生额分析填列；如为处置损失，以“-”号填列。

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	153,110.28	721,289.35	153,110.28
违约金收入		91,500.02	
其他	83,039.56	793,600.47	83,039.56
合计	236,149.84	1,606,389.84	236,149.84

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00	5,000.00	3,000.00
非流动资产毁损报废损失	88,102.18	104,911.01	88,102.18
滞纳金、违约金支出	836,058.23	500.68	836,058.23
罚款支出	8,812.80	54,626.49	8,812.80
其他	1,059,171.34	193,104.19	1,059,171.34
合计	1,995,144.55	358,142.37	1,995,144.55

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	1,266,813.83	463,149.57
递延所得税费用	-11,654,567.95	-406,803.58
合计	-10,387,754.12	56,345.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	108,124,156.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,218,623.52
子公司适用不同税率的影响	3,944,756.64
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,671,153.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,071,554.75
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	11,288,224.53
所得税优惠政策影响	-15,245,989.19
研发费用加计扣除	-14,192,968.13
所得税费用	-10,387,754.12

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,457,829.79	22,280,665.42
政府补助	67,600,461.96	21,778,222.13
往来款	598,114.40	56,804.32
保证金、押金等	19,853,955.69	11,137,176.04
其他	52,011,110.70	2,681,683.69
合计	152,521,472.54	57,934,551.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	43,151,888.46	47,181,388.38
付现销售费用	38,936,704.52	26,710,638.74
付现研发费用	646,597.59	2,174,261.15

银行手续费	2,986,900.69	2,836,379.10
往来款	101,198.64	2,058,881.72
保证金、押金等	16,783,245.06	7,150,433.35
其他	3,867,640.10	50,890,422.43
合计	106,474,175.06	139,002,404.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政贴息	2,041,000.00	1,500,000.00
票据贴现收到的现金	126,747,203.02	
合计	128,788,203.02	1,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	37,017,145.71	35,361,146.94

票据到期支付	56,993,293.45	
合计	94,010,439.16	35,361,146.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	204,847,147.97	192,243,491.98		205,297,147.97		191,793,491.98
长期借款		149,955,641.22				149,955,641.22
合计	204,847,147.97	342,199,133.20		205,297,147.97		341,749,133.20

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	118,511,910.90	107,146,188.29
加：资产减值准备	3,738,351.06	1,448,597.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,152,387.50	169,828,653.14
使用权资产折旧	32,539,365.88	32,575,651.19
无形资产摊销	25,466,643.75	24,773,057.19
长期待摊费用摊销	74,506,138.24	71,576,559.34
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）	781,707.25	-45,093.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,121.16	57,055.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,481,301.89	-6,901,340.30
财务费用（收益以“-”号填列）	11,151,345.29	3,388,446.31

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,419,162.01	270,183.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,856,924.82	136,070.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-797,643.13	-542,874.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,939,300.34	12,975,056.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-61,301,863.24	-49,889,543.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	106,552,616.98	-40,458,920.17
其他	13,996,036.79	3,120,519.03
经营活动产生的现金流量净额	496,636,033.15	329,458,266.60
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	968,107,647.10	1,059,293,601.69
减：现金的期初余额	1,059,293,601.69	774,027,080.93
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	-91,185,954.59	285,266,520.76

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	968,107,647.10	1,059,293,601.69
其中：库存现金	306,847.00	372,484.64
可随时用于支付的银行存款	964,292,938.09	1,058,211,809.49
可随时用于支付的其他货币资金	3,507,862.01	709,307.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	968,107,647.10	1,059,293,601.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
合计			

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

保函、履约保证金等	6,205,462.11	16,133,958.91	保函、履约保证金等
定期存单利息	14,273,594.07	4,575,961.57	计提利息收入
合计	20,479,056.18	20,709,920.48	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

注：说明不涉及当期现金收支，但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动。

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			709,646.47
其中：美元	45,062.82	7.0827	319,166.44
欧元			
港币	430,898.29	0.9062	390,480.03
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

注：包含重要境外经营实体的，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据。记账本位币发生变化的还应披露原因及其会计处理。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	28,111,275.17
1 至 2 年	20,659,590.65
2 至 3 年	7,973,473.59
3 年以上	4,945,269.49
合计	61,689,608.90

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,002,757.20	1,618,806.71

涉及售后租回交易的情况

注：涉及售后租回交易的，应披露是否满足销售及其判断依据。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	32,975,787.13	
合计	32,975,787.13	

注：应披露未租赁收入及其中包含的未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入。

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入

合计			

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	19,683,348.12	54,721,484.05
第二年	17,612,513.02	57,278,986.24
第三年	7,628,184.20	59,195,319.64
第四年	1,211,253.30	55,604,029.27
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

注：未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表可以与未来五年及五年后未折现租赁收款额合为一个表格进行披露，例如未折现租赁收款额加减调节项后得出租赁投资净额。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

单位：元

项目	销售收入	销售成本金额	融资租赁销售损益
合计			

59、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,037,264.69	62,497,594.77
折旧摊销	11,076,857.99	10,265,246.43
租赁费	59,033.69	663,660.72
其他	1,050,841.77	1,637,136.19
合计	83,223,998.14	75,063,638.11
其中：费用化研发支出	83,223,998.14	75,063,638.11
资本化研发支出		

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
合计								

注：公司存在符合资本化条件的研发项目的，应分项披露开发支出期初余额、期末余额和本期增减变动情况。

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
合计					

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

注：或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动、原因以及披露业绩承诺的完成情况。被购买方未达到业绩承诺的，应说明该事项对商誉减值测试的影响。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

注：购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的，应披露该事实和原因、按照暂估价值入账的项目，以及本期对以前期间企业合并相关项目暂估价值进行的调整和相关会计处理。

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因应在或有对价形成的资产、负债项目中予以说明。

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

注：资产、负债项目可根据重要性原则分类汇总列示；单项不重大的企业合并可汇总列示。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

注：上市公司保留的资产、负债构成业务的，同时还应按照非同一控制下企业合并披露相关信息。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日合并财务报表	丧失控制权之日合并财务报表	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日合并财务报表	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	层面剩余股权的账面价值	层面剩余股权的公允价值	股权产生的利得或损失	层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	前期处置股权的处置时点	前期处置股权的处置价款	前期处置股权的处置比例（%）	前期处置股权的处置方式	前期处置股权的处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	分步处置过程中的各项交易是否构成一揽子交易	是否构成一揽子交易的判断依据

其他说明：

1、其他原因的合并范围变动

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

经公司第八届董事会第三十五次会议和公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司及公司的全资子公司深圳市天宝广播电视网络有限公司和深圳市天隆广播电视网络有限公司决定共同整合现有广电有线业务并以该业务的全部资产和负债出资设立子公司。具体详见公司 2023 年 3 月 31 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于整合广电有线业务资产（含负债）出资设立子公司的公告》（公告编号：2023-017 号）。

2023 年 05 月 24 日，深圳市广电网络有限公司完成了工商登记手续并取得了深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体详见公司 2023 年 5 月 26 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于整合广电有线业务资产（含负债）出资设立子公司的进展公告》（公告编号：2023-025 号）。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	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	100,000,000.00	深圳	深圳	电视购物	60.00%		同一控制下企业合并
宜和乐游	5,000,000.00	深圳	深圳	商务服务业		60.00%	同一控制下企业合并
宜和商贸	10,000,000.00	深圳	深圳	批发和零售业		60.00%	同一控制下企业合并
天威广告	8,000,000.00	深圳	深圳	设计,制作,代理国内外各类广告业务	95.00%		设立
天威技术	30,000,000.00	深圳	深圳	文化项目投资等	100.00%		设立
天威网络工程	30,000,000.00	深圳	深圳	有线广播电视网络及其他通信网络工程施工及相关的技术服务	100.00%		设立
长泰公司	10,000,000.00	深圳	深圳	广播电视传输业务	51.00%		设立
深汕威视	15,000,000.00	深圳	深圳	数据信息服务	100.00%		设立
天威数据*1	15,000,000.00	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	30,000,000.00	深圳	深圳	广播电视传输业务	65.00%		设立
威嵩信息	3,000,000.00	深圳	深圳	数据信息服务	100.00%		设立
威弘信息	3,000,000.00	深圳	深圳	数据信息服务	100.00%		设立
威衡信息	3,000,000.00	深圳	深圳	数据信息服务	100.00%		设立
深汕威睿	3,000,000.00	深圳	深圳	数据信息服务	100.00%		设立
辰亿建工	20,000,000.00	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		65.00%	非同一控制下企业合并
深圳广电	500,000,000.00	深圳	深圳	广播电视传输业务	72.82%	27.18%	设立

合并范围内子公司身份信息

单位：元

序号	子公司全称	注册资本	社会信用代码 (境内主体适用)	主要经营地	注册地	是否为境外主体	业务性质	持股比例		取得方式
								直接	间接	

1	深圳市天隆广播电视网络有限公司	100,000,000.00	91440300670023631E	深圳	深圳	否	广播电视传输业务	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
2	深圳市天宝广播电视网络有限公司	100,000,000.00	91440300670043384B	深圳	深圳	否	广播电视传输业务	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
3	深圳宜和股份有限公司	100,000,000.00	914403006718861803	深圳	深圳	否	电视购物	60.00%	0.00%	同一控制下企业合并
4	深圳市宜和乐游国际旅行社有限责任公司	5,000,000.00	914403003118934756	深圳	深圳	否	商务服务业	0.00%	60.00%	同一控制下企业合并
5	深圳市宜和商贸购物有限公司	10,000,000.00	91440300311851494P	深圳	深圳	否	批发和零售业	0.00%	60.00%	同一控制下企业合并
6	深圳市天威广告有限公司	8,000,000.00	91440300192419139G	深圳	深圳	否	设计,制作,代理国内外各类广告业务	95.00%	0.00%	设立
7	深圳市天威信息技术有限公司	30,000,000.00	91440300746609285Y	深圳	深圳	否	文化项目投资等	100.00%	0.00%	设立
8	深圳市天威网络工程有限公司	30,000,000.00	9144030067858429XQ	深圳	深圳	否	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%	0.00%	设立
9	深圳市长泰传媒有限公司	10,000,000.00	91440300349928450W	深圳	深圳	否	广播电视传输业务	51.00%	0.00%	设立
10	深圳市深汕特别合作区威视信息科技有限公司	15,000,000.00	91441500MA4UK6N46Q	深圳	深圳	否	数据信息服务	100.00%	0.00%	设立
11	深圳市	15,000,	9144030	深圳	深圳	否	数据信	75.00%	0.00%	非同一

	天威数据网络股份有限公司	000.00	02793625854				息传输服务等			控制下企业合并
12	深圳市深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司	30,000,000.00	91441500MA4UKRPK7A	深圳	深圳	否	广播电视传输业务	65.00%	0.00%	设立
13	深圳市威嵩信息科技有限公司	3,000,000.00	91440300MA5GFGMU1P	深圳	深圳	否	数据信息服务	100.00%	0.00%	设立
14	深圳市威弘信息科技有限公司	3,000,000.00	91440300MA5GFBBC08	深圳	深圳	否	数据信息服务	100.00%	0.00%	设立
15	深圳市威衡信息科技有限公司	3,000,000.00	91440300MA5GFMYE3P	深圳	深圳	否	数据信息服务	100.00%	0.00%	设立
16	深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司	3,000,000.00	91440300MA5GFKKP9N	深圳	深圳	否	数据信息服务	100.00%	0.00%	设立
17	深圳市辰亿建设工程有限公司	20,000,000.00	91440300MA5GQ9461L	深圳	深圳	否	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	0.00%	65.00%	非同一控制下企业合并
18	深圳市广电网络有限公司	500,000,000.00	91440300MA5HWT8KXU	深圳	深圳	否	广播电视传输业务	72.82%	27.18%	设立

注：上市公司应当以报备形式填报合并范围内子公司的全称、社会信用代码等身份信息。【请注意：上述子公司信息仅报备】

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

*1、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。截至财务报告日，该公司尚在清算中。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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%	-109,359.41		511,729.65
长泰公司	49.00%	2,033,842.76		10,019,559.15
宜和股份	40.00%	-9,994,693.70		36,779,031.65
深汕广电	35.00%	1,513,481.12		6,429,451.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天威广告	16,179,051.72	1,550,348.74	17,729,400.46	7,456,316.40	38,491.05	7,494,807.45	24,164,512.77	1,845,587.43	26,010,100.20	13,316,260.95	272,058.09	13,588,319.04
长泰公司	30,430,537.09	2,080,559.67	32,511,096.76	11,973,288.39	89,728.45	12,063,016.84	27,297,122.64	3,441,634.20	30,738,756.84	13,444,348.37	997,028.06	14,441,376.43
宜和股份	138,216,621.95	12,700,699.00	150,917,320.95	55,446,292.80	3,523,449.04	58,969,741.84	171,628,551.70	22,456,551.12	194,085,102.82	70,098,164.13	7,052,625.33	77,150,789.46
深汕广电	126,775,718.90	25,705,938.85	152,481,657.75	133,318,246.72	793,550.24	134,111,796.96	23,620,382.77	20,336,884.45	43,957,267.22	28,855,605.36	1,056,032.83	29,911,638.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天威广告	3,170,320.88	-	-	-	9,382,885.84	-	-	-
长泰公司	24,090,276.94	4,150,699.51	4,150,699.51	8,118,818.56	21,882,867.82	3,443,663.77	3,443,663.77	1,886,042.96
宜和股份	60,401,759.92	-	-	-	108,444,994.98	-	-	-
深汕广电	111,954,536.85	4,324,231.76	4,324,231.76	42,319,641.08	15,314,198.31	2,564,033.23	2,564,033.23	1,215,112.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

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

其他说明：

2、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
				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
天之孚	深圳	深圳	计算机信息服务	45.00%		权益法核算
智城天威	深圳	深圳	信息服务业务	49.00%		权益法核算
深广洲明	深圳	深圳	媒体广告经营	27.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中广电传媒	天之孚	智城天威	中广电传媒	天之孚	智城天威
流动资产	101,264,793.87	102,769,903.10	4,787,430.20	106,885,335.08	114,962,776.85	4,990,475.63
非流动资产	27,653,195.65	5,472.68	304,020.32	33,195,599.94	54,460.94	237,534.27
资产合计	128,917,989.52	102,775,375.78	5,091,450.52	140,080,935.02	115,017,237.79	5,228,009.90
流动负债	84,040,626.87	20,729,179.28		84,767,794.60	28,857,192.89	146,845.90
非流动负债	470,996.67			608,156.67		
负债合计	84,511,623.54	20,729,179.28		85,375,951.27	28,857,192.89	146,845.90
少数股东权益	2,017,429.21			2,902,296.41		

归属于母公司 股东权益	42,388,936.7 7	82,046,196.5 0	5,091,450.52	51,802,687.3 4	86,160,044.9 0	5,081,164.00
按持股比例计 算的净资产份 额	10,310,367.9 6	37,037,712.8 8	2,494,810.74	12,570,590.6 3	38,888,944.6 6	2,489,770.35
调整事项	4,188,325.30			4,188,325.30		
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他	4,188,325.30			4,188,325.30		
对联营企业权 益投资的账面 价值	14,498,693.2 6	37,037,712.8 8	2,494,810.74	16,758,915.9 3	38,888,944.6 6	2,489,770.35
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	47,779,168.3 9	102,203,141. 32	420,000.00	40,035,912.2 9		50,396.06
净利润	- 9,528,219.07	- 4,113,848.40	10,286.52	- 25,740,388.8 0	- 3,023,508.55	582,177.54
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	- 9,528,219.07	- 4,113,848.40	10,286.52	- 25,740,388.8 0	- 3,023,508.55	582,177.54
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

其他说明：

1、丧失控制权日对中广电传媒公允价值所占份额的调整

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	73,132,990.25	39,100,000.00		30,486,412.91		81,746,577.34	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	58,986,874.87	31,624,109.60
财务费用	2,041,000.00	1,500,000.00

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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						未折现合同金额合计	账面价值
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上			
应付账款	33,256,617.31	74,776,953.96	263,612,782.46	240,376,464.04	3,168,056.69	615,190,874.46	615,190,874.46	
其他应付款	14,642,972.59	34,564,665.86	90,144,206.95	96,023,530.03	8,816,432.06	244,191,807.49	244,191,807.49	
一年内到期的非流动负债	2,444,302.39	4,902,155.59	20,832,975.86			28,179,433.84	25,850,334.48	
短期借款	9,603,006.43	70,771,256.03	182,243,491.98			262,617,754.44	262,617,754.44	
长期借款				149,955,641.22		149,955,641.22	149,955,641.22	
租赁负债				34,291,983.69	1,102,847.20	35,394,830.89	33,720,449.18	
应付票据	9,226,013.91	3,839,626.16	8,195,861.89			21,261,501.96	21,261,501.96	
合计	69,172,912.63	188,854,657.60	565,029,319.14	520,647,618.98	13,087,335.95	1,356,791,844.30	1,352,788,363.23	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上			
应付账款	43,152,605.22	138,347,219.30	268,213,651.19	168,592,647.09	6,090,399.92	624,396,522.72	624,396,522.72	
其他应付款	14,219,623.43	43,424,553.13	80,825,413.85	90,920,889.26	8,101,052.48	237,491,532.15	237,491,532.15	
一年内到期的非流动负债	2,449,719.50	5,172,925.87	23,199,309.81			30,821,955.18	28,626,575.84	

短期借款	134,961.19		204,847,147.97			204,982,109.16	204,982,109.16
租赁负债				36,225,422.93	236,847.46	36,462,270.39	34,254,381.09
合计	59,956,909.34	186,944,698.30	577,085,522.82	295,738,959.28	14,428,299.86	1,134,154,389.60	1,129,751,120.96

3、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 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,371,181.41 元（2022 年 12 月 31 日：48,500.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

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

本公司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	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	319,166.44	390,480.03	709,646.47	313,753.84	384,882.46	698,636.30
合计	319,166.44	390,480.03	709,646.47	313,753.84	384,882.46	698,636.30

于 2023 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 7,096.46 元（2022 年 12 月 31 日：6,986.36 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。

注：公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策	被套期风险的定	被套期项目及相	预期风险管理目	相应套期活动对
----	---------	---------	---------	---------	---------

	略和目标	性和定量信息	关套期工具之间的经济关系	标有效实现情况	风险敞口的影响

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响

其他说明

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
合计				

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
合计			

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
合计			

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		21,429,998.11		21,429,998.11
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,429,998.11		21,429,998.11
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		21,429,998.11		21,429,998.11
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			108,754,100.00	108,754,100.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			200,000,000.00	200,000,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额		21,429,998.11	308,754,100.00	330,184,098.11
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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

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。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳广电集团	深圳	广播电影电视	326,733.00 万元	57.77%	57.77%

本企业的母公司情况的说明

控制本公司的关联方持有本公司股本变化情况

单位：万股

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	46,366.21			46,366.21

本企业最终控制方是深圳广电集团。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中广电传媒	本公司之联营企业
天之孚	本公司之联营企业
智诚天威	本公司之联营企业
深广洲明	本公司之联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国电信股份有限公司（“中国电信”）	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
深圳文化产权交易所有限公司（“文交所”）	与本公司同一实际控制人
深圳市文化产业（国际）会展有限公司（“文化产业（国际）会展”）	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
深圳市龙岗区融媒文化传播发展集团有限公司（“龙岗融媒集团”）	本公司之股东

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广视餐饮	餐饮服务	4,290,055.61	4,500,000.00	否	4,501,694.83
广视后勤	物业后勤	12,230,964.98	13,040,000.00	否	6,861,311.34
文产公司	房屋租赁费	8,466,687.03	10,790,000.00	否	7,619,382.00
深汕投资	房屋租赁费	83,888.58			
深圳广电集团	发布广告	105,933.02	500,000.00		88,387.64
深圳广电集团	设备使用费				400,943.40
深圳市东部传媒股份有限公司（“东部传媒”）	频道使用费				84,298.15
深圳市西部传媒股份有限公司（“西部传媒”）	房屋租赁费				101,025.16
深圳市西部传媒股份有限公司（“西部传媒”）	水电费				163,253.29
东部传媒	合作经营				813,977.78
西部传媒	频道使用费				191,303.64
中广电传媒	节目购置费	16,941,887.56			3,132,315.39
广信传媒	落地传输费	3,161.99	50,000.00	否	10,187.53
环球财经	广告制作及宣传	60,240.56			
移动视讯	发布广告				10,188.68
龙岗融媒集团	频道引进费	43,523.80			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳广电集团*	节目传输*	74,936,792.46	69,834,591.22
深圳广电集团*	其他节目传输	32,075.51	
深圳广电集团	付费频道、互联网接入服务及工程	592,452.83	228,988.33
深圳广电集团	媒体服务费	1,745,282.97	3,018,867.84
深圳广电集团	节目制作费		12,735.85
深圳广电集团	工程收入	1,260,285.64	
东部传媒	光纤使用费		377,358.49
广信传媒	互联网接入服务	55,188.68	46,698.11
华夏城视	互联网接入服务	12,528.30	28,018.87
中广电传媒	节目购置	175,000.00	716,524.62
中广电传媒	增值运营服务费	5,031,446.56	
中广电传媒	租赁服务	6,460.18	6,486.73
中广电传媒	工程收入	43,908.20	
深汕投资	互联网接入服务	718,549.06	79,260.00
天之孚	租金收入	125,138.87	46,228.66
龙岗融媒集团	设备销售及调试服务		2,196,890.45
文交所	互联网接入服务	505,803.98	337,202.66
龙岗融媒集团	互联网接入服务	283,018.87	283,018.87
龙岗融媒集团	广告服务		466,981.13
文产公司	互联网接入服务	122,252.83	
广视后勤	互联网接入服务	4,415.09	
中国电信股份有限公司	光纤使用费	1,397,056.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

经公司第八届董事会第三十四次会议和公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司与深圳广电集团于 2023 年 3 月 15 日签订了《电视节目落地传输服务 2023 年度协议》，协议约定：2023 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 385 万元/频道，2023 年度公司传输深圳广电集团自办电视节目频道 8 套，买断经营（销售）落地传输业务的电视频道 33 套（其中境外电视节目频道 5 套，境内电视节目频道 28 套），收取传输费 6,281 万元；同时，公司新增传输 9 套高清频道，深圳广电集团向公司支付维护费共计 15.30 万元。深圳广电集团共合计应当向公司支付费用为 6,296.30 万元。深圳广电集团于每季度中期平均预付节目传输费，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。协议有效期限为 1 年，自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 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。本年度实际发生的节目传输未税金额 5,939.91 万元。

经公司第八届董事会第三十四次会议和公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，天宝网络与深圳广电集团于 2023 年 3 月 22 日签订了《电视节目落地传输服务 2023 年度协议》，协议约定：2023 年度频道的节目传输费价格为人民币 31 万元/频道，2023 年度天宝网络传输深圳广电集团自办电视节目频道 8 套，买断频道 19 套，收取传输费 837 万元；深圳广电集团于每季度中期平均预付节目传输费，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。协议有效期限为 1 年，自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 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。本年度实际发生的节目传输未税金额 789.62 万元。

经公司第八届董事会第三十四次会议和公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，天隆网络与深圳广电集团签订了《电视节目落地传输服务 2023 年度协议》，协议约定：2023 年度频道的节目传输费价格为人民币 30 万元/频道，2023 年度天隆网络传输深圳广电集团自办电视节目频道 8 套，买断频道 19 套，收取传输费 810 万元；深圳广电集团于每季度中期预付节目传输费，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。协议有效期限为 1 年，

自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 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。
本年度实际发生的节目传输未税金额 764.15 万元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天之孚	房屋建筑物	125,138.87	46,228.66

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深汕投资	房屋建筑物							9,704.03		890,214.59	
西部传媒*	房屋建筑物						99,225.00		4,724.44		
文产公司	房屋建筑物	921,170.05				8,181,781.19	8,230,831.87	499,051.11	623,929.88	10,778,704.45	4,064,867.65

关联租赁情况说明

*西部传媒本期不属于关联方

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,177,400.00	4,583,078.00

(8) 其他关联交易**(1) 解散参股公司**

本公司于 2018 年 2 月 1 日召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于投资“深圳影视股份有限公司”暨关联交易的议案》，同意公司出资 258.80 万元人民币，投资认购深圳影视股份有限公司（以下简称“深圳影视”）11% 的股份。

本公司于 2023 年 12 月 5 日召开第八届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于解散和清算参股企业深圳广电影视股份有限公司的议案》。因公司控股股东、实际控制人—深圳广电集团持有深圳影视 35% 的股份，为深圳影视第一大股东，本次解散清算事项涉及关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳广电集团	827,421.91	41,500.43		
	中广电传媒	1,215,000.00	62,750.00	3,986,467.56	2,052,578.03
	深汕投资	158,654.40	7,932.72		
	天之孚	70,034.73	3,926.98	25,172.78	1,258.64
	文交所	139,000.00	6,950.00	139,000.00	6,950.00
	龙岗区融媒文化	470,250.00	47,025.00	1,336,500.00	66,825.00
其他应收款					
	文产公司	1,540,330.93	377,721.85	1,245,333.33	167,520.65
	中广电传媒	112,478.62	56,713.69	110,681.62	33,692.82
	天之孚	1,610.00	322.00	1,610.00	161.00
	广视后勤	52,671.69	2,633.58	19,168.00	958.40
	深汕投资	68,561.08	3,428.05		
	智城天威	57,283.87	5,012.57	50,846.25	2,542.31
预付款项					
	中国电信	788,487.92			

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中广电传媒	12,306,343.54	12,229,533.38
	广视餐饮	205,340.01	203,502.99
	广视后勤	7,014,316.98	3,731,010.07
	文产公司	313,797.24	
其他应付款			
	深圳广电集团	3,393,763.44	2,926,054.05
	深视传媒		2,063.90
	广视后勤	282,638.36	183,917.00
	西部传媒		295,310.00
	文产公司	632,228.55	632,228.55
	广视餐饮	551,000.00	301,000.00
合同负债			
	中广电传媒	2,515,723.28	
租赁负债			
	文产公司	5,692,253.28	4,373,050.40
	深汕投资	642,488.16	
一年内到期的租赁负债			
	文产公司	3,817,856.22	6,775,418.34
	深汕投资	310,375.89	

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
合计								

注：授予对象可分为销售人员、管理人员、研发人员等类别。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

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

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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确定方法	
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负	

债的公允价值重要参数	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
合计		

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

6、其他

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	57,424.00

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 开出保函

本公司之子公司天宝网络于 2022 年 8 月 9 日与深圳农村商业银行股份有限公司西乡支行签订了编号为 000202022K00214L01 的《深圳农商银行出具保函协议书》。合同约定：深圳农村商业银行股份有限公司西乡支行同意授予本公司之子公司天宝网络保函开具循环额度，上限人民币 600.00 万元，额度有效期 3 年，从 2022 年 8 月 23 日起到 2025 年 8 月 23 日止，额度项下所有保函的有效期不允许超过本额度的有效期。截至 2023 年 12 月 31 日，天宝网络因《五指耙公园北入口周边环境整治工程-有线电视迁改工程》项目需求出具工资支付保函，受益人为宝安区人力资源局，保函金额人民币 50,000.00 元，保函期限为 2023 年 10 月 31 日至 2024 年 10 月 31 日。

2、未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

(1) 天威视讯与深圳市美百年商业管理有限公司（以下简称为“美百年”）房屋租赁合同纠纷

美百年于 2023 年 3 月向深圳市南山区人民法院起诉天威视讯。诉讼请求：判令被告向原告支返租金 427,259.56 元及履约保证金 1,281,778.68 元；判令被告向原告支付无正当理由解除合同的违约金 1,281,776.68 元；判令被告承担本案的案件受理费。该案件一审判决：驳回原告美百年的全部诉讼请求。美百年不服一审判决于 2023 年 7 月向深圳市南山区人民法院提起上诉，上诉请求：被上诉人向上上诉人返还原保证金 1,281,776.68 元及返还原预缴租金 427,259.56 元；被上诉人向上上诉人支付无正当理由解除合同违约金 1,281,776.68 元。截至本财务报告批准报出日，该诉讼事项二审已开庭，等待二审判决结果，本公司认为很可能维持原判。

(2) 天威视讯与原告张学权、被告二广东中人集团建设有限公司（以下简称“中人集团”）、被告一深圳市天宝广播电视网络有限公司建设工程施工合同纠纷

张学权于 2023 年向深圳市龙华区人民法院起诉深圳市天宝广播电视网络有限公司、中人集团、天威视讯。诉讼请求：判令被告一、被告二、被告三连带共同支付原告工程款 722,209.54 元；判令被告一、被告二、被告三连带共同退还原告押金 100,000.00 元；判令被告一、被告二及被告三连带共同支付原告利息，以 722,209.54 元为基数，按 LPR，自 2019 年 3 月 29 日计算至实际付清之日；诉讼费用由被告一、被告二及被告三承担。截至本财务报告批准报出日，该诉讼事项一审已开庭，等待一审判决结果，本公司对该诉讼事项计提预计负债 361,104.77 元。

(3) 天威视讯、深圳市天威广告有限公司（以下简称“天威广告公司”）、深圳广播电影电视集团（以下简称“广电集团”）与申请人刘宝玉劳动争议纠纷案

刘宝玉 2023 年 12 月向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提起劳动争议纠纷仲裁申请。2024 年 2 月 8 日深圳市劳动人事争议仲裁委员会作出仲裁裁决，天威视讯作为第一被申请人支付申请人刘宝玉违法解除劳动合同的赔偿金额差额人民币 5,632.14 元；天威视讯作为第一被申请人支付申请人刘宝玉未休年休假工资差额人民币 6,373.66 元；天威视讯支付律师费人民币 215.24 元。刘宝玉不服仲裁裁决，向深圳市福田区人民法院提起上诉。截至本财务报告批准报出日，该诉讼事项未开庭。本公司对该诉讼事项计提预计负债 12,221.04 元。

(4) 罗惠英、梁惠妹、潘娉婷、潘娉婕与被告二深圳市天隆广播电视网络有限公司生命权、身体权、健康权纠纷

罗惠英、梁惠妹、潘娉婷、潘娉婕 2023 年 9 月向深圳市龙岗区人民法院起诉深圳市天隆广播电视网络有限公司。诉讼请求：判令二被告连带赔偿潘金松的死亡赔偿金、丧葬费、误工费、被抚养人生活费、被赡养人生活费、精神抚慰金、及原告潘娉婷医疗费、四原告办理死者潘金松丧葬事宜的合理开支等各项费用，共暂计人民币 1,879,163.54 元；判令本案诉讼费用由两被告承担。截至本财务报告批准报出日，该诉讼事项已开庭，等待法院判决结果。本公司对该诉讼事项计提预计负债 281,874.53 元。

(5) 上海翡翠东方传播有限公司广州分公司与被告一天威视讯和被告二深圳市天宝广播电视网络有限公司侵害作品信息网络传播权纠纷

上海翡翠东方传播有限公司广州分公司向深圳市福田区人民法院起诉天威视讯和天宝网络。案号为（2023）粤 0304 民初 21077 的涉案金额 995 万元，案号（2023）粤 0304 民初 21078 号的涉案金额 995 万元，案号（2023）粤 0304 民初 21079 号的涉案金额 34 万元。截至本财务报告批准报出日，前述诉讼事项一审已开庭，等待法院判决。本公司依据诉讼的进展情况以及相关判例对前述诉讼事项计提预计负债合计 150,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露未披露的重要或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

注：1、应当披露其业务模式、各类销售模式报告期内的销售金额及占营业收入的比例、期初应收或存在风险敞口的余额、前期款项回收的进展情况（如报告期收取租金或者收到对方还款的总金额、款项逾期金额及占比）、期末应收或存在风险敞口的余额。

2、相关销售模式中由公司承担回购、追偿、垫付保证金（或者月供、租金）义务或者合同存在其他风险条款的，应当披露风险条款的设置情况，并结合条款内容说明公司销售收入的确认政策、计量标准及其合理性，说明可能发生风险损失的情形、会计处理等。

报告期内触发上述风险条款相关义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到 10%以上的，公司应当披露风险触发的具体情况，包括但不限于触发情形和原因，涉及回购、追偿或者垫付的金额，相关会计处理，对当期主要财务指标的影响等，同时对未来报告期的风险情况进行充分评估和预判，披露公司的风险应对措施并作出相应风险提示。

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

注：经销商向金融机构申请贷款并作为贷款直接支付给上市公司，同时由上市公司对经销商的上述贷款提供担保且实质风险敞口为已收讫贷款的，公司应当披露前述担保尚存在担保责任的期末余额、与该担保责任对应的销售收入金额、占营业收入的比例以及相关销售收入的确认政策、计量标准及其合理性。

报告期内触发上市公司履行相应担保义务且对当期扣除非经常性损益后净利润的影响达到 10%以上的，应当披露触发相关义务的具体情形和原因、涉及金额、相关会计处理、对当期主要财务指标的影响、公司采取的风险应对措施等。

3、其他

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	80,255,916.00
拟分配每 10 股分红股（股）	
拟分配每 10 股转增数（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	80,255,916.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	
利润分配方案	根据本公司 2024 年 3 月 29 日第八届董事会第四十三次会议决议，公司拟以 2023 年 12 月 31 日总股本 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 868,775,955.11 元，结转入下一年度。本利润分配预案须经 2023 年年度股东大会审议批准后实施。

3、销售退回

注：说明在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况及对报表的影响。

4、其他资产负债表日后事项说明

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

1、债务重组

1、债权人的披露情况

公司与美德晟商业地产（深圳）有限公司（以下简称“美德晟”）于 2020 年就本公司所有的“有线信息传输大厦”3-9 层、13-28 层的物业（以下简称“租赁物业”）签署了《有线信息传输大厦物业整体租赁合同》（以下简称“租赁合同”），由美德晟整体承租上述租赁物业，租赁面积 25,909.55 平方米，租赁期限自 2020 年 11 月 29 日起至 2026 年 11 月 28 日止。

2023 年 5 月，美德晟向公司发来《关于有线信息传输大厦解除合同函》，因受经济大环境影响，租赁标的市场租金价格

持续下行，致租赁合同无法继续履行，因此提出于 2023 年 5 月 31 日提前解除租赁合同。公司为降低应收账款收回可能面临的坏账损失风险，于 2023 年 11 月与美德晟签订《解除《有线信息传输大厦物业整体租赁合同》之协议书》。鉴于美德晟协助公司完成了部分次承租人的移交，且积极配合合同解除后承租人的安抚以及后续租赁合同签订事宜，并且公司确可继续利用该部分装修对外出租。因此公司对于美德晟对该物业实际投入的装修给予一定的补偿。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司已完成部分次承租人和有线信息传输大厦的移交，具体情况如下：

(1) 债务重组情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额
以非现金资产收回债权	24,690,900.00	
以现金资产收回债权	214,740.26	
合计	24,905,640.26	

(2) 公允价值的确定方法及依据

债务重组方式	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	24,690,900.00	鹏信资估报字[2023]第 201 号
合计	24,690,900.00	

注：说明重要债务重组的详细情况，包括债务重组方式、原重组债权债务账面价值、确认的债务重组利得（或损失）金额、债务转为资本导致的股本增加额（或债权转为股份导致的投资增加额及该投资占债务人股份总额的比例）、或有应付（或有应收）金额、债务重组中公允价值的确定方法及依据。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

注：非货币性资产交换应披露换入资产的类别、成本确定方式和公允价值，换出资产的类别、账面价值和公允价值，以及非货币性资产交换确认的损益。

(2) 其他资产置换

注：说明重要资产置换、转让及出售的情况，包括资产账面价值、转让金额、对财务状况与经营成果的影响、转让原因等。

4、年金计划

注：说明年金计划的主要内容及重要变化。

2、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司
----	----	----	------	-------	-----	--------

						所有者的终止经营利润
天威数据		7,442.91	-7,442.91	-213.02	-7,229.89	-7,229.89

其他说明：

3、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。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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	1,380,535,902.39	55,007,408.18		1,435,543,310.57
主营业务成本	932,904,689.47	43,780,710.67		976,685,400.14

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

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

(4) 其他说明

*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。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、关于未办妥产权证书的固定资产说明

(1) 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 8,400.00 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 118,943,350.00 元，其中：8,400.00 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。目前 B306-0005 号宗地上的规划的房屋建筑已经建设完成，房产证正在办理中。

（2）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》，协议约定的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%。该合作项目主体工程已完成并投入使用，本公司已分得 25%的物业。房产证正在办理中。

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。截至财务报告日，清算工作尚在进行中。

注：说明其他对投资者决策有影响的重要交易和事项，包括具体情况、判断依据及相关会计处理。

5、其他

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,306,636.58	107,896,017.81
1 至 2 年	37,917,711.28	21,849,007.14
2 至 3 年	18,398,680.08	539,470.45
3 年以上	1,427,805.93	2,142,306.88
3 至 4 年	514,257.45	1,642,958.40
4 至 5 年	414,200.00	21,192.40
5 年以上	499,348.48	478,156.08
合计	96,050,833.87	132,426,802.28

注：应在应收账款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,050,833.87	100.00%	10,138,625.86	10.56%	85,912,208.01	132,426,802.28	100.00%	8,959,184.89	6.77%	123,467,617.39
其中：										
信用风险组合	90,679,827.29	94.41%	10,138,625.86	11.18%	80,541,201.43	131,976,802.28	99.66%	8,959,184.89	6.79%	123,017,617.39
合并范围内关联方	5,371,006.58	5.59%			5,371,006.58	450,000.00	0.34%			450,000.00
合计	96,050,833.87	100.00%	10,138,625.86	10.56%	85,912,208.01	132,426,802.28	100.00%	8,959,184.89	6.77%	123,467,617.39

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	33,385,630.00	1,669,281.50	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	37,917,711.28	3,791,771.13	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	17,948,680.08	3,589,736.02	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	514,257.45	257,128.73	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	414,200.00	331,360.00	80.00%
5 年以上	499,348.48	499,348.48	100.00%
合计	90,679,827.29	10,138,625.86	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	8,959,184.89	2,785,581.79	1,606,140.82			10,138,625.86
合计	8,959,184.89	2,785,581.79	1,606,140.82			10,138,625.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：本期坏账准备收回或转回金额重要的，应披露转回原因、收回方式、确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	25,154,361.10		25,154,361.10	18.21%	2,515,436.11
第二名	13,625,689.31	1,337,126.65	14,962,815.96	10.83%	3,386,665.45
第三名		7,166,454.78	7,166,454.78	5.19%	1,433,290.96
第四名	5,934,950.49		5,934,950.49	4.30%	553,606.60
第五名	4,921,006.58		4,921,006.58	3.56%	
合计	49,636,007.48	8,503,581.43	58,139,588.91	42.09%	7,888,999.12

注：如果公司对同一客户存在合同资产的，应将合同资产与应收账款合并计算。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	570,072,351.01	327,471,221.13
合计	570,072,351.01	327,471,221.13

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合计		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计				

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计										

按单项计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备类别数：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计					

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	570,072,351.01	327,471,221.13
合计	570,072,351.01	327,471,221.13

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	432,472,712.20	255,044,326.55
1 至 2 年	73,635,637.66	71,821,029.74
2 至 3 年	64,370,228.91	638,382.66
3 年以上	5,599,718.81	5,670,139.52
3 至 4 年	523,681.05	796,575.45
4 至 5 年	394,957.31	844,442.15
5 年以上	4,681,080.45	4,029,121.92
合计	576,078,297.58	333,173,878.47

注：应在其他应收款附注中说明是否存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款，若存在，详细披露该应收账款较高的原因并提示回款风险等。

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	576,078,297.58	100.00%	6,005,946.57	1.04%	570,072,351.01	333,173,878.47	100.00%	5,702,657.34	1.71%	327,471,221.13

其中：										
信用风险组合	15,699,658.13	2.73%	6,005,946.57	38.26%	9,693,711.56	13,811,559.69	4.15%	5,702,657.34	41.29%	8,108,902.35
合并范围内关联方组合	560,378,639.45	97.27%			560,378,639.45	319,362,318.78	95.85%			319,362,318.78
合计	576,078,297.58	100.00%	6,005,946.57	1.04%	570,072,351.01	333,173,878.47	100.00%	5,702,657.34	1.71%	327,471,221.13

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	8,010,124.70	400,506.22	5.00%
1至2年（含2年）	714,094.13	71,409.42	10.00%
2至3年（含3年）	1,375,720.49	275,144.10	20.00%
3至4年（含4年）	523,681.05	261,840.53	50.00%
4至5年（含5年）	394,957.31	315,965.85	80.00%
5年以上	4,681,080.45	4,681,080.45	100.00%
合计	15,699,658.13	6,005,946.57	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	1,673,535.42		4,029,121.92	5,702,657.34
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			651,958.53	651,958.53
本期转回	348,669.30			348,669.30
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,324,866.12		4,681,080.45	6,005,946.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,702,657.34	651,958.53	348,669.30			6,005,946.57
合计	5,702,657.34	651,958.53	348,669.30			6,005,946.57

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计				

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	往来款	307,184,588.21	1 年以内、1-2 年、2-3 年	53.32%	
第二名	往来款	104,955,973.92	1 年以内	18.22%	
第三名	往来款	57,819,194.76	1 年以内、1-2 年	10.04%	
第四名	往来款	51,075,563.00	1 年以内、1-2 年	8.87%	
第五名	往来款	30,401,056.72	1 年以内	5.28%	
合计		551,436,376.61		95.73%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	
情况说明	

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	859,030,409.18		859,030,409.18	859,030,409.18		859,030,409.18
对联营、合营企业投资	62,315,542.58		62,315,542.58	66,124,938.41		66,124,938.41
合计	921,345,951.76		921,345,951.76	925,155,347.59		925,155,347.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
天威技术	30,098,651.36						30,098,651.36	
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	
宣和股份	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	

	0.00						0.00	
深汕广电	19,500,000.00						19,500,000.00	
威嵩信息	3,000,000.00						3,000,000.00	
威弘信息	3,000,000.00						3,000,000.00	
威衡信息	3,000,000.00						3,000,000.00	
深汕威睿	3,000,000.00						3,000,000.00	
合计	859,030,409.18						859,030,409.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
中广电传媒	12,570,590.63				-2,260,222.67						10,310,367.96	
天之孚	38,888,944.66				-1,851,231.78						37,037,712.88	
智城天威	2,489,770.35				5,040.39						2,494,810.74	
深广洲明	12,175,632.77				297,018.23						12,472,651.00	
小计	66,124,938.41				-3,809,395.83						62,315,542.58	
合计	66,124,938.41				-3,809,395.83						62,315,542.58	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合计						

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	897,780,412.19	646,270,183.37	871,024,292.01	666,809,440.62
其他业务	43,239,424.03	5,432,894.22	58,197,068.14	5,171,223.34
合计	941,019,836.22	651,703,077.59	929,221,360.15	671,980,663.96

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

注：披露与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解的信息以及该分解信息与每一报告分部的收入之间的关系等。

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 367,033,847.46 元，其中，210,329,413.09 元预计将于 2024 年度确认收入，97,558,117.47 元预计将于 2025 年度确认收入，53,647,952.30 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
合计		

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,200,000.00	128,720,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,809,395.83	-8,508,828.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,230,723.29	3,418,025.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值		

重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	86,621,327.46	123,629,196.78

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-854,828.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	61,208,017.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-252,744.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,606,140.82	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	9,926,594.75	因公司 2024 年起不再享受免征企业所得税的优惠政策，故确认应收款项坏账准备及合同资产减值准备的递延所

		得税资产及所得税费用
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,685,873.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,543,050.11	
减：所得税影响额	229,552.68	
少数股东权益影响额（税后）	1,043,088.25	
合计	73,217,716.37	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

对于公司根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的说明如下：

项目	涉及金额	原因
代扣个人所得税手续费	247,855.18	具有偶发性
直接减免的增值税	180,142.76	具有偶发性
进项税加计抵减	4,115,052.17	具有偶发性

公司无根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的情况。

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	125,070,447.60	110,155,570.63	2,348,942,234.96	2,304,127,703.36
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	125,070,447.60	110,155,570.63	2,348,942,234.96	2,304,127,703.36
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

深圳市天威视讯股份有限公司
(加盖公章)

二〇二四年三月二十九日