

深圳市天威视讯股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-035

top▶▶▶ay

天 威 视 讯

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人季彤、主管会计工作负责人韩正辉及会计机构负责人(会计主管人员)王桂芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

1. 传统基础业务持续流失

受市场竞争白热化，运营商低价竞争、网络限速等因素，公司有线电视、宽带业务压力不断加剧，用户 ARPU 值下滑，基础业务收入持续承压。有线电视业务方面，数字电视收视需求持续萎缩，用户流失未充分遏制。宽带业务方面，宽带业务增长动能不足，新增用户拓展乏力，存量攻坚、提质增收难度持续加大。

应对措施：围绕产品、渠道、服务三大核心能力持续发力。产品层面，持续完善融合产品体系，构建以大带宽、超高清、5G、权益类产品为核心的差异化产品矩阵，提升市场竞争力。强化跨界资源整合，深化权益互换与共享机制，实现资源共享、价值共赢合作生态。渠道层面，立足多元化渠道基础，构建线上线下立体营销体系，多渠道协同发力，提升业务触达效率。服务层面，依托企微、APP 等官方线上渠道与社区网格队伍，优化服务流程、提升响应效率，打造高可靠、强保障的服务体系。

2. 政企项目获取难度持续加大

从外部环境看，受宏观经济波动影响，需求端市场增量空间明显收窄，可跟进商机储备不足，项目从立项到落地整体周期显著拉长。从内部能力看，公司核心产品竞争力尚显薄弱，同时基础电信运营商、科技企业加速布局政企业务领域，信息化集成项目竞标愈发激烈，公司中标难度不断提升。

应对措施：一是强化新业务孵化，建立配套产品和能力储备库，对具备试商用条件的新领域产品与服务，采取先行试点工作，探索商业化路径。二是把握重大活动机遇，紧抓本地举办重大活动契机，在严格落实服务保障的同时，积极探索业务拓展新空间。三是聚焦垂直行业领域，积极推进多元化领域布局，重点关注垂直行业，持续加强网络覆盖与技术储备，加快构建并落地具有竞争力的数字化行业解决方案，培育新营收增长点。

3. 经营压力持续加剧

公司处于转型发展关键时期，为顺应信息技术发展潮流，积极建设储备新型网络基础能力。受成本高度承压及经营成果转化能力不足等影响，公司整体经营情况持续承压。

应对措施：坚持市场化与数智化双轮驱动。一方面立足高品质服务，深挖网络资源潜力，紧盯新楼盘、高校及低渗透市场等关键触点，开展精准营销，实现存量用户稳存与增量市场有效突破；另一方面持续提升智能化运营水平与管理效能，充分发挥算力基础设施的资源优势、研究开拓算网协同的业务新增长曲线。同步强化网络价值衍生能力，推动企业高质量转型发展。

4. 前沿人才队伍储备不足

人才梯队结构不优，高学历层次人才不多、年龄结构呈沙漏型、能力水平不均衡。适应新技术发展需要的高层次、复合型人才明显短缺，尤其是 5G、云网应用、系统集成、软件开发等重点领域的人才储备不足、培育周期长。导致市场抢滩占先、技术创新应用、产品开发孵化的人才支撑作用显著乏力。

应对措施：加强人才队伍建设，打造专业结构多元化的人才队伍。健全人才分类评价机制，加大对公司核心人才激励力度，完善人才选用育留体系；通过综合考核评价机制，实现人员有效交流、“能上能下”；建设多元化专业岗位体系，员工职业成长推行“技能+素养”双轨并进，促进员工综合素养提升。加强市场侧人才力量的配置，按业务规模和效益动态调整配套岗位的职数配置；健全储备人才和干部选拔培养机制，全方位激发人才队伍“敢担当，挑重担”的良好氛围。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	48
第五节 重要事项	50
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 债券相关情况	74
第八节 财务报告	75

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>，下同）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、以上文件的原件备置于公司证券投资部、深圳证券交易所。

释义

释义项	指	释义内容
“公司”、“本公司”或“天威视讯”	指	深圳市天威视讯股份有限公司
深圳广电集团	指	深圳广播电影电视集团
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家广电总局	指	国家广播电影总局
“天宝网络”或“天宝公司”	指	深圳市天宝广播电视网络有限公司
“天隆网络”或“天隆公司”	指	深圳市天隆广播电视网络有限公司
“宜和股份”、“宜和购物”或“宜和公司”	指	深圳宜和股份有限公司
宜和乐游	指	深圳市宜和乐游国际旅行社有限责任公司
天威广告	指	深圳市天威广告有限公司
天威技术	指	深圳市天威信息技术有限公司
天威网络工程	指	深圳市天威网络工程有限公司
“天擎数字”或“天擎公司”	指	深圳市天擎数字有限责任公司
中广电传媒	指	中广电传媒有限公司
天威数据	指	深圳市天威数据网络股份有限公司
广视后勤	指	深圳市广视后勤物业管理有限公司
广视餐饮	指	深圳市广视餐饮有限公司
文产公司	指	深圳广播电影电视文化产业有限公司
广电数科	指	深圳广电数字科技有限公司
广信传媒	指	深圳广信网络传媒有限公司
设计之都	指	深圳市设计之都运营发展有限公司
深广国际	指	深圳广播电影电视集团（国际）有限公司
“广视文运”或“文运公司”		深圳市广视文化产业运营有限公司
“长泰传媒”或“长泰公司”	指	深圳市长泰传媒有限公司
“威视信息”或“深汕威视”	指	深圳市深汕特别合作区威视信息科技有限公司
深汕广电	指	深圳市深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司
华夏城视	指	华夏城视网络电视股份有限公司
天和基金	指	深圳前海天和文化产业基金管理有限公司
环球财经	指	深圳市环球财经传媒有限责任公司
广电影视	指	深圳广电影视股份有限公司
中国广电	指	中国广播电视网络有限公司
“广电网络”或者“深圳广电”	指	深圳市广电网络有限公司
宜和商贸	指	深圳市宜和购物商贸有限公司
广电股份	指	中国广电网络股份有限公司
深圳智城	指	深圳市智慧城市通信有限公司
智城天威	指	深圳市智城天威通信有限公司
“威弘信息”或者“威弘公司”	指	深圳市威弘信息科技有限公司
“威嵩信息”或者“威嵩公司”	指	深圳市威嵩信息科技有限公司
“威衡信息”或者“威衡公司”	指	深圳市威衡信息科技有限公司

“威睿信息”或“深汕威睿”	指	深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司
深广洲明	指	深圳市深广洲明科技股份有限公司
“广电网络”或者“深圳广电”	指	深圳市广电网络有限公司
超清数创	指	超清数创（深圳）文化科技有限公司
福瑞斯特	指	东莞福瑞斯特酒店管理有限公司
洲明科技	指	深圳市洲明科技股份有限公司
FTTH	指	全光网络，一种光纤通信的传输方法
10G-PON	指	万兆无源光网络
OTN	指	光传送网

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天威视讯	股票代码	002238
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市天威视讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天威视讯		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN TOPWAY VIDEO COMMUNICATION CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TOPWAY		
公司的法定代表人	季彤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓芹	刘刚
联系地址	深圳市福田区彩田路 6001 号	深圳市福田区彩田路 6001 号
电话	0755-83067777	0755-83066888-3002
传真	0755-83067777	0755-83067777
电子信箱	cathaleen@topway.cn	397287872@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	459,629,890.16	591,410,820.02	-22.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-45,253,540.21	-27,149,021.49	-66.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-62,169,096.98	-41,317,333.84	-50.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,282,863.24	-25,664,906.51	202.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0564	-0.0338	-66.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.0564	-0.0338	-66.86%
加权平均净资产收益率	-2.32%	-1.19%	-1.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,488,976,346.77	3,620,594,958.36	-3.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,926,961,711.31	1,972,215,251.52	-2.29%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	346,918.65	
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）	15,513,567.09	
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	390,392.77	

生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	171,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,653,165.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	195,808.79	
减：所得税影响额	256,801.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,098,694.66	
合计	16,915,556.77	

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

项目	涉及金额（单位：元）	原因
代扣个人所得税手续费	195,808.79	具有偶发性

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司所处行业基本情况

根据国家广电总局发布的 2026 年一季度广播电视服务业统计数据，全国广播电视服务业总收入 3,562.38 亿元，同比增长 8.55%。截至 3 月末，全国有线电视实际用户 2.05 亿户，广电 5G 用户近 4,300 万户。从结构看，随着移动互联网和信息技术发展，行业增长动能正由传统广电向网络视听转移，而传统有线电视用户规模较 2025 年 3 月末的 2.07 亿户小幅回落至 2.05 亿户。2026 年国内广播电视行业正经历从内容生产到服务逻辑的深层变革，行业结构优化、动能转换的关键阶段，从“我播你看”到“你需我供”的思维转变，在全新的数字生态中探索新角色、新定位。

2026 年初在北京召开全国广播电视工作会议，对 2026 年广播电视和网络视听工作提出具体工作部署。会议指出 2026 年广播电视和网络视听工作要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，深入学习贯彻习近平文化思想，坚持广电“二三四”工作定位，锚定三大工作方向，践行“圆心战略”，坚持高质量发展主题，聚焦系统性变革等重点工作，抓好 10 项重点工作。以“全面推进新型广电网络建设，全力打造广播电视和综合信息服务新优势”为主线，打好行业转型发展攻坚战，确保“十五五”良好开局、高质量起步。

今年是“十五五”开局之年，国家正式印发“十五五”规划纲要，强调“推动科技创新和产业创新深度融合”，明确提出“提升超高清内容制播能力”。广电总局将超高清深化发展列入 2026 年 10 项重点工作，持续推动超高清发展扩面提质。第三十二届中国国际广播电视信息网络展览会（CCBN2026）于 4 月在京举行，会上正式启动“超高清深化发展”与“一体化电视全国推广”两项标志性工程。大会明确，广电视听行业正全面迈向超清化、综合化、智能化发展新阶段。

2. 报告期内公司从事的主要业务

（1）基础业务

基础业务主要包括有线电视、有线宽带、广电 5G 移动通信业务，是公司经营发展的基石业务。报告期内，公司始终以用户为中心，筑牢基础业务“基本盘”，以稳存量、拓新增为主线，统筹推进产品优化升级、深耕渠道运营，优化视听体验及超高清建设，全力遏制用户下滑态势，着力夯实用户发展基础。

①强化产品融合，提升市场竞争力。坚持以市场和用户需求为导向，聚焦固移融合、超高清以及智慧家庭发展趋势，构建差异化产品矩阵，针对个人家庭用户、商业客户端定制差异化产品方案，叠加权益服务与智家生态，打造多元套餐体系，满足多样化消费需求，提升综合服务承载能力；创新新楼盘营销模式，推行“网络覆盖+年度套餐”捆绑拓展机制，精准切入集中交付窗口期，实现业务快速渗透。

②深耕渠道运营，扩大市场覆盖面。构建“线上+线下”“自营+代理”的全渠道运营体系。线下织密网格化服务网络，打造专业化网格队伍，依托“自有+代理”模式建成覆盖广、响应快的渠道体系，年内新增代理网点约 2,300 个，通过网格渠道拓展全终端超 6,300 户。线上强化新媒体阵地建设，深耕抖音本地生活运营，搭建直播带货达人矩阵，累计开播 8,100 小时，全网曝光量超 1,200 万人次，实现成交额 300 万元，以流量运营驱动营销转型。

③视听体验升级，打造全场景服务。围绕基于用户账号的“跨屏、跨端”全场景视听交互体验，全新打造“全端通”项目。通过部署软终端，聚合有线、宽带与 5G 网络资源，打通电视大屏、移动中屏与小屏的连接壁垒，支持同一账号下的跨屏续播、服务流转与智慧协同。同时，基于用户偏好分析、热点内容关联推送加强内容运营，实现视听资讯服务个性化推荐。报告期内已完成测试版本开发及配套系统建设，并在第二十二届中国（深圳）国际文化产业博览交易会成功展出，全面呈现全场景智慧视听新体验。

④落实“双提升”要求，加快超高清发展。积极响应国家广电总局关于广电视听服务和体验“双提升”工作部署，完成北京卫视、广东卫视等 12 个 4K 超高清频道在深圳地区的传输落地，进一步夯实高品质视听服务基础。

（2）政企业务

公司政企业务主要服务商企类客户，报告期内积极向多元化赛道延伸，公司立足广电网络“党媒政网”政治属性与安全可靠独特优势，统筹抓好应急广播、数据中心业务以及国资国企在线监管等重点项目，培育新的业务增长点。

①积极参与应急广播项目建设，筑牢公共服务防线。充分发挥广电传输覆盖网络的核心优势，推进市、区两级应急广播系统建设。其中深圳市市级应急广播系统平台已建设完成；报告期内，宝安区级主平台系统也已完成搭建，正有序推进初步验收工作，形成市区联动、分层落实的良好局面。

②稳固数据中心业务运营，夯实数字底座支撑能力。深汕威视数据中心保持平稳运行，机柜上架开电率符合预期。同时开展系统优化改造工程，提升运维服务质量及精益化管理水平。

③拓展网络安全运营服务，挖掘业务发展空间。紧抓数字安全发展契机，积极布局网络信息安全监管新业务板块，重点深耕深圳市属国资国企市场。报告期内，顺利完成“国资国企在线监管安全运营（深圳）分中心”建设，组建专业化运营团队及搭建平台系统，构建适配市场化需求的运营体系与商业模式，并成功实现两家试点单位平台接入，为网络安全运营服务规模化推广奠定坚实基础。

（3）多元化业务

①视频购物业务。报告期内宜和公司持续面临经营挑战，面对行业变革和技术冲击，通过深化改革、探索跨专业经营模式，培育新业务增长点。

②商业地产业务。公司持续深耕商业地产运营，多措并举稳经营、提效能。报告期内，租金收入总体保持平稳，南山有线信息传输大厦出租率超 80%。针对到期租户通过前置沟通与精准服务，存量租户续租成功率达 95%，实现资产平稳运营。同时，积极构建多元化招商体系，深化与房产中介机构合作，通过资源联动与多元经营，进一步挖掘资产增值潜力。

3. 报告期内公司市场地位、经营情况及经营模式

（1）公司市场地位

公司顺应技术发展浪潮，大力推动 FTTH 体系的基础网络设施升级，持续扩大光纤网络的覆盖范围，提升光纤接入的带宽与质量，网络基础设施覆盖质量处于广电行业领先地位。公司已规模部署 10G-PON 端口 3.2 万多个，建设 OTN 节点 400 多个，实现光纤宽带全域覆盖，千兆宽带光网覆盖用户数 400 多万户，为各类业务特别是超高清节目的传输奠定了坚实基础。

（2）公司经营情况

2026 年，作为“十五五”规划的开局之年，也是天威视讯深化改革与创新发展的攻坚之年。公司紧扣高质量发展主题，以改革创新为支撑，以数智技术为引领，以创新思维为驱动，以融合发展为主线，统筹推进全面深化改革、传统业务迭代升级与多元领域探索布局，积极应对市场变局与技术变革。报告期内，公司整体运营态势平稳，安全生产与安全生产播出实现“零事故”；基础业务底盘稳固，用户服务质量持续优化，多元化经营布局持续深化。市场竞争加剧，公司经营承压明显。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有的有线数字电视用户终端数为 120.67 万个，同比下降 4.12%；有线电视超高清（4K）用户终端数为 107.40 万个，同比下降 0.81%；有线宽带缴费用户数为 57.81 万户，同比上升 0.19%。

报告期内，公司实现营业收入 45,962.99 万元，较上年度 59,141.08 万元减少 13,178.09 万元，减幅 22.28%；实现营业利润-4,912.56 万元，较上年度-3,422.52 万元增亏 1,490.04 万元，增亏 43.54%；实现利润总额-4,727.77 万元，较上年度-3,329.39 万元增亏 1,398.38 万元，增亏 42.00%；实现归属于上市公司股东的净利润-4,525.35 万元，较上年度-2,714.90 万元增亏 1,810.45 万元，增亏 66.69%；扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润-6,216.91 万元，较上年度-4,131.73 万元增亏 2,085.18 万元，增亏 50.47%。

公司归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降的主要原因是受行业变化和市场激烈竞争等因素影响，公司有线电视、有线宽带、节目传输等基础业务收入以及有线电视网络覆盖业务收入同比下降，相应导致公司利润下降。

（3）公司经营模式

①采购模式

物资采购方面，公司建立并执行完善的内部采购管理制度，采购方式主要包括公开招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价、预选供应商、跟标采购等，通过标准化、规范化的采购流程，确保采购工作合规、高效、透明，实现采购成本合理控制与采购质量有效保障。

②服务及销售模式

有线数字电视基础收视及有线宽带业务按终端按月或者包年收费，主要销售渠道包括营业厅销售、社区推广、上门销售、电话销售、线上销售、代理商销售、集采客户销售。

数字电视增值业务主要以套餐产品组合和单个产品零售的模式向客户销售，单个产品按月收费或套餐产品组合一次性收费，主要销售渠道包括营业厅销售、上门销售、电话销售、线上销售和代理商销售。

面向政府及企业客户以“服务+集成”的模式强化核心竞争力，打造差异化市场竞争策略，一方面利用新基建和丰富的供应商生态支撑政企业务构建新能力、开辟新赛道，打开业务发展新局面；另一方面聚焦优势细分垂直领域，强化面向智慧城市建设和企业数字化转型的服务能力。主要销售渠道：内部销售团队、政企合作伙伴、线上平台、代理商渠道。

视频购物业务的服务与销售模式为在电视频道、数字电视平台及互联网社交平台上通过直销的模式向客户销售。

5G 移动通信业务，主要以 5G 固移融合套餐产品组合、5G 单移网产品零售和物联网卡项目集成的模式向客户销售，按单个产品按月收费或套餐产品组合一次性收费，主要销售渠道包括内部销售团队、营业厅销售、上门销售、电话销售、线上销售和代理商销售。

数据中心业务主要涵盖机柜托管、服务器租用、网络资源租用以及为客户提供定制化解决方案等服务内容。目前采取的销售模式主要是以直销模式向客户销售。主要销售渠道包括内部销售团队、政企合作伙伴。

③盈利模式

有线数字电视业务的盈利模式主要为按终端收取有线电视收视维护费，此外还有网络覆盖工程收入、节目传输费收入、设备安装费用、机顶盒等设备销售和租赁收入等。有线宽带业务的盈利模式为按户收取互联网接入费用。5G 移动通信业务的盈利模式主要为广电 5G 业务分账和终端销售收入等通讯业务收入。

政企项目的盈利模式主要为以固定单价产品按量计价、集成项目产品核算定价的模式，收取产品定制、项目建设、产品运营、项目运维等服务相关费用。

数据中心业务的盈利模式主要为以基础服务加增值服务为主。基础服务包括主机托管服务和网络接入服务。基础服务销售是 IDC 盈利的核心部分，包括服务器托管、机架/机位出租、带宽出租、VIP 机房出租等。

文化数字创意制作业务的盈利模式主要在内容制作和虚拟产品交付两大领域提供定制化、项目制的优质服务，通过公司在 VR、XR、虚拟演播技术等多个领域的深厚技术积累，面向客户提供以“文化数字内容创意”和“虚拟现实交互应用”为核心业务的综合性方案。

其他收入有增值业务产品服务分成结算收入、视频购物零售收入、工程项目收入和商业地产租赁收入等。

④质量控制模式

为有效识别、及时管控各类经营风险，保障产品与服务生产过程有序高效开展，确保产品质量持续稳定、安全可靠，公司系统性引入 ISO9001:2015（质量管理体系）、ISO14001:2015（环境管理体系）、ISO45001:2018（职业健康安全管理体系）、ISO/IEC27001:2022（信息安全管理体系）以及 ISO/IEC20000-1:2018（信息技术服务管理体系）等五个标准管理体系，并持续获得体系认证，为公司构建了覆盖质量、环境、安全、信息及 IT 服务等多维度、全方位、标准化持续改进的综合质量控制与风险管理体系。

二、核心竞争力分析

1. 本地发展优势

公司深耕深圳本土市场三十余年，已成为深圳城市数字化建设与公共服务的重要基础设施运营商，拥有深厚的本地资源积淀：一是网络资源优势，公司运营的广电网络是深圳重要的通信基础设施，覆盖深圳全域，为文化宣传、应急保障、民生服务提供网络支撑；二是客户资源优势，积累了丰富的用户资源与优质的政企业务资源，形成稳定的客户基础；三是场景落地优势，紧跟深圳市数字先锋城市建设步伐，积极投身智慧城市建设、企业数智化转型、信息化服务升级改造等方面的项目，具备本地场景的快速落地能力。

2. 国家政策机遇优势

国家广播电视总局将系统性变革纳入 2026 年度重点工作，提出“重塑广播电视主流媒体主流地位”的发展目标，明确推动广播电视媒体系统性变革需把握移动互联网发展趋势，创新发展网络视听，持续推动新内容、新业态创新，实现大屏小屏相互赋能。

公司贯彻落实媒体系统性变革工作要求，全力推动深化改革。以改革激发内生发展动力，一是重塑管理架构，精简管理层级，激活组织效能；二是重构业务流程，优化资源配置，提升运营效率；三是重建创新体系，实现敏捷响应，激发经营活力，稳步向数智、敏捷、创新的组织能力转型。

3. 网络资源优势

建成全面覆盖深圳市的千兆全光网络，拥有 3,021 公里骨干网光缆、4.16 万公里接入网光缆资源、汇聚机房 70 个、接入机房 266 个；自有数据中心和云计算机房以“核心+边缘”的协同架构部署，触达深圳各区，具备服务智慧政府、企业数字化建设的网络基础能力。

4. 技术能力优势

公司拥有一支稳定的高素质技术团队，定期跟踪技术趋势，匹配市场需求及公司业务发展需要，推动技术持续迭代。

5. 运营与服务能力优势

公司深耕深圳本土通信与广电服务领域，在基础网络规划建设、运营管理方面积累了丰富的经验，拥有本地化运营服务的核心资源及专业团队，依托成熟的城域网资源实现规模化发展，实现各区域服务触点的广泛覆盖。公司始终坚持以用户为中心，以打造高质量服务体系为目标，全方位、多层次推进服务优化升级，为用户提供 7×24 小时不间断的故障申报、业务咨询、业务受理及投诉处理等全流程服务；同时开展用户生命周期管理，严格执行服务流程标准化管理，建立热线、营业厅、服务中心等多渠道协同运作机制。通过持续提升基础网络承载能力、构建完善的产品体系、打造多元化市场拓展渠道、优化用户体验提升服务质量等举措，不断增强市场竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	459,629,890.16	591,410,820.02	-22.28%	
营业成本	365,386,950.87	462,124,434.77	-20.93%	
销售费用	40,542,236.09	43,013,622.35	-5.75%	
管理费用	92,762,712.27	112,304,043.15	-17.40%	
财务费用	-2,153,029.08	-9,000,867.75	76.08%	本期购买的大额存单利率水平下行，相应确认的利息收入有所减少
所得税费用	161,520.07	303,031.60	-46.70%	利润总额的减少，相应的所得税费用减少
研发投入	21,871,536.24	30,291,443.73	-27.80%	
经营活动产生的现金流量净额	26,282,863.24	-25,664,906.51	202.41%	主要因为控股子公司收到退还增值税期末留抵税额和付现费用支出减少
投资活动产生的现金流量净额	-188,077,390.77	-172,693,352.80	-8.91%	
筹资活动产生的现金流量净额	-36,703,122.22	-14,873,725.86	-146.76%	本期取得的借款较上年同期减少同时本年偿还的借款较上年同

				期增加
现金及现金等价物净增加额	-198,528,015.68	-213,239,400.42	6.90%	
税金及附加	4,760,788.06	3,189,344.17	49.27%	本期应交增值税增加,相应的附加税增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	459,629,890.16	100%	591,410,820.02	100%	-22.28%
分行业					
有线电视行业	405,065,049.52	88.13%	531,590,450.18	89.89%	-23.80%
数字文化制作	20,498,349.87	4.46%	25,112,146.80	4.25%	-18.37%
其他	34,066,490.77	7.41%	34,708,223.04	5.87%	-1.85%
分产品					
有线电视行业	405,065,049.52	88.13%	531,590,450.18	89.89%	-23.80%
数字文化制作	20,498,349.87	4.46%	25,112,146.80	4.25%	-18.37%
其他	34,066,490.77	7.41%	34,708,223.04	5.87%	-1.85%
分地区					
东北地区	0.00	0.00%	7,209,163.60	1.22%	-100.00%
华北地区	30,803.77	0.01%	7,924,528.30	1.34%	-99.61%
华东地区	373,306.17	0.08%	2,360,814.95	0.40%	-84.19%
华南地区	458,975,140.63	99.86%	573,916,313.17	97.04%	-20.03%
华中地区	250,639.59	0.05%	0.00	0.00%	0.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有线电视行业	405,065,049.52	321,865,463.26	20.54%	-23.80%	-19.89%	-3.88%
分产品						
有线电视行业	405,065,049.52	321,865,463.26	20.54%	-23.80%	-19.89%	-3.88%
分地区						
华南地区	458,975,140.63	364,860,121.87	20.51%	-20.03%	-18.64%	-1.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,213,737.87	6.80%	主要是联营企业亏损及结构性存款投资收益	否
公允价值变动损益				否
资产减值	1,607,300.67	-3.40%	主要是本期收回合同资产款项	否
营业外收入	1,931,534.82	-4.09%	主要是清理已注销供应商应付账款	否
营业外支出	83,627.82	-0.18%	主要是固定资产报废损失	否
其他收益	15,709,375.88	-33.23%	主要是政府补助结转	否
信用减值损失	160,583.48	-0.34%	主要因为收回前期应收款项	否
资产处置收益	152,177.29	-0.32%	主要因为本期处置资产	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	431,860,911.52	12.38%	620,944,230.99	17.15%	-4.77%	主要为本期购买结构性存款及大额存单、应付票据到期付款
应收账款	170,411,216.22	4.88%	155,787,366.57	4.30%	0.58%	
合同资产	42,544,035.89	1.22%	48,652,498.75	1.34%	-0.12%	
存货	64,889,153.94	1.86%	39,789,536.61	1.10%	0.76%	
投资性房地产	226,262,024.94	6.49%	230,301,848.76	6.36%	0.13%	
长期股权投资	20,505,625.72	0.59%	24,109,756.36	0.67%	-0.08%	
固定资产	1,097,429,927.29	31.45%	1,155,255,806.44	31.91%	-0.46%	
在建工程	70,193,868.30	2.01%	71,624,053.39	1.98%	0.03%	
使用权资产	22,608,215.41	0.65%	33,348,851.04	0.92%	-0.27%	
短期借款	251,988,885.54	7.22%	258,699,792.07	7.15%	0.07%	
合同负债	385,413,438.83	11.05%	339,753,115.67	9.38%	1.67%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	9,229,016.05	0.26%	16,912,706.56	0.47%	-0.21%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	5,014,438.36				174,000,000.00	76,014,438.36		103,000,000.00
4. 其他权益工具投资	200,000,000.00							200,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	53,216,581.34							53,216,581.34
金融资产小计	258,231,019.70				174,000,000.00	76,014,438.36		356,216,581.34
上述合计	258,231,019.70				174,000,000.00	76,014,438.36		356,216,581.34
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

- （1）货币资金期末数中不能随时支取的存款余额 38,874,200.03 元，为保函、履约保证金、冻结保证金、计提的利息等。
- （2）其他流动资产受限金额 158,811.83 元为计提的利息收入。
- （3）其他非流动资产受限金额 14,608,296.35 元为计提的利息收入。
- （4）应收票据受限金额 2,047,777.80 元为已贴现未到期票据未终止确认。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

49,720,842.36	132,728,936.15	-62.54%
---------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市长泰传媒有限公司	一般经营项目为文化活动策划；信息咨询（不含限制项目）；为酒店提供管理服务；计算机软硬件的销售、技术开发、技术服务、技术转让；网络系统集成；网页设计；网络技术开	收购	11,760,000.00	49.00%	自有资金	深圳市震华高新电子有限公司	永久	信息传输、信息技术服务业	截至目前，深圳市长泰传媒有限公司49%股权尚未办理股权交割和股权变更	0.00	0.00	否	2026年04月22日	具体内容详见与本公告同日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的2026-018号《关于全资子公司深圳市广电网络有

发、技术咨询、技术服务；电子科技的技术开发、技术咨询；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；市场营销策划；摄像及视频制作服务；物联网设备销													限公司收购深圳市长泰传媒有限公司 49% 股权的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------

售； 物联网应用服务； 信息系统集成服务。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）； 许可经营项目为从事广告业务； 卫星地面接收设施配套及组织安装施工、维修； 经营性互联网信息服务； 弱电工程的设计与施工； 广播电视													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	节目制作（不含时政新闻类）。建筑智能化系统设计；建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）													
合计	--	--	11,760,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市天 宝广播电 视网络有 限公司	子公司	一般经营 项目是： 从事广告 业务（法 律法规、 国务院规 定需另行 办理广告 经营审批 的，需取 得许可后 方可经 营）；国 内商业、 物资供销 业（不含	100,000,0 00.00	681,167,2 65.60	282,864,5 16.87	103,197,5 97.33	8,692,023 .99	8,647,278 .99

		专营、专控、专卖商品）；信息咨询；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；物业管理。广告发布；广告设计、代理；国内贸易代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口；物业管理；物联网技术服务；互联网数据服务；安全系统监控服务；信息技术咨询服务；互联网安全服务；信息系统集成服务；停车场服务；计算机及通讯设备租赁；通讯设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		开展经营活动)许可经营项目是:广播电视网络建设、广播电视传输业务;因特网接入服务业务;因特网数据中心业务;因特网信息服务业务,增值电信业务。广播电视节目传送;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;建筑劳务分包。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)						
深圳市天隆广播电视网络有限公司	子公司	一般经营项目是:从事广告业务,信息咨询、物业租赁,国内贸易(不含专营、专控、专卖商品),经营进出口业务。信息系统集成服务;互联网数据服务;	100,000,000.00	375,364,816.35	192,083,327.90	73,709,199.90	10,946,074.98	11,063,841.69

		物联网技术服务；软件开发；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；安全系统监控服务；通讯设备销售；广播影视设备销售；网络与信息安全软件开发；互联网安全服务；工程管理服务；数据处理和存储支持服务。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目是：广播电视网络建设、广播电视传输业务；因特网信息服务业务。第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		部门批准文件或许可证件为准)						
深圳市深汕特别合作区威视信息科技有限公司	子公司	一般经营项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物业管理；自有物业租赁；数据中心的建设、管理和运营；园区管理服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；摄像及视频制作服务；国内贸易代理；软件销售；软件开发；软件外包服务；终端测试设备销售；信息系统集成服务；网络技术服务；计算机软硬件及辅助设备批发。通讯设备销售；通信设备销售；云计算装备技	15,000,000.00	232,399,371.38	-173,216,036.10	40,705,614.25	430,701.39	430,701.39

		术服务； 计算机系统服务； 企业管理咨询；物联网技术服务。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目：广播电视信号传输、音视频和数据信息内容服务；互联网信息服务。基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）						
深圳市天威广告有限公司	子公司	一般经营项目是：从事广告业务；自有房屋租赁；文化活动策划、企业	8,000,000.00	56,860,260.38	5,038,600.38	21,996,925.25	173,985.02	173,985.02

		形象策 划、会展 会务策 划、展览 展示策 划、市场 营销策 划、品牌 策划、公 关活动策 划；经济 信息咨 询；投资 咨询；平 面设计； 电子竞技 赛事活动 策划；国 内贸易。 （法律、 行政法 规、国务 院决定禁 止的项目 除外，限 制的项目 须取得许 可后方可 经营）电 影摄制服 务；组织 体育表演 活动；组 织文化艺 术交流活 动；文化 娱乐经纪 人服务。 （除依法 须经批准 的项目 外，凭营 业执照依 法自主开 展经营活 动）许可 经营项目 是：电 影、电视 剧、影视 广告、综 艺、专 题、动画 故事片的 制作、摄 影、复制 和发行； 在线数据						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		处理与交易处理业务（经营类电子商务）。广播电视节目制作经营；电视剧制作；电视剧发行；演出经纪；电影发行。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）						
深圳市天威信息技术有限公司	子公司	一般经营项目是：文化项目投资（具体项目另行申报）；文化活动策划；数字技术产品的研发、销售、技术服务；智慧城市、智能交通、智慧医疗、智慧教育、大数据、物联网领域相关产品的研发、销售、技术服务；有线广播电视网络、通讯网络、物联网、数据中心的规划设计、	30,000,000.00	55,495,346.38	49,695,467.28	218,487.35	- 1,876,147.88	- 1,872,459.04

		建设、技术服务；国内贸易；经营广告业务。软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；互联网安全服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
深圳市天威数据网络股份有限公司	子公司	一般经营项目是：数据信息传输服务；数据信息网络技术开发；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；因特网接入服务业务；因特网信息服务。	15,000,000.00	20,444,306.57	20,414,469.25	0.00	- 34,741.23	- 34,905.59
深圳宜和股份有限公司	子公司	一般经营项目是：国内贸易（不含专营、专控和专卖商品）；会议策划；票务代理；信息咨询（不含限制项目）；经营商品进出口业	60,000,000.00	58,973,478.56	22,984,627.59	6,651,388.11	- 1,660,971.92	13,262.08

		务；设计、制作、代理国内外电视广告业务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国产、进口汽车（含小轿车）销售、自行车销售；火车票、机票代售项目；房屋租赁业务；建筑装饰设计与施工；建材批发和零售。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可经营项目是：信息服务业务（仅限互						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		联网信息 服务业 务）（凭 增值电信 业务经营 许可证经 营）；广 播电视节 目制作经 营；食品 经营（预 包装食品 销售、保 健食品销 售）；第 二类医疗 器械经营 备案凭 证；二类 医疗器械 （仅包括 常温贮存 的体外诊 断试 剂）、保 健食品销 售。发电 业务、输 电业务、 供（配） 电业务； 供电业 务；在线 数据处理 与交易处 理业务 （经营类 电子商 务）；医 疗器械互 联网信息 服务。 （依法须 经批准的 项目，经 相关部门 批准后方 可开展经 营活动， 具体经营 项目以相 关部门批 准文件或 许可证件 为准）						
深圳市威 衡信息科 技有限公	子公司	一般经营 项目是： 数据中心	3, 000, 000 . 00	3, 125, 612 . 41	3, 125, 612 . 41	0. 00	27. 81	30. 31

司		的技术开发、技术服务；信息系统集成；通讯设备、计算机、软件及辅助设备的销售；从事云计算科技、信息科技、自动化科技、计算机科技、电子科技、网络科技、通讯技术等领域内的技术服务、技术开发、技术咨询；软件开发，计算机系统集成，计算机软硬件、自动化设备、通信设备及配件的销售，企业管理咨询，商务信息咨询。许可经营项目是：互联网信息服务；经营电信业务。						
深圳市威弘信息科技有限公司	子公司	一般经营项目是：信息系统集成；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备。云计算科技、信息科技、自动化科技、	3,000,000.00	45,356,020.21	- 50,930,531.16	241,509.42	- 4,955,885.95	- 4,955,885.95

		计算机科技、电子科技、网络科技、通讯技术领域内的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；软件开发，计算机系统集成，计算机软硬件、自动化设备、通信设备及配件的销售，企业管理咨询，商务信息咨询。许可经营项目是：因特网接入服务业务；因特网数据中心业务；因特网信息服务业务，增值电信业务。						
深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司	子公司	一般经营项目是：信息系统集成；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备。云计算科技、信息科技、自动化科技、计算机科技、电子科技、网络科技、通讯技术领域内的技术服务、技术开发、技	3,000,000.00	3,126,415.87	3,126,415.87	0.00	28.01	28.01

		术转让、技术咨询；软件开发，计算机系统集成，计算机软硬件、自动化设备、通信设备及配件的销售，企业管理咨询，商务信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)许可经营项目是：因特网接入服务业务；因特网数据中心业务；因特网信息服务业务；增值电信业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)						
深圳市威嵩信息科技有限公司	子公司	一般经营项目是：信息系统集成；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备；云计算科技、信息科技、自动化科技、计算机科技、电子科技、网络科技、通讯技术	3,000,000.00	3,124,692.95	3,124,692.95	0.00	27.57	27.56

		领域内的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；软件开发，计算机系统集成，计算机软硬件、自动化设备、通信设备及配件的销售，企业管理咨询，商务信息咨询。许可经营项目是：因特网接入服务业务；因特网数据中心业务；因特网信息服务业务；增值电信业务。						
深圳市广电网络有限公司	子公司	一般经营项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息系统集成服务；互联网数据服务；物联网技术服务；软件开发；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；安全系统监控服务；	500,000,000.00	299,811,147.01	224,730,087.40	27,404,482.50	497,397.92	- 1,110,126.26

		会议及展览服务；品牌管理；广告发布；数字广告发布；广告制作；数字广告制作；广告设计、代理；数字广告设计、代理；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；通讯设备销售；广播影视设备销售；家用视听设备销售；网络与信息安全软件开发；互联网安全服务；娱乐性展览；住房租赁；工程管理服务；国内贸易代理；销售代理；广播电视设备制造（不含广播电视传输设备）；通信设备制造；电影摄制服务；电影制片；工业机器人制造；智能家庭消费设备制造；体育消费用智						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		能设备制造；文化场馆用智能设备制造；虚拟现实设备制造；停车场服务；非居住房地产租赁。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目：基础电信业务；广播电视节目传送；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；广播电视节目制作经营；互联网信息服务；广播电视传输设备制造；建筑劳务分包；建设工程施工；广播电视视频点播业务；国营贸易管理货物的进出口；物业管理。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		关部门批准文件或许可证件为准)						
深圳市天擎数字有限责任公司	子公司	一般项目：计算机软硬件、仪器仪表、电子通信设备、计算机网络设备的技术开发和销售；信息咨询；计算机系统上门维护；计算机系统集成；网站设计；网络工程；影视器材、多媒体设备、灯光音响设备的购销及其技术咨询；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统技术服务；承办展览展示活动；电脑动画设计；软件技术开发；软硬件系统设计；从事广告业务；教育咨询；文化活动策划；图形设计制作、虚拟演播设计；软硬件系统开发及技术服务；展览展示会	10,000,000.00	53,076,933.71	27,576,601.24	20,498,349.87	7,210,325.68	6,809,749.20

		务服务。 （法律、行政法 规、国务院决定禁 止的项目除外，限 制的项目须取得许 可后方可经营）； 票务代理 服务；租 赁服务 （不含许 可类租赁 服务）； 采购代理 服务；专 业设计服 务；建筑 材料销 售；家具 销售；工 程管理服 务；信息 系统集成 服务；智 能控制系 统集成。 市场营销 策划；企 业形象策 划；品牌 管理；组 织文化艺 术交流活 动。（除 依法须经 批准的项 目外，凭 营业执照 依法自主 开展经营 活动）许 可经营项 目：视 频、影视 视频及电 影特技特 效制作； 电视节目 制作；动 画片、专 题片、电 视综艺、 时政新闻 及同类专						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		题、专栏 广播电视 节目的制 作；第二 类增值电 信业务； 住宅室内 装饰装 修；建筑 智能化系 统设计； 建设工程 设计；技 术进出 口；货物 进出口； 进出口代 理。演出 经纪；营 业性演 出；互联 网信息服 务；网络 文化经 营。（依 法须经批 准的项 目，经相 关部门批 准后方可 开展经营 活动，具 体经营项 目以相关 部门批准 文件或许 可证件为 准）						
深圳市深 广洲明科 技股份有 限公司	参股公司	一般经营 项目：户 外媒体广 告经营； 户外 LED 大屏、户 外立柱、 墙体大牌 广告经 营；品牌 策划推 广、文化 产业推 广；LED 工 程。文化 用品设备 出租；广 告设计、 代理；广 告发布	50,000,00 0.00	52,113,57 9.38	39,182,97 5.78	3,646,361 .14	- 2,196,134 .99	- 2,196,134 .72

		(非广播电台、电视台、报刊出版单位)；广告制作；品牌管理；数字文化创意技术装备销售；电子元器件批发；国内贸易代理；销售代理；照明器具销售；显示器件销售；光电子器件销售；电子元器件零售；半导体照明器件销售；电力电子元器件销售；集成电路芯片及产品销售；电子测量仪器销售；电子专用材料销售；电子产品销售；信息系统集成服务；软件开发；节能管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；数字文化创意内容应用服务；数字内容制						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		作服务 （不含出 版发 行）；工 程管理服 务；平面 设计。 （除依法 须经批准 的项目 外，凭营 业执照依 法自主开 展经营活 动）许可 经营项 目：影视 拍摄制 作。各类 工程建设 活动；信 息网络传 播视听节 目。（依 法须经批 准的项 目，经相 关部门批 准后方可 开展经营 活动，具 体经营项 目以相关 部门批准 文件或许 可证件为 准）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）深圳市天宝广播电视网络有限公司

天宝公司于 2007 年 12 月 29 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300670043384B，注册资本为人民币 10,000 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，天宝公司营业收入为 10,319.76 万元，净利润为 864.73 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，天宝公司总资产为 68,116.73 万元，净资产为 28,286.45 万元。

（2）深圳市天隆广播电视网络有限公司

天隆公司于 2007 年 12 月 29 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300670023631E，注册资本为人民币 10,000 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，天隆公司营业收入为 7,370.92 万元，净利润为 1,106.38 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，天隆公司总资产为 37,536.48 万元，净资产为 19,208.33 万元。

（3）深圳市深汕特别合作区威视信息科技有限公司

威视信息于 2015 年 11 月 25 日正式成立，统一社会信用代码为 91441500MA4UK6N46Q，注册资本为人民币 1,500 万元，

系公司的全资子公司。

2026 年上半年，威视信息营业收入为 4,070.56 万元，净利润为 43.07 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，威视信息总资产为 23,239.94 万元，净资产为-17,321.60 万元。威视信息主要承担公司在深汕特别合作区数据中心项目的投资、建设和运营。

（4）深圳市天威广告有限公司

天威广告于 1996 年 3 月 15 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300192419139G，注册资本为人民币 800 万元，公司持有其 95%的股权。

2026 年上半年，天威广告营业收入为 2,199.69 万元，净利润为 17.40 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，天威广告总资产为 5,686.03 万元，净资产为 503.86 万元。

（5）深圳市天威信息技术有限公司

深圳市天威信息技术有限公司于 2003 年 1 月 23 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300746609285Y，注册资本为人民币 3,000 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，天威技术公司营业收入为 21.85 万元，净利润为-187.25 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，天威技术公司总资产为 5,549.53 万元，净资产为 4,969.55 万元。

（6）深圳市天威数据网络股份有限公司

天威数据于 1997 年 7 月 18 日正式成立，领取深司字 440301103639800 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 1,500 万元，公司持有其 75%的股权。

经天威数据 2012 年第二次临时股东大会审议，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》，全体股东同意自行解散深圳市天威数据网络股份有限公司。目前天威数据已成立清算工作组，于 2025 年 12 月 17 日召开其 2025 年第一次临时股东会，审议通过了数据公司的清算报告及剩余财产分配方案，2026 年 8 月 5 日完成税务注销，2026 年 8 月 21 日完成剩余的财产分配。

（7）深圳宜和股份有限公司

宜和公司于 2008 年 1 月 30 日正式成立，统一社会信用代码为 914403006718861803，注册资本为人民币 6,000 万元，公司持有其 60%的股权。

2026 年上半年，宜和公司营业收入为 665.14 万元，净利润为 1.33 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，宜和公司总资产为 5,897.35 万元，净资产为 2,298.46 万元。

（8）深圳市威衡信息科技有限公司

威衡信息于 2020 年 11 月 06 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GFMYE3P，注册资本为人民币 300 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，威衡信息营业收入为 0.00 万元，净利润为 0.00 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，威衡信息总资产为 312.56 万元，净资产为 312.56 万元。

（9）深圳市威弘信息科技有限公司

威弘信息于 2020 年 10 月 30 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GFBBC08，注册资本为人民币 300 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，威弘信息营业收入为 24.15 万元，净利润为-495.59 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，威弘信息总资产为 4,535.60 万元，净资产为-5,093.05 万元。

（10）深圳市深汕特别合作区威睿信息科技有限公司

威睿信息于 2020 年 11 月 05 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GFKKP9N，注册资本为人民币 300 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，威睿信息营业收入为 0.00 万元，净利润为 0.00 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，威睿信息总资产为 312.64 万元，净资产为 312.64 万元。

（11）深圳市威嵩信息科技有限公司

威嵩信息于 2020 年 11 月 03 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GFGMU1P，注册资本为人民币 300 万元，系公司的全资子公司。

2026 年上半年，威嵩信息营业收入为 0.00 万元，净利润为 0.00 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，威嵩信息总资产为 312.47 万元，净资产为 312.47 万元。

(12) 深圳市广电网络有限公司

深圳市广电网络有限公司于 2023 年 5 月 24 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5HWT8KXU，注册资本为人民币 50,000 万元，公司直接持有其 72.8219%的股权，间接持有其 27.1781%的股权，合计共持有其 100%股权。

2026 年上半年，广电网络营业收入为 2,740.45 万元，净利润为-111.01 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，广电网络总资产为 29,981.11 万元，净资产为 22,473.01 万元。

(13) 深圳市天擎数字有限责任公司

深圳市天擎数字有限责任公司于 2020 年 8 月 24 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GBYWD3D，注册资本为人民币 1,000 万元，公司持有其 70%的股权。

2026 年上半年，天擎数字营业收入 2,049.83 万元，净利润为-680.97 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，天擎数字总资产为 5,307.69 万元，净资产为 2,757.66 万元。

(14) 深圳市深广洲明科技股份有限公司

深圳市深广洲明科技股份有限公司于 2020 年 12 月 14 日正式成立，统一社会信用代码为 91440300MA5GHXH440，注册资本为人民币 5,000 万元，公司持有其 27%的股权。

2026 年上半年，深广洲明公司营业收入为 364.64 万元，净利润为-219.61 万元；截至 2026 年 6 月 30 日，深广洲明公司总资产为 5,211.36 万元，净资产为 3,918.30 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.传统基础业务持续流失

受市场竞争白热化，运营商低价竞争、网络限速等因素，公司有线电视、宽带业务压力不断加剧，用户 ARPU 值下滑，基础业务收入持续承压。有线电视业务方面，数字电视收视需求持续萎缩，用户流失未充分遏制。宽带业务方面，宽带业务增长动能不足，新增用户拓展乏力，存量攻坚、提质增效难度持续加大。

应对措施：围绕产品、渠道、服务三大核心能力持续发力。产品层面，持续完善融合产品体系，构建以大带宽、超高清、5G、权益类产品为核心的差异化产品矩阵，提升市场竞争力。强化跨界资源整合，深化权益互换与共享机制，实现资源共享、价值共赢合作生态。渠道层面，立足多元化渠道基础，构建线上线下立体营销体系，多渠道协同发力，提升业务触达效率。服务层面，依托企微、APP 等官方线上渠道与社区网格队伍，优化服务流程、提升响应效率，打造高可靠、强保障的服务体系。

2.政企项目获取难度持续加大

从外部环境看，受宏观经济波动影响，需求端市场增量空间明显收窄，可跟进商机储备不足，项目从立项到落地整体周期显著拉长。从内部能力看，公司核心产品竞争力尚显薄弱，同时基础电信运营商、科技企业加速布局政企业务领域，信息化集成项目竞标愈发激烈，公司中标难度不断提升。

应对措施：一是强化新业务孵化，建立配套产品和能力储备库，对具备试商用条件的新领域产品与服务，采取先行试点工作，探索商业化路径。二是把握重大活动机遇，紧抓本地举办重大活动契机，在严格落实服务保障的同时，积极探索业务拓展新空间。三是聚焦垂直行业领域，积极推进多元化领域布局，重点关注垂直行业，持续加强网络覆盖与技术储备，加快构建并落地具有竞争力的数字化行业解决方案，培育新营收增长点。

3.经营压力持续加剧

公司处于转型发展关键时期，为顺应信息技术发展潮流，积极建设储备新型网络基础能力。受成本高度承压及经营成果转化能力不足等影响，公司整体经营情况持续承压。

应对措施：坚持市场化与数智化双轮驱动。一方面立足高品质服务，深挖网络资源潜力，紧盯新楼盘、高校及低渗

透市场等关键触点，开展精准营销，实现存量用户稳存与增量市场有效突破；另一方面持续提升智能化运营水平与管理效能，充分发挥算力基础设施的资源优势、研究开拓算网协同的业务新增长曲线。同步强化网络价值衍生能力，推动企业高质量转型发展。

4.前沿人才队伍储备不足

人才梯队结构不优，高学历层次人才不多、年龄结构呈沙漏型、能力水平不均衡。适应新技术发展需要的高层次、复合型人才明显短缺，尤其是 5G、云网应用、系统集成、软件开发等重点领域的人才储备不足、培育周期长。导致市场抢滩占先、技术创新应用、产品开发孵化的人才支撑作用显著乏力。

应对措施：加强人才队伍建设，打造专业结构多元化的人才队伍。健全人才分类评价机制，加大对公司核心人才激励力度，完善人才选用育留体系；通过综合考核评价机制，实现人员有效交流、“能上能下”；建设多元化专业岗位体系，员工职业成长推行“技能+素养”双轨并进，促进员工综合素养提升。加强市场侧人才力量的配置，按业务规模和效益动态调整配套岗位的职数配置；健全储备人才和干部选拔培养机制，全方位激发人才队伍“敢担当，挑重担”的良好氛围。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡涛	副总经理	解聘	2026 年 02 月 04 日	工作调动
张育民	董事长	离任	2026 年 06 月 12 日	工作调动
季彤	董事、董事长	被选举	2026 年 07 月 03 日	工作调动
赵为纲	董事	离任	2026 年 08 月 14 日	工作调动
赵为纲	总经理	解聘	2026 年 08 月 14 日	工作调动
王丁	副总经理	解聘	2026 年 08 月 14 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司积极践行国有文化企业使命担当，深度融入社会主义文化强国建设大局。主动担当文化惠民使命，以高质量文化供给增强人民群众的文化获得感与幸福感。持续推进公共文化服务标准化、均等化建设，提高基础公共文化服务覆盖广度与服务适配性。公司始终恪守诚信经营，严格依法纳税，主动承担国有企业的社会责任，为实现中国式现代化的可持续发展目标贡献坚实力量。

1. 公司积极履行节约能源与生态环境保护的主体责任，践行绿色低碳发展理念，全面将节能减排降耗举措贯彻落实到日常生产经营之中。公司的日常生产经营活动基本不产生排污，在建升级改造工程项目以及日常网络维护施工管理严格按照环保要求组织施工，积极研究绿电及储能技术运用，根据数据中心的实际需求和环境条件，研究合适的储能方案，提高电力能源使用效率。合理规划数据中心机房设备布局，合理设定设备运行参数，在满足运行要求的前提下，通过对温湿度参数的设定提高空调设备运行效率和能效比；优化使用电能结构，积极推进绿色能源在数据中心的使用，同时强化用电管理，减少非生产类的用电量。

2. 落实党内关怀帮扶机制，常态化开展黄埔社区“一对一”挂点联系服务。聚焦社区和人民群众的需求，开展春节走访慰问，走访慰问社区党员群众、辖区公司服务等活动，为社区老党员、困难群众送上慰问金及慰问品，助力社区高质量发展。

3. 坚守意识形态的主阵地，加强宣传思想工作建设，积极主动营造健康舆论氛围。密切监控本地网站论坛、行业网站及传统媒体平台，日常检索与公司新业务、新动态的相关信息。常态化跟踪监控常规舆论，根据公司舆情管理办法实时处理负面舆情，实现公司舆情的有效监控。

4. 积极履行有线电视公共服务职能，贯彻落实国家关于有线广播电视运营服务的政策和管理规定。一是落实特殊群体有线电视减免政策，自 2011 年起天威公司已为低保户、五保户、伤残人士等特殊群体减免基本收视维护费，自 2025 年 5 月，天威公司持续针对残疾人特殊用户群体开展实施多项优惠政策，目前减免优惠共 2,200 余户。二是落实残疾人文化专属服务帮扶政策，有线数字电视平台上线“光明影院”公益点播专区，为视障人士提供的专属视听平台，目前专区节目量超过 200 部各类影片，并每周更新特制解说版电影。三是落实总局关于广电视听服务和体验“双提升”工程的各项任务。积极推动超高清发展工作，报告期内已完成北京卫视、广东卫视等 12 个 4K 超高清频道在深圳地区传输落地，同步加快超高清终端升级置换，报告期末公司超高清终端占比超 93%，提升有线电视观看体验。开设“重温经典”专属频道及专区，覆盖 41 家养老机构、16 家残联康复机构，不断满足特殊群体精神文化需求。

5. 进一步加强公司治理。公司不断健全内控管理制度，不断提高信息披露透明度，不断提高公司法人治理水平，实现高效发展，充分保障了公司、股东及投资者的合法权益。

6. 关爱员工，积极维护员工合法权益，促进企业和谐发展。包括：（1）扎实推进公司民主管理。深化职代会制度建设，建立健全民主管理制度，明晰职工代表大会职权及议事流程，统一下属单位职代会运行标准，补齐民主管理制度短板，充分保障职工群众知情权、参与权、表达权、监督权，为企业高质量可持续发展提供坚实民主保障。（2）推出职工子女寒暑假托班暖心惠民项目，缓解职工假期子女看护压力，切实提升职工的归属感。（3）组织线上线下联动开展多层次文化活动。通过开展传统节日手工体验、心理健康等系列活动，营造活力和谐企业氛围。（4）加强对员工身心健康的关怀，切实保障职工职业健康权益，以更好地服务于工作和生活。（5）员工生日、结婚、生育、退休等给予慰问关怀，法定节假日发放节日慰问福利，努力提升员工满意度。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

长讯通信服务有限公司诉深圳市天威视讯股份有限公司和深圳市威弘信息科技有限公司建设工程合同纠纷	901.23	否	一审第二次开庭已结束，待判决。	法院冻结威弘公司的一般账户	暂无	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市威弘信息科技有限公司、深圳市天威视讯股份有限公司反诉长讯通信服务有限公司建设工程合同纠纷	503.66	否	一审第二次开庭已结束，待判决。	无	无		
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额	3,521.44	形成预计负债 133.01 万元	立案、调解、审理或执行阶段	无	部分案件已执行		

其他诉讼事项
☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用
公司及公司控股股东、实际控制人深圳广电集团不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万元）	占同 类交 易金 额比 例	获 批 的交 易额 度（ 万元）	是否 超过 获 批 额 度	关联 交易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
深圳 广电	控股 股东	销售 产	具体 内容	市场 原则	市场 价格	2,630 .27		13,01 7.07	否	具体 内容	不适 用	2026 年 02	详见 2026

集团、广视后勤、广视餐饮、文产公司、广电数科、广信传媒、华夏城视、设计之都、深视体育、移动视讯、广视文运、广视优品荟、悦焕新、超清数创、谷得传媒、花朵文化、环球财经、深广国际、深广洲明、超清数创等	及其实际控制的法人、公司董事担任高级管理人员的法人	品、提供劳务、购买商品、接受劳务、物业租赁、合作经营、其他租赁业务	详见“7、其他重大关联交易”							详见“7、其他重大关联交易”		月 28 日	年 2 月 28 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年度预计日常关联交易的公告》
--	---------------------------	-----------------------------------	----------------	--	--	--	--	--	--	----------------	--	--------	---

深圳市龙岗区融媒文化传播发展集团有限公司	过去 12 个月内公司原董事担任高级管理人员的法人	销售产品	电视终端使用、光纤和 WIFI 产品租赁	市场原则	市场价格	14.15		31.82	否	银行托收	不适用	2026 年 02 月 28 日	详见 2026 年 2 月 28 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年度预计日常关联交易的公告》
合计				--	--	2,644.42	--	13,048.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				具体详见“7、其他重大关联交易”									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，公司与深圳广电集团签订了《2026 年度深广电集团自办频道传输服务协议》，协议约定：深圳广电集团自办频道电视节目在公司网内传输，深圳广电集团向公司支付节目传输费，节目传输费单价为人民币 182 万元/频道，2026 年度公司传输深圳广电集团自办电视节目频道为 4 套，节目传输费为人民币 728 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。若节目播出时长不足一年，则以月为单位进行计算，每月传输费为约定单价/12，节目播出达到 15 天及以上的按一个月计，播出不足 15 天的按 0.5 个月计。协议有效期限为 1 年，自 2026 年 1 月 1 日起至 2026 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。任何一方违约，守约方为维护权益向违约方追偿所发生的一切费用（包括但不限于律师费、诉讼费、保全费、担保费、交通费、差旅费、鉴定费等）均由违约方承担。

(2) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，公司与广视餐饮签订了《餐饮服务委托管理合同书》，合同约定：广视餐饮为公司食堂提供餐饮加工、餐饮出品和餐饮服务等服务，公司用餐人数上限为 550 人，公司负责提供职工食堂场所，并负责食堂的装修，以及食堂设备、餐具、消防设施等具备开展餐饮服务的全部设施配置，提供必要的办公设施供广视餐饮工作人员使用；公司负责食堂的会计核算，监督食堂成本费用开支，公司有权对膳食管理工作提出意见和建议；广视餐饮负责食堂各项开支的审核、审批工作和贵重物品申购计划报批，负责食堂的管理，按本合同约定向公司员工提供供餐服务，接受公司对成本费用开支的监督。公司每月向广视餐饮支付人工费用 242,066.67 元，每月月初由广视餐饮向公司提供税率为 6% 的增值税发票进行结算上个月费用。此外，公司每年向广视餐饮支付 15 万元委托管理服务费用，用于广视餐饮派驻食堂工作人员的培训费和管理费，委托管理服务费用年末支付，具体支付额度视食堂年度成本控制结果而定，若年度食堂收支满足合同约定条款的，则全额支付管理服务费，否则将从年度管理费中核减食堂亏损部分及处罚扣款后，按余额支付年度管理服务费，扣款总额不超过 15 万元。本合同有效期自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止。

(3) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，公司与广视文运签订了《广电文创中心天威楼层物业服务协议》，协议约定：①就公司使用的深圳市福田区彩田路 6001 号广电集团文创中心 2、3、4、8、22、23 层房产，委托广视文运提供物业管理服务（包括二十四小时室外安全监控；保安巡逻；房屋建筑本体公用设施设备的日常维护、管理和运行服务；公共区域的清洁卫生、定期消杀；消防安全、公共秩序和治安秩序等），总计费面积为 9,038.11 平方米，物业管理服务费为 30 元/平方米/月（该费用包含正常工作时间内的中央空调使用费），物业维修专项基金为 0.25 元/平方米/月。如大厦出现空置情况，空置单元物业管理服务费为 23 元/平方米/月。公司每月应交物业管理服务费为 273,402.83 元，全年物业管理服务费应为：3,280,833.96 元。水费单价为 5.093 元/立方米，电费单价为 1.25 元/度。②公司可自行支配使用的产权车位共计 37 个，收费标准（含税）为 250 元/月/车位，公司每月应向广视文运支付

停车费用 9,250 元。③广视文运安排 2 名安保人员，安保人员基础费用标准为 8,600 元/月/人，2 人共计 17,200 元/月，由公司提供住宿。如因公司工作需要而产生的安保延时服务，公司按照 23.7 元/小时/人标准支付相应的安保延时服务费用，公司需指派专人负责与广视文运对接安保延时服务申请与费用结算工作。除前述基础费用和延时服务费用，公司无需就广视文运提供的安保服务支付其他任何费用；④中央空调加时服务收费标准按照 300 元/小时计算，空调提供使用范围包括文创中心 2、3、4、8、22、23 层共 6 层。公司指派专人负责与广视文运对接加时空调申请及费用结算工作，预计年发生金额不超过人民币 10 万元，超出部分，双方再另行协商签订补充协议。公司根据空调申请实际使用时长按月支付给广视文运，结算方式与物业管理费相同；⑤增加保洁服务费用标准为 7,600 元/月/人，本协议有效期自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止。

(4) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，天擎数字与深圳广电集团签订了《国际传播中心 2026 年全年包装服务协议》，协议约定：深圳广电集团委托天擎数字提供制作国际传播中心 2026 年全年包装服务，服务期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，服务内容包括播出技术服务及参观、节目日常包装值班服务等大型虚拟专题类内容讲述演绎制作、全国两会等大型特别报道内容策划、虚拟演播室研发设计、虚实结合呈现、新增节目整体包装及日常服务运营、全媒体大直播及新媒体创新等。深圳广电集团对项目成果拥有最终审定权及验收权。合同总价款为人民币 450 万元（含税），采用包干制。付款方式为按季度支付，即天擎公司完成合同各项交付义务，深圳广电集团书面审查并签署季度《服务验收单》，并于次季度的 30 个工作日内支付上季度款项人民币 112.5 万元。深圳广电集团享有交付的所有内容（包括但不限于：节目完成片、节目在委托制作过程中形成的素材、影像资料、花絮、图片、照片、词曲和音乐等以及前述各项内容的任何片段或任何组成部分等）的全部版权、与版权有关的权利、所有权及其他与前述各项内容相关的权利。若任何一方违约需承担相应责任，向对方支付数额为本合同约定委托制作费用总额 1% 的违约金。如因天擎公司原因导致延期，每逾期一日，需支付本合同约定委托制作费用总额 0.05% 的违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地人民法院管辖。

(5) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，天擎数字与深圳广电集团签订《委托制作合同》，合同约定：由天擎数字为深圳广电集团提供制作新闻中心民生新闻部 2026 年全年包装服务，服务期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，服务内容包括播出技术服务及参观、节目日常包装值班服务等大型虚拟专题类内容讲述演绎制作、大型特别报道内容策划、虚拟演播室研发设计、虚实结合呈现、节目整体包装及日常服务运营、全媒体大直播及智能共创定制化等方面提供新的展现形式。深圳广电集团对项目成果拥有最终审定权及验收权。合同总价款为人民币 296 万元（含税），采用包干制。付款方式为按季度支付，即天擎公司完成合同各项交付义务，深圳广电集团书面审查并签署季度《服务验收单》，并于次季度的 30 个工作日内结算季度款项人民币 740,000 元整。深圳广电集团享有交付的所有内容（包括但不限于：节目完成片、节目在委托制作过程中形成的素材、影像资料、花絮、图片、照片、词曲和音乐等以及前述各项内容的任何片段或任何组成部分等）的全部版权、与版权有关的权利、所有权及其他与前述各项内容相关的权利。若任何一方违约需承担相应责任，向对方支付数额为本合同约定委托制作费用总额 1% 的违约金。如因天擎公司原因导致延期，每逾期一日，需支付给深圳广电集团本合同约定委托制作费用总额 0.05% 的违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地人民法院管辖。

(6) 经公司第九届董事会第十三次会议和 2026 年第一次临时股东会审议通过，天擎数字与深圳广电集团签订《委托制作合同》，合同约定：深圳广电集团委托天擎数字提供制作新闻中心时政新闻部 2026 年全年包装服务，服务期限为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，服务内容包括播出技术服务及参观、节目日常包装值班服务等大型虚拟专题类内容讲述演绎制作、全国两会等大型特别报道内容策划、虚拟演播室研发设计、虚实结合呈现、节目整体包装及日常服务运营、全媒体大直播及智能共创定制化等方面提供新的展现形式。深圳广电集团对项目成果拥有最终审定权及验收权。合同总价款为人民币 280 万元（含税），采用包干制。付款方式为按季度支付，即天擎公司完成合同各项交付义务，深圳广电集团书面审查并签署季度《服务验收单》，并于次季度的 30 个工作日内结算季度款项人民币 700,000 元整。深圳广电集团享有交付的所有内容（包括但不限于：节目完成片、节目在委托制作过程中形成的素材、影像资料、花絮、图片、照片、词曲和音乐等以及前述各项内容的任何片段或任何组成部分等）的全部版权、与版权有关的权利、所有权及其他与前述各项内容相关的权利。若任何一方违约需承担相应责任，向对方支付数额为本合同约定委托制作费用总额 1% 的违约金。如因天擎公司原因导致延期，每逾期一日，需支付给深圳广电集团本合同约定委托制作费用总额 0.05% 的违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地人民法院管辖。

(7) 经公司第九届董事会第五次会议和 2024 年年度股东大会审议通过，天擎数字与深圳广电集团于 2025 年签订了《“第一现场”客户端运营年包服务合同》，合同约定：深圳广电集团委托天擎数字提供“第一现场”客户端运营年包服务，服务期限自 2025 年 5 月 1 日起至 2026 年 4 月 30 日止，年度服务费用为人民币 8,000,000 元。天擎数字将负责该客户端的运营管理、应用推广、线上线下活动策划及软件支持等服务。付款方式为按每 4 个月支付一次，每次支付人民币 2,666,666.67 元。若深圳广电集团逾期支付服务费用，每逾期一日需按照逾期支付金额的 0.05% 向乙方支付违约金；若天擎数字服务不符合约定标准，经整改后仍不合格，深圳广电集团有权扣减费用，若出现重大质量问题或违反保密义务，天擎数字需支付年度服务费用 20% 的违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地有管辖权的人民法院管辖。本协议在 2026 年继续执行。

(8) 天擎数字控股子公司——超清数创（深圳）文化科技有限公司与深圳广电集团于 2024 年签订了《数创产业基地运营合作协议》，协议约定：双方采用“固定经营收益回报”和“项目合作制”并行的合作模式，共同运营国家超高清视频创新中心（深圳）数创产业基地。本协议期限为 15 年，自 2024 年 9 月 15 日起至 2039 年 9 月 15 日止。本协议在 2026 年继续执行生效。

(9) 经公司第九届董事会第五次会议和 2024 年年度股东大会审议通过，天擎数字与深圳广电集团于 2025 年签订了《委托制作合同》，合同约定：深圳广电集团委托天擎数字制作全媒体新闻中心时政新闻部 2025 年全年包装服务，合同期限 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，总价款人民币 3,490,000 元（含税）。天擎数字将提供全媒体新闻中心时政新闻部全年包装服务，包括播出技术服务、节目日常包装、大型专题内容制作、特别报道策划、虚拟演播室研发等。深圳广电集团提供广电大厦 6 层和 8 层作为免费制作场地，天擎数字承担水电物业费用。付款方式为签约支付 50%（174.5 万元），剩余 50% 按季度支付，每季度最后一个月支付当季款项。所有制作成果版权归深圳广电集团，天擎数字保留联合署名权。若违约需支付合同总额 1% 违约金，天擎数字逾期每日另付 1% 违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地法院管辖。本协议在 2026 年继续执行。

(10) 经公司第九届董事会第五次会议和 2024 年年度股东大会审议通过，天擎数字与深圳广电集团于 2025 年签订了《年包委托制作合同》，合同约定：深圳广电集团委托天擎数字制作《2025 民生年包项目》，合同总金额 3,690,000 元，服务期限为 2025 年全年。天擎数字将提供全媒体新闻中心民生节目部全年包装服务，包括直播及录播节目演播室播出技术、日常新闻包装、特别专题定制化服务等。深圳广电集团提供广电大厦 3 层、6 层和 8 层作为免费制作场地，天擎数字承担水电物业费用。付款方式为按季度支付（每季度末月支付当季款项 92.25 万元）。所有制作成果版权归深圳广电集团，天擎数字不享有任何版权或使用权。若违约需支付合同总额 1% 违约金，天擎数字逾期每日另付 1% 违约金。合同履行发生争议，双方协商解决，协商不成的，争议由深圳广电集团所在地法院管辖。本协议在 2026 年继续执行生效。

(11) 公司与深圳广电集团于 2023 年 8 月签订了《广电大厦视频监控系统更新改造工程合同》，合同约定：本工程采取包工、包料的固定总价的承包方式，招标文件、答疑纪要、施工图纸、技术要求、洽谈报告、现场勘察情况等内容一次包干，承包方不得因提出设计变更、现场签证，结算时调整合同价款。涉及该工程的相应调整、变更相关费用的，由承包方全部承担。项目施工工期 60 个日历天，合同价款 1,180,000 元，合同签订后广电集团向公司支付备料预付款，支付金额为合同款的 40%，工程竣工并经广电集团验收合格后，广电集团付至工程结算金额 97%，保修金 3% 待保修期满无质量问题后 30 天内支付，保修期为自项目验收合格起 3 年。本合同 2026 年在维保期内继续执行。

(12) 经公司第八届董事会第二十八次会议和 2021 年年度股东大会审议通过，公司与深圳广电集团于 2022 年 3 月 25 日签订了《广电金融中心会议中心会议系统设备采购合同》，合同约定：深圳广电集团向公司采购 7 个会议室会议系统设备管理平台、视频系统、音频系统、控制系统、远程视频会议系统。合同总价为 4,659,000.00 元，签订合同后 120 日历天内公司交货至深圳广电集团指定地点。付款方式为分四次付清，双方签订合同后，在公司按合同总价的 30% 预付款向深圳广电集团出具增值税专用发票后 14 个工作日内，深圳广电集团向公司支付合同总价 30%；货物到货并经深圳广电集团清点验收合格、全部货物安装到位、调试完成，在公司向深圳广电集团出具合同总价 50% 的增值税专用发票后 14 个工作日内，深圳广电集团向公司支付至合同总价的 80%。工程竣工验收合格后，在公司出具合同总价格 17% 的增值税专用发票后 14 个工作日内，深圳广电集团向公司支付至合同总价的 97%。工程竣工验收合格一年后，在公司向深圳广电集团出具合同总价格 3% 的增值税专用发票后 14 个工作日内，深圳广电集团向公司支付至合同总价的 100%。公司对所提供货物实行三包，保修期自货物安装调试验收合格之日起 36 个月。本协议在 2026 年继续生效执行。

(13) 经公司第九届董事会第十八次会议审议通过，天擎数字与深圳广电集团签订了《专项活动搭建服务项目合作意向书》，协议约定：双方基于各自经营及资源优势，就深圳广电集团空间设计搭建项目整合双方各项资源要素，协同开展市场拓展与项目落地工作。天擎数字提供服务包括但不限于开展市场调研、方案对比、供应商规划、价格摸底等筹备工作。涉及具体合作项目内容，由双方另行签订合作协议约定。合作项目总金额不超过 1,807 万元，具体金额以上级单位批复预算为准，双方保证具体项目的价格符合市场公允价格。本协议为框架意向协议，具体采购事项或涉及结算的项目、业务，以正式签订采购协议为准。如任何一方违约，守约方因此导致的损失以及为维护权益向违约方追偿的一切费用（包括但不限于律师费、诉讼费、保全费、担保费、交通费、差旅费、鉴定费等）均由违约方承担。与本协议有关的争议，任何一方均可向深圳广电集团所在地人民法院起诉。

2026 年上半年关联交易汇总如下：

(1) 采购商品/接受劳务情况（单位：万元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳广电集团及其实际控制的法人	采购产品及服务	702.00	1054.65
深圳广电集团及其实际控制的法人	其他租赁业务	20.75	43.65
深圳广电集团及其实际控制的法人	物业租赁	279.6	360.48
深圳广电集团及其实际控制的法人	合作经营	16.29	6.27

(2) 出售商品/提供劳务情况（单位：万元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳广电集团及其实际控制的法人	工程施工及维保服务	214.56	5.57
深圳广电集团及其实际控制的法人	销售产品及服务	1,382.31	1,557.75
深圳广电集团及其实际控制的法人	提供服务	0	10.08
深圳广电集团及其实际控制的法人	房屋租赁	14.76	22.26
龙岗融媒	销售产品及服务	14.15	14.55

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2026 年度预计日常关联交易的公告	2026 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股子公司深圳市天擎数字有限责任公司签署《合作意向书》暨关联交易的公告	2026 年 08 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

公司第八届董事会第四十二次会议审议通过了《关于签署“有线信息传输大厦房屋租赁合同”的议案》，同意公司与福瑞斯特就本公司所有的“有线信息传输大厦”21-28 层物业签署《房屋租赁合同》，由福瑞斯特承租上述租赁物业，经营业态为“酒店”。租赁物业的建筑面积为 9,025.16 m²，租赁期限为 12 年，合同总金额为 110,485,843.12 元（税后）。具体内容详见 2024 年 3 月 13 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>，下同）上披露的 2024-004 号《第八届董事会第四十二次会议决议公告》和 2024-006 号《关于拟签署有线信息传输大厦〈房屋租赁合同〉的公告》。

福瑞斯特承租有线信息传输大厦 21-28 层的物业作为其酒店经营场所，但因福瑞斯特的注册地址在东莞市，并且在东莞市已有实际运营的酒店，无法再在深圳以自己的公司主体从事酒店经营活动，不能向深圳市公安机关申请登记并办理营业执照。因此，福瑞斯特拟在深圳市注册“福隆（深圳）酒店管理有限公司”，通过福隆酒店公司取得经营酒店的行政许可及资质，正式经营酒店。

由于酒店属于特种行业，在深圳注册的公司经营酒店还需要申领特种行业许可证，而房屋租赁合同属于其申请营业执照及特种行业许可证所必须提交的材料之一。为了确保本次酒店招租业务正常进行，经过协商，公司将福隆酒店公司作为共同承租人，与原承租人福瑞斯特一起三方共同签订《补充协议》。具体内容详见 2024 年 4 月 11 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网上披露的 2024-021 号《关于有线信息传输大厦〈房屋租赁合同〉的进展暨签署〈补充协议〉的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒适用 ☐不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市天威视讯股份有限公司	东莞福瑞斯特酒店管理有限公司、福隆（深圳）酒店管理有限公司	有线信息传输大厦 21-28 层		2024 年 04 月 01 日	2036 年 03 月 31 日	11,048.58	市场价格	2026 年 1-6 月增加租赁收入 460.36 万元（不含税）	否	无

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同 订立公 司名称	合同 订对方 名称	合同 标的	合同 签订 日期	合同 涉及 资产 的账 面价 值（万 元） （如 有）	合同 涉及 资产 的评 估价 值（万 元） （如 有）	评估 机构 名称 （如 有）	评估 基准 日（如 有）	定价 原则	交易 价格 （万 元）	是否 关联 交易	关联 关系	截至 报告 期末 的执 行情 况	披露 日期	披露 索引
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 1	光缆工程建设、维护服务	2021 年 01 月 22 日			无		市场原则	1,271.72	否	无	合同执行完毕	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
1. 深圳市天威视讯股份有限公司； 2. 深圳昌恩智能股份有限公司	合同对手方 2	海洋产业研发中心酒店通信工程（联合体中标）	2020 年 03 月 01 日			无		市场原则	1,026.9	否	无	已回收账款 579.43 万元	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
1. 深圳市天威视讯股份有限公司； 2. 深圳市迈航信息技术有限公司	合同对手方 3	宝安区 2019 年“双宜小村”视频门禁（前端设备及链路）项目-设备采购安装	2020 年 06 月 05 日			无		市场原则	5,019.24	否	无	已回款 3,791.87 万元	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》

		及系统集成四标段												
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 4	深圳市电子政务网络升级改造一期项目	2020 年 10 月 26 日			无		市场原则	3,024.52	否	无	合同执行完毕	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
1. 深圳市天威视讯股份有限公司； 2. 广东兆邦智能科技股份有限公司	合同对手方 5	新湖街道 2019 年视频监控二类点（二期）项目	2021 年 02 月 10 日			无		市场原则	1,983.44	否	无	初验审计报告金额为 1,172.84 万元，已回款 1,049.65 万元	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 6	货币补偿	2021 年 07 月 12 日			无		市场原则	1,438.19	否	无	正常履行，已回款 304.19 万元	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 7	新湖街道视频监控二类点二期项目服务	2021 年 02 月 24 日			无		市场原则	1,770	否	无	项目核减，预计金额调整为 1,046.63 万元，已支付 936.69 万元	2021 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网《2021 年半年度报告》
深圳市天威视讯股	合同对手方 8	应急隔离点建设	2023 年 01 月 06 日			无		市场原则	2,142.52	否	无	项目已完成，最终	2023 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网

份有限公司		备提供和安装调试服务										结算金额 1,920.41 万元，已全部支付		《2022 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 9	深圳市公安局福田分局监所专用应急隔离点建设项目信息化专业分包工程	2022 年 12 月 07 日			无		市场原则	2,515.44	否	无	项目最终结算金额 2,219.62 万元，已全部回款	2023 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网《2022 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 10	深圳市交通运输一体化智慧平台一期项目通讯租赁服务	2022 年 10 月 08 日			无		市场原则	1,158.49	否	无	开通高空瞭望、公交车站、训练场等 542 个点位。链路租用已完成 329 处点位。已收账款 291.77 万元	2023 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网《2022 年年度报告》
深圳市天隆广播电视网络有限公司	合同对方 11	项目施工合作	2022 年 08 月 16 日			无		市场原则	580	否	无	工程已完工，正在造价审计和结算	2022 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网《2022 年半年度报告》

深圳市天威网络工程有限公司	合同对手方 12	广电工程服务	2022 年 06 月 01 日			无		市场原则	270	否	无	原合同计划金额为 1000 万元，受广电行业下行趋势与市场环境影响，项目总派单量已出现较大幅度下调，且目前暂无明显增加的趋势，现项目派单金额约 270 万元。已回款 269.03 万元	2022 年 08 月 19 日	详见巨潮资讯网《2022 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 13	物业租赁合同（南洋仓库租赁）	2023 年 06 月 26 日			无		市场原则	1,346.72	否	无	正常履行，已付款 854.6 万元	2023 年 08 月 25 日	详见巨潮资讯网《2023 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 14	南山区视频会议综合改造升	2023 年 11 月 22 日			无		市场原则	3,922.86	否	无	已付款 3,726.71 万元	2024 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网《2023 年

司		级项目												年度 报 告》
深圳 市天 威视 讯股 份有 限公 司	合 同 对 手 方 15	南 山 区 视 频 会 议 综 合 改 造 升 级 项 目	2023 年 09 月 18 日			无		市 场 原 则	4, 12 9.76	否	无	已收 款 3, 92 3.28 万元	2024 年 04 月 02 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《20 23 年 年 度 报 告》
深圳 市天 威视 讯股 份有 限公 司	合 同 对 手 方 16	深 圳 有 线 电 视 业 务 合 作	2024 年 02 月 22 日			无		市 场 原 则	1, 86 0.2	否	无	付 款 完 毕， 合 同 执 行 完 毕， 待 申 请 合 同 终 结。	2024 年 08 月 23 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《20 24 年 半 年 度 报 告》
深圳 市天 威视 讯股 份有 限公 司	合 同 对 手 方 17	深 圳 市 公 安 局 南 山 分 局 南 山 区 视 频 门 禁 系 统 前 端 运 维 服 务 采 购	2024 年 08 月 04 日			无		市 场 原 则	2, 68 2.38	否	无	合 同 于 2026 年 3 月 执 行 完 毕， 最 终 结 算 金 额 2, 65 6.19 万 元， 已 全 部 回 款	2024 年 08 月 23 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《20 24 年 半 年 度 报 告》
深圳 市天 威视 讯股 份有 限公 司	合 同 对 手 方 18	房 屋 租 赁	2024 年 04 月 03 日			无		市 场 原 则	12, 0 42.9	否	无	正 常 履 行， 已 收 款 1, 51 0.11 万 元， 合 同 期 内 还 剩 6, 33 7.58 万 元 待 收 款	2024 年 03 月 13 日	详 见 巨 潮 资 讯 网 《关 于 拟 签 署 有 线 信 息 传 输 大 厦 <房 屋 租 赁 合 同 > 的 公 告》
深圳	合同	优饮	2024			否		市场	1, 00	否	无	进入	2025	详见

市天威视讯股份有限公司	对手方 19	水入户和二次供水提标改造设备采购	年 12 月 17 日					原则	1.87			结算审计阶段，最终结算审定价 735.61 万元，已收款 532.05 万元	年 04 月 02 日	巨潮资讯网《2024 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 20	不锈钢管材管件购销采购	2024 年 12 月 17 日			否		市场原则	1,091.93	否	无	正常履行，按供货进度收款，已收款 681 万元	2025 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网《2024 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 21	优饮水入户和二次供水提标改造设备采购	2024 年 11 月 19 日			否		市场原则	1,756.66	否	无	项目申请验收，已收款 1,106.4 万元	2025 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网《2024 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 22	深圳市市急广播系统建设	2024 年 11 月 28 日			否		市场原则	2,506	否	无	已于 2025 年 12 月 4 日完成终验工作，现正开展试运行工作，已回款 2,380.7 万元	2025 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网《2024 年年度报告》
深圳市天威视讯股	合同对手方 23	园区宿舍 WiFi 服务	2024 年 12 月 31 日			否		市场原则	2,916.6	否	无	依据实际开通点位	2025 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网

份有限公司		采购										收费费用。共回款 170.99 万元		《2024 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 24	深圳有线电视业务合作	2025 年 02 月 28 日			否		市场原则	1,453.42	否	无	合同计划金额为 1,453.42 万元，正常履行，已申请支付 1,742.93 万元	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 25	视频门禁系统前端运维服务	2025 年 07 月 24 日			否		市场原则	2,180.1	否	无	正常履行，已回收 1,266.24 万元	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 26	增值运营服务合作	2025 年 06 月 09 日			否		市场原则	1,000	否	无	合同履行完毕，已收款 1,000 万元。合同于 2026 年 6 月终结。	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对方 27	门禁前端及其配套设备购置	2025 年 01 月 06 日			否		市场原则	1,156.76	否	无	工程已完工，申请验收，已回款 747.	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》

												03 万元		
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 28	小规模通信管线改迁及恢复补偿	2025 年 06 月 03 日			否		市场原则	1,197.38	否	无	正常履行	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 29	应急广播适配及终端设备采购项目	2025 年 03 月 27 日			否		市场原则	1,615.31	否	无	已支付 60% 合同款	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 30	宿舍 WiFi 服务	2025 年 03 月 17 日			否		市场原则	2,476.91	否	无	正常履行, 累计回款 315.77 万元	2025 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网《2025 年半年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 31	专网项目设备及服务采购	2025 年 12 月 30 日			否		市场原则	3,845.93	否	无	已交付设备约 714.426 万	2026 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网《2025 年年度报告》
深圳市天宝广播电视网络有限公司	合同对手方 32	深圳市宝安区区级应急广播系统建设项目	2025 年 07 月 10 日			否		市场原则	3,590.69	否	无	已完工并完成初验, 目前回款 1,527.26 万元	2026 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网《2025 年年度报告》
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 33	宜和公司减资事项	2025 年 12 月 23 日			否		市场原则	2,400	否	无	合同履行完毕, 已全部回款。	2025 年 12 月 13 日	详见巨潮资讯网《关于对控股子公司深圳宜

														和股份有限公司减资的公告》
深圳市天威网络工程有限公司	合同对手方 34	2026 深圳联通园区综合布线采购项目	2026 年 05 月 28 日			否		市场原则	1,184.13	否	无	正常履行		
深圳市天威视讯股份有限公司	合同对手方 36	中国广电网络股份有限公司	2026 年 03 月 02 日			否		市场原则	1,413.12	否	无	正常履行		

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 5 月 25 日	公司本部	实地调研	机构、个人	1. 个人投资者：李军辉、杨海勇、张祯； 2. 深圳市国诚投资咨询有限公司上海分公司	咨询公司生产经营情况	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2026 年 5 月 25 日发布的《002238 天威视讯投资者关系管理信息 20260525》

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1.经公司第九届董事会第十四次会议和 2025 年度股东会审议通过，为满足公司及子公司（含合并报表内控股子公司）日常生产经营及项目建设资金需要，保障公司各项经营业务开展，同时进一步加强现金管理，同意公司向银行申请 15 亿元综合授信额度，授信方式为信用担保，授信期限为 1-3 年。授信形式及用途包括但不限于流动资金贷款、固定资产贷款、项目贷款、承兑汇票、保函、信用证、票据贴现等综合业务。以上申请授信最终以银行审批的授信额度并正式签署的协议为准，公司视运营资金及有关重大项目建设资金实际需求在额度内使用。本次授信及授权期限有效期自 2025 年度股东会审议通过之日起至 2026 年度股东会召开之日止，授信期限内，额度可循环滚动使用。具体详见 2026 年 4 月 22 日公司刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>，下同）上的 2026-016 号《关于申请银行综合授信额度的公告》。

2.经公司第九届董事会第十四次会议和 2025 年度股东会审议通过，同意公司及控股子公司以部分闲置自有资金进行

现金管理，本次拟进行的现金管理仅限于购买银行发行的安全性高、流动性好的低风险产品，包括但不限于协定存款、结构性存款、智能存款、大额存单、定期存款、定制专属产品等保本型低风险产品，最高额度不超过 10 亿元（含本数）。授权期限自公司 2025 年度股东会审议通过之日起至 2026 年度股东会召开之日止，在授权的额度和有效期内，资金可以循环使用。具体详见 2026 年 4 月 22 日公司刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上的 2026-017 号《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》。

3.经公司第九届董事会第十四次会议审议通过，同意公司全资子公司深圳市广电网络有限公司按照交易价格 1,176.00 万元收购深圳市震华高新电子有限公司持有的深圳市长泰传媒有限公司 49%股权。具体详见 2026 年 4 月 22 日公司刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上的 2026-018 号《关于全资子公司深圳市广电网络有限公司收购深圳市长泰传媒有限公司 49%股权的公告》。

4.经公司第九届董事会第十四次会议审议通过，拟调整深圳前海天和文化产业投资中心（有限合伙）工商登记的合伙期限为永续经营，并启动清算，具体详见 2026 年 4 月 22 日公司刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上的 2026-019 号《关于投资“前海天和文化产业投资基金”的进展公告》。

5.公司于 2026 年 5 月 26 日收到“中国（广东）超高清电视先锋行动计划”2026 年传输覆盖政府补助 250.04 万元。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1.为贯彻落实公司深化改革工作，分步充实有线业务板块业务及能力，全资子公司深圳市广电网络有限公司分别于 2026 年 1 月设立了东部分公司和中部分公司，于 2026 年 2 月设立了西部分公司，与控股子公司深圳市深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司具体承接公司标准产品市场运营，承接接入机房及以下网络的建设 and 运维。

2.公司控股子公司——天擎数字于 2026 年 3 月 31 日收到深圳市文化广电旅游体育局“文体娱乐业扶持计划纳统升规资助项目”政府补助 100 万元；于 2026 年 3 月 31 日收到深圳市福田区文化广电旅游体育局“文化体育娱乐业高质量发展支持”政府补助 20 万元。报告期内，公司及控股子公司累计获得残疾人就业政府补助 2.14 万元，一次性扩岗政府补助 2.30 万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	802,559,160	100.00%	0	0	0	0	0	802,559,160	100.00%
1、人民币普通股	802,559,160	100.00%	0	0	0	0	0	802,559,160	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	802,559,160	100.00%	0	0	0	0	0	802,559,160	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,069		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳广播电影电视集团	国有法人	57.77%	463,662,061	0	0	463,662,061	不适用	0
中国电信股份有限公司	国有法人	7.88%	63,273,600	0	0	63,273,600	不适用	0
深圳市龙岗区融媒文化传播发展集团有限公司	国有法人	4.04%	32,420,050	0	0	32,420,050	不适用	0
深圳市宝	国有法人	3.84%	30,849.66	0	0	30,849.66	不适用	0

安建设投资集团有限公司			9			9		
深圳市龙华投资控股（集团）有限公司	国有法人	1.26%	10,130,288	0	0	10,130,288	不适用	0
周新勇	境内自然人	0.87%	6,988,500	5,052,298	0	6,988,500	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	5,162,689	1,318,525	0	5,162,689	不适用	0
程洁	境内自然人	0.51%	4,074,500	3,945,300	0	4,074,500	不适用	0
王民	境内自然人	0.31%	2,500,000	不详	0	2,500,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	其他	0.26%	2,114,500	不详	0	2,114,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无此情况							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 公司第一大股东深圳广播电影电视集团与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况；2. 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无此情况							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无此情况							
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳广播电影电视集团	463,662,061	人民币普通股	463,662,061					
中国电信股份有限公司	63,273,600	人民币普通股	63,273,600					
深圳市龙岗区融媒文化传播发展集团有限公司	32,420,050	人民币普通股	32,420,050					
深圳市宝安建设投资集团有限公司	30,849,669	人民币普通股	30,849,669					
深圳市龙华投资控股（集团）有限公司	10,130,288	人民币普通股	10,130,288					
周新勇	6,988,500	人民币普通股	6,988,500					
香港中央结算有限公司	5,162,689	人民币普	5,162,689					

		通股	
程洁	4, 074, 500	人民币普 通股	4, 074, 500
王民	2, 500, 000	人民币普 通股	2, 500, 000
中国工商银行股份有限 公司－大成中证 360 互 联网+大数据 100 指数型 证券投资基金	2, 114, 500	人民币普 通股	2, 114, 500
前 10 名无限售条件股东 之间，以及前 10 名无限 售条件股东和前 10 名股 东之间关联关系或一致 行动的说明	1. 公司第一大无限售流通股股东深圳广播电影电视集团与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况；2. 公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	1. 公司第六大股东周新勇系通过信用交易担保证券账户持有公司 6, 604, 000 股股份，通过普通证券账户持有公司 384, 500 股股份；2. 公司第八大股东程洁系通过信用交易担保证券账户持有公司 4, 074, 500 股股份。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

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
2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,860,911.52	620,944,230.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	103,000,000.00	5,014,438.36
衍生金融资产		
应收票据	2,154,679.57	3,198,535.11
应收账款	170,411,216.22	155,787,366.57
应收款项融资		58,368.60
预付款项	19,939,986.20	7,375,330.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,044,552.37	28,463,877.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,889,153.94	39,789,536.61
其中：数据资源		
合同资产	42,544,035.89	48,652,498.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		43,750,999.98
其他流动资产	87,601,289.11	50,704,477.14
流动资产合计	948,445,824.82	1,003,739,659.64

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	20,505,625.72	24,109,756.36
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	53,216,581.34	53,216,581.34
投资性房地产	226,262,024.94	230,301,848.76
固定资产	1,097,429,927.29	1,155,255,806.44
在建工程	70,193,868.30	71,624,053.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,608,215.41	33,348,851.04
无形资产	263,565,314.81	272,914,040.93
其中：数据资源	1,252,752.49	1,330,346.43
开发支出	372,173.66	1,120,352.30
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	112,845,413.36	134,577,596.32
递延所得税资产	3,343,791.49	2,915,310.70
其他非流动资产	470,187,585.63	437,471,101.14
非流动资产合计	2,540,530,521.95	2,616,855,298.72
资产总计	3,488,976,346.77	3,620,594,958.36
流动负债：		
短期借款	251,988,885.54	258,699,792.07
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	14,008,598.90	37,478,813.69
应付账款	427,469,812.71	467,130,286.88
预收款项	990,368.77	2,071,056.41
合同负债	385,413,438.83	339,753,115.67
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	21,363,533.54	33,266,041.12
应交税费	5,937,821.86	7,423,345.32
其他应付款	252,595,553.31	264,881,822.66
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	15,540,801.32	18,542,758.19
其他流动负债	25,574,483.41	20,618,144.83
流动负债合计	1,400,883,298.19	1,449,865,176.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,229,016.05	16,912,706.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,330,054.81	1,330,054.81
递延收益	111,851,124.58	123,364,949.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,410,195.44	141,607,710.47
负债合计	1,523,293,493.63	1,591,472,887.31
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	734,842.30	734,842.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	374,729,292.89	374,729,292.89
一般风险准备		
未分配利润	748,938,416.12	794,191,956.33
归属于母公司所有者权益合计	1,926,961,711.31	1,972,215,251.52
少数股东权益	38,721,141.83	56,906,819.53
所有者权益合计	1,965,682,853.14	2,029,122,071.05
负债和所有者权益总计	3,488,976,346.77	3,620,594,958.36

法定代表人：季彤 主管会计工作负责人：韩正辉 会计机构负责人：王桂芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,999,945.63	203,222,563.41

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		577,686.76
应收账款	81,304,392.97	72,171,718.72
应收款项融资		
预付款项	12,553,656.39	9,498,624.67
其他应收款	610,390,470.50	705,605,482.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	25,183,953.43	16,190,149.68
其中：数据资源		
合同资产	5,465,155.03	7,890,879.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,111,330.26	11,720,115.37
流动资产合计	861,008,904.21	1,026,877,220.42
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	902,766,503.21	927,362,127.14
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	40,216,581.34	40,216,581.34
投资性房地产	225,998,452.14	230,038,275.96
固定资产	611,784,644.27	639,814,269.02
在建工程	27,703,322.16	18,252,256.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,683,235.13	7,863,335.63
无形资产	253,524,793.20	263,474,869.97
其中：数据资源	1,252,752.49	1,330,346.43
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	63,530,194.06	75,355,093.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	87,229,196.40	56,190,889.96
非流动资产合计	2,418,436,921.91	2,458,567,698.72
资产总计	3,279,445,826.12	3,485,444,919.14
流动负债：		
短期借款	225,321,185.54	251,399,384.54
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	55,899,305.64	85,869,935.69
应付账款	192,603,904.40	197,599,410.90
预收款项	994,504.91	2,071,056.41
合同负债	193,957,301.92	163,089,495.47
应付职工薪酬	9,494,778.45	14,474,850.59
应交税费	3,795,128.18	3,130,721.56
其他应付款	164,106,289.48	276,132,812.89
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	4,730,905.31	5,625,296.48
其他流动负债	16,568,620.10	12,624,004.13
流动负债合计	867,471,923.93	1,012,016,968.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,869,065.92	2,832,157.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	74,822,468.80	82,448,018.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,691,534.72	85,280,176.49
负债合计	944,163,458.65	1,097,297,145.15
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	341,384,761.58	341,384,761.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	379,805,528.48	379,805,528.48
未分配利润	811,532,917.41	864,398,323.93
所有者权益合计	2,335,282,367.47	2,388,147,773.99
负债和所有者权益总计	3,279,445,826.12	3,485,444,919.14

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	459,629,890.16	591,410,820.02
其中：营业收入	459,629,890.16	591,410,820.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,171,194.45	641,922,020.42
其中：营业成本	365,386,950.87	462,124,434.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,760,788.06	3,189,344.17
销售费用	40,542,236.09	43,013,622.35
管理费用	92,762,712.27	112,304,043.15
研发费用	21,871,536.24	30,291,443.73
财务费用	-2,153,029.08	-9,000,867.75
其中：利息费用	3,209,749.09	4,838,450.98
利息收入	6,196,744.65	14,826,364.32
加：其他收益	15,709,375.88	21,791,989.58
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,213,737.87	-625,110.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,604,130.64	-1,684,778.89
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	160,583.48	-5,254,876.32
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,607,300.67	145,443.59
资产处置收益（损失以“—”号填列）	152,177.29	228,571.30
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-49,125,604.84	-34,225,183.06
加：营业外收入	1,931,534.82	828,500.66
减：营业外支出	83,627.82	-102,797.13
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-47,277,697.84	-33,293,885.27

填列)		
减：所得税费用	161,520.07	303,031.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,439,217.91	-33,596,916.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,404,312.32	-33,690,827.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-34,905.59	93,910.97
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-45,253,540.21	-27,149,021.49
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-2,185,677.70	-6,447,895.38
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	-47,439,217.91	-33,596,916.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-45,253,540.21	-27,149,021.49
归属于少数股东的综合收益总额	-2,185,677.70	-6,447,895.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0564	-0.0338
（二）稀释每股收益	-0.0564	-0.0338

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：季彤 主管会计工作负责人：韩正辉 会计机构负责人：王桂芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	267,858,328.59	383,998,671.06
减：营业成本	223,545,702.77	290,507,684.34
税金及附加	3,394,706.74	2,363,715.72
销售费用	22,202,576.23	21,431,266.00
管理费用	66,797,033.79	74,437,994.90
研发费用	13,519,989.54	15,220,092.66
财务费用	1,865,853.95	-966,963.49
其中：利息费用	2,748,659.57	4,333,560.21
利息收入	1,194,191.21	5,598,870.68
加：其他收益	10,501,631.49	16,313,641.35
投资收益（损失以“—”号填列）	-515,486.94	-1,648,621.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-595,623.93	-1,684,778.89
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	616,025.11	-2,268,540.83
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-147,797.86	-243,254.08
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-78.63
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-53,013,162.63	-6,841,972.34
加：营业外收入	167,312.37	790,382.16
减：营业外支出	19,556.26	329.49
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-52,865,406.52	-6,051,919.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,865,406.52	-6,051,919.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-52,865,406.52	-6,051,919.67
（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	-52,865,406.52	-6,051,919.67
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	555,201,080.05	628,783,908.99
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	36,948,527.09	5,581,001.85
收到其他与经营活动有关的现金	15,632,777.01	20,660,157.39
经营活动现金流入小计	607,782,384.15	655,025,068.23
购买商品、接受劳务支付的现金	272,374,599.07	330,477,056.58
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	210,379,591.48	223,345,142.43
支付的各项税费	30,503,108.22	25,159,957.34
支付其他与经营活动有关的现金	68,242,222.14	101,707,818.39
经营活动现金流出小计	581,499,520.91	680,689,974.74
经营活动产生的现金流量净额	26,282,863.24	-25,664,906.51
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	216,227,342.46	277,120,695.59
取得投资收益收到的现金	1,983,351.68	1,116,880.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	404,724.93	18,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	218,615,419.07	278,256,075.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,792,809.84	82,277,286.42
投资支付的现金	370,900,000.00	368,672,142.10
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	406,692,809.84	450,949,428.52
投资活动产生的现金流量净额	-188,077,390.77	-172,693,352.80
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	118,522,621.72	199,386,794.84
收到其他与筹资活动有关的现金	29,865,132.55	24,661,790.08
筹资活动现金流入小计	148,387,754.27	224,048,584.92
偿还债务支付的现金	144,639,895.47	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,583,635.72	5,661,619.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	37,867,345.30	153,260,690.90
筹资活动现金流出小计	185,090,876.49	238,922,310.78
筹资活动产生的现金流量净额	-36,703,122.22	-14,873,725.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,365.93	-7,415.25
五、现金及现金等价物净增加额	-198,528,015.68	-213,239,400.42
加：期初现金及现金等价物余额	591,514,727.17	442,813,059.84
六、期末现金及现金等价物余额	392,986,711.49	229,573,659.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	401,051,396.38	359,757,622.65
收到的税费返还		3,681,985.67
收到其他与经营活动有关的现金	9,479,399.13	78,986,435.24
经营活动现金流入小计	410,530,795.51	442,426,043.56
购买商品、接受劳务支付的现金	176,674,528.76	222,136,728.37
支付给职工以及为职工支付的现金	111,757,450.25	100,572,560.39
支付的各项税费	15,812,349.28	8,066,690.71
支付其他与经营活动有关的现金	130,815,253.45	101,123,679.12
经营活动现金流出小计	435,059,581.74	431,899,658.59
经营活动产生的现金流量净额	-24,528,786.23	10,526,384.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,000,000.00	131,790,777.78

取得投资收益收到的现金		616,438.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	312,663.42	
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	24,312,663.42	132,407,216.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,777,528.30	55,497,825.92
投资支付的现金	30,000,000.00	234,280,000.00
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	61,777,528.30	289,777,825.92
投资活动产生的现金流量净额	-37,464,864.88	-157,370,609.79
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	118,522,621.72	199,386,794.84
收到其他与筹资活动有关的现金		10,375,703.97
筹资活动现金流入小计	118,522,621.72	209,762,498.81
偿还债务支付的现金	144,639,895.47	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,583,635.72	4,051,619.88
支付其他与筹资活动有关的现金	7,760,895.98	5,610,820.69
筹资活动现金流出小计	154,984,427.17	89,662,440.57
筹资活动产生的现金流量净额	-36,461,805.45	120,100,058.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,365.93	-7,415.25
五、现金及现金等价物净增加额	-98,485,822.49	-26,751,581.83
加：期初现金及现金等价物余额	202,233,234.82	93,741,185.50
六、期末现金及现金等价物余额	103,747,412.33	66,989,603.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	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				734,842.30				374,729.29		794,191.956.33		1,972,215.251.52	56,906,819.53	2,029,122.071.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	802,559,160.00				734,842.30				374,729,292.89		794,191,956.33		1,972,215,251.52	56,906,819.53	2,029,122,071.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-45,253,540.21		-45,253,540.21	-18,185,677.00	-63,439,217.91
（一）综合收益总额											-45,253,540.21		-45,253,540.21	-2,185,677.70	-47,439,217.91
（二）所有者投入和减少资本														-16,000,000.00	-16,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														-16,000,000.00	-16,000,000.00
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配															
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 ,55 9,1 60. 00				734 ,84 2.3 0				374 ,72 9,2 92. 89		748 ,93 8,4 16. 12		1,9 26, 961 ,71 1.3 1	38, 721 ,14 1.8 3	1,9 65, 682 ,85 3.1 4

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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				43,912,425.39				407,714,513.45		1,035,601,006.49		2,289,787,105.33	62,676,314.89	2,352,463,420.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	802,559,160.00				43,912,425.39				407,714,513.45		1,035,601,006.49		2,289,787,105.33	62,676,314.89	2,352,463,420.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-43,177,583.09				-32,985,220.56		-75,394,175.84		-151,556,979.49	-6,447,895.38	-158,004,874.87
（一）综合收益总额											-27,149,021.49		-27,149,021.49	-6,447,895.38	-33,596,916.87
（二）所有者投入和减少资本					-43,177,583.09				-32,985,220.56		-8,117,196.35		-84,280,000.00		-84,280,000.00
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					-43,177,583.09				-32,985,220.56		-8,117,196.35		-84,280,000.00		-84,280,000.00
（三）利润分配											-40,127,958.00		-40,127,958.00		-40,127,958.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-40,127,958.00		-40,127,958.00		-40,127,958.00

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				734,842.30				374,729.29		960,206.83		2,138,230.12	56,228.41	2,194,458.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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				341,384,761.58				379,805,528.48	864,398,323.93		2,388,147,773.99
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	802,559,160.00				341,384,761.58				379,805,528.48	864,398,323.93		2,388,147,773.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-52,865,406.52		-52,865,406.52
（一）综合收益总额										-52,865,406.52		-52,865,406.52
（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												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
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				341,384,761.58				379,805,528.48	811,532,917.41		2,335,282,367.47

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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				379,805,528.48	945,772,593.48		2,536,832,820.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	802,559,160.00				408,695,538.33				379,805,528.48	945,772,593.48		2,536,832,820.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-67,310,776.75					-46,179,877.67		-113,490,654.42
（一）综合收益总额										6,051,919.67		6,051,919.67
（二）所有者投入和减少资本					-67,310,776.75							-67,310,776.75
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					- 67,310,776.75							- 67,310,776.75
(三) 利润分配										- 40,127,958.00		- 40,127,958.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 40,127,958.00		- 40,127,958.00
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	802,559,16				341,384,76				379,805,52	899,592,71		2,423,342,

	0.00				1.58				8.48	5.81		165.87
--	------	--	--	--	------	--	--	--	------	------	--	--------

三、公司基本情况

深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称本公司或公司），系 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，并取得 9144030019235964X8 号营业执照，注册资本人民币 80,255.916 万元。公司总部的经营地址广东省深圳市福田区彩田路 6001 号。法定代表人季彤。

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。

公司主要的经营活动为经营国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖项目）；各类信息咨询（凡国家专项规定的项目除外）；进出口业务（具体按深贸管审证字第 659 号文办理）。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。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。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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
重要的在建工程	超过资产总额 0.5%
重要的固定资产	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%
重要的单项计提减值准备的合同资产	单笔金额超过期末合同资产账面价值 1.00%
重要的单项计提减值准备的应收账款	单笔金额超过期末应收账款账面价值 1.00%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节、五、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节、五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于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，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

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

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 合并范围内关联方组合

应收票据组合 2 商业承兑汇票

应收票据组合 3 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内关联方组合

应收账款组合 2 信用风险组合

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2 应收利息

其他应收款组合 3 应收股利

其他应收款组合 4 信用风险组合

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 合并范围内关联方组合

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票组合

应收款项融资组合 3 商业承兑汇票组合

对于划分为组合的应收款项融资，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 合并范围内关联方组合

合同资产组合 2 信用风险组合

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款账龄按照自初始确认之日起计算。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》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情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

详见本报告“第八节、五、11 金融工具。”

13、应收账款

详见本报告“第八节、五、11 金融工具。”

14、应收款项融资

详见本报告“第八节、五、11 金融工具。”

15、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“第八节、五、11 金融工具。”

16、合同资产

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的对价（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。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。

本公司对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“第八节、五、11 金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等。

（其中“合同履约成本”详见本节五、重要会计政策及会计估计之 30、“合同成本”。）

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所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确定其入账价值，并将所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。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节、五、24。

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

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第八节、五、24。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	4.00	1.92-4.80

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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
数据中心设备	年限平均法	10	4.00	9.60
其他设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

21、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

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
-------	-------------------------------

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

按取得时的实际成本入账。

本公司通过外购方式取得确认为无形资产的数据资源，其成本包括购买价款、相关税费，直接归属于使该项无形资产达到预定用途所发生的数据脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等加工过程所发生的有关支出，以及数据权属鉴证、质量评估、登记结算、安全管理等费用。本公司通过外购方式取得数据采集、脱敏、清洗、标注、整合、分析、可视化等服务所发生的有关支出，不符合无形资产定义和确认条件的，根据用途计入当期损益。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
其他	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

a. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

b. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

② 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确

定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项目	摊销年限
数字机顶盒	5-6 年
电缆调制解调器	5 年
管道租赁费	合同约定的租赁期内
其他	5-8 年

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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“第八节、五、11 金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 在原设定受益计划终止时, 本公司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。

(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:

①企业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;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 参照相应的折现率(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确定)将辞退福利金额予以折现, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末, 本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 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该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

29、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）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④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；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①对于有线电视收视维护业务收入，在电视收视服务已经提供，已收取价款或取得收款权利时确认，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。

②对于宽带业务收入，在互联网接入服务已经提供，已收取价款或取得收款权利时确认，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。

③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。

④对于有线电视工程收入，在工程项目完工时确认收入。

⑤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。

⑥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。

⑦对于数字文化制作收入，在相关服务成果完成并经客户验收时确认收入。

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

30、合同成本

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

31、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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；

②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和递延所得税负债转回的期间内，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。

33、租赁**（1）作为承租方租赁的会计处理方法**

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第八节、五、28。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的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。

（3）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

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

融资租赁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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）售后租回

本公司按照第八节、五、29 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

- 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第八节、五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

- 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第八节、五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

34、其他重要的会计政策和会计估计

35、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

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税交易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	按应纳税所得额计缴	详见下表
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
深圳市天隆广播电视网络有限公司（以下简称“天隆网络”）	详见附注六、2
深圳市天宝广播电视网络有限公司（以下简称“天宝网络”）	详见附注六、2
深圳宜和股份有限公司（以下简称“宜和股份”）	详见附注六、2
深圳市天威广告有限公司（以下简称“天威广告”）	20%
深圳市天威信息技术有限公司（以下简称“天威技术”）	15%
深圳市天威网络工程有限公司（以下简称“天威网络工程”）	15%
深圳市长泰传媒有限公司（以下简称“长泰公司”）	15%
深圳市天擎数字有限责任公司（以下简称“天擎数字”）	15%
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”）	20%
深圳市宜和购物商贸有限公司（以下简称“宜和商贸”）	20%
深圳市威嵩信息科技有限公司（以下简称“威嵩信息”）	20%
深圳市威衡信息科技有限公司（以下简称“威衡信息”）	20%
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”）	20%
深圳市辰亿建设工程有限公司（以下简称“辰亿建工”）	20%
深圳市天威数据网络股份有限公司（以下简称“天威数据”）	25%
深圳市威弘信息科技有限公司（以下简称“威弘信息”）	25%
深圳市广电网络有限公司（以下简称“深圳广电”）	25%
深圳市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”）	25%
深圳市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”）	25%

2、税收优惠

企业所得税税收优惠

（1）根据财政部、税务总局、中央宣传部《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》（财政部税务总局中央宣传部公告 2024 年第 20 号）的规定，经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。以下主体适用该税收优惠政策，且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]362 号税务事项通知书

（2）2025 年 12 月 25 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 GR202544205715，有效期三年。2025 年度至 2027 年度天威技术享受 15%的企业所得税税率。

（3）2025 年 12 月 25 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 GR202544204650，有效期三年。2025 年度至 2027 年度天威网络工程享受 15%的企业所得税税率。

（4）2025 年 12 月 25 日，本公司之子公司天擎数字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:GR202544202580，有效期三年。2025 年度至 2027 年度天擎数字享受 15%的企业所得税税率。

（5）根据《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、长泰公司、辰亿建工、宜和乐游、宜和商贸、威嵩信息、威衡信息、深汕威睿、天擎数字适用小型微利企业所得税优惠。

增值税税收优惠

（1）根据财政部、税务总局《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 61 号）的规定，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税，执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司、天隆网络及天宝网络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。

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》（财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司之子公司深汕广电、天威广告、长泰公司、天擎数字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。

根据财政部、税务总局、中央宣传部《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》（财政部税务总局中央宣传部公告 2024 年第 20 号）的规定，由财政部门拨付事业经费的文化单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日对其自用房产免征房产税，本公司及本公司子公司天隆网络、天宝网络和宜和股份适用该税收优惠政策。

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	154,908.29	188,640.26

银行存款	425,009,644.36	615,669,625.57
其他货币资金	6,696,358.87	5,085,965.16
合计	431,860,911.52	620,944,230.99

其他说明

期末货币资金较期初减少 30.45%，主要因为购买结构性存款及大额存单、应付票据到期付款。

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	103,000,000.00	5,014,438.36
其中：		
其中：		
合计	103,000,000.00	5,014,438.36

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、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	2,154,679.57	1,835,865.98
商业承兑票据		1,362,669.13
合计	2,154,679.57	3,198,535.11

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,154,679.57	100.00%			2,154,679.57	3,270,254.54	100.00%	71,719.43	2.19%	3,198,535.11

的应收 票据										
其中：										
1. 银行 承兑汇 票组合	2, 154, 6 79. 57	100. 00%			2, 154, 6 79. 57	1, 835, 8 65. 98	56. 14%			1, 835, 8 65. 98
2. 商业 承兑汇 票组合						1, 434, 3 88. 56	43. 86%	71, 719. 43	5. 00%	1, 362, 6 69. 13
合计	2, 154, 6 79. 57	100. 00%			2, 154, 6 79. 57	3, 270, 2 54. 54	100. 00%	71, 719. 43	2. 19%	3, 198, 5 35. 11

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

（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	
坏账准备	71, 719. 43	-71, 719. 43				0. 00
合计	71, 719. 43	-71, 719. 43				0. 00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（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
----	---------

（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		2, 047, 777. 80
合计		2, 047, 777. 80

（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
------	--------	------	------	---------	-----------------

应收票据核销说明:

5、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）	127,592,858.00	105,523,276.27
1 至 2 年	26,045,807.50	30,081,794.32
2 至 3 年	21,902,047.00	25,810,502.87
3 年以上	58,897,764.99	57,525,990.23
3 至 4 年	15,998,331.19	16,811,641.57
4 至 5 年	11,236,931.41	10,795,638.20
5 年以上	31,662,502.39	29,918,710.46
合计	234,438,477.49	218,941,563.69

(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	31,297,833.77	13.35%	31,297,833.77	100.00%	0.00	31,469,033.77	14.37%	31,469,033.77	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	203,140,643.72	86.65%	32,729,427.50	16.11%	170,411,216.22	187,472,529.92	85.63%	31,685,163.35	16.90%	155,787,366.57
其中：										
1. 信用风险组合	203,140,643.72	86.65%	32,729,427.50	16.11%	170,411,216.22	187,472,529.92	85.63%	31,685,163.35	16.90%	155,787,366.57
合计	234,438,477.49	100.00%	64,027,261.27	27.31%	170,411,216.22	218,941,563.69	100.00%	63,154,197.12	28.85%	155,787,366.57

按单项计提坏账准备类别名称:

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

按单项计提坏账准备	31,469,033.77	31,469,033.77	31,297,833.77	31,297,833.77	100.00%	预计无法收回
合计	31,469,033.77	31,469,033.77	31,297,833.77	31,297,833.77		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	127,592,858.00	6,379,642.89	5.00%
1-2 年	26,045,807.50	2,604,580.76	10.00%
2-3 年	19,859,917.23	3,971,983.44	20.00%
3-4 年	15,363,537.92	7,681,769.01	50.00%
4-5 年	10,935,358.41	8,748,286.74	80.00%
5 年以上	3,343,164.66	3,343,164.66	100.00%
合计	203,140,643.72	32,729,427.50	

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

(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	
坏账准备	63,154,197.12	1,044,264.15	171,200.00			64,027,261.27
合计	63,154,197.12	1,044,264.15	171,200.00			64,027,261.27

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	13,000,711.62	0.00	13,000,711.62	4.08%	650,035.58
第二名	8,606,166.59	273,090.25	8,879,256.84	2.79%	451,536.34
第三名	8,790,000.00	0.00	8,790,000.00	2.76%	8,790,000.00
第四名	0.00	8,691,206.15	8,691,206.15	2.73%	434,560.31
第五名	8,434,071.15	0.00	8,434,071.15	2.65%	421,703.56
合计	38,830,949.36	8,964,296.40	47,795,245.76	15.01%	10,747,835.79

6、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
已完工未结算的工程款	81,578,599.26	40,863,460.56	40,715,138.70	90,111,705.11	42,983,328.61	47,128,376.50
工程质保金	2,441,376.80	612,479.61	1,828,897.19	1,624,034.48	99,912.23	1,524,122.25
合计	84,019,976.06	41,475,940.17	42,544,035.89	91,735,739.59	43,083,240.84	48,652,498.75

(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
----	------	------

(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	4,526,713.05	5.39%	4,526,713.05	100.00%	0.00	4,526,713.05	4.93%	4,526,713.05	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	79,493,263.01	94.61%	36,949,227.12	46.48%	42,544,035.89	87,209,026.54	95.07%	38,556,527.79	44.21%	48,652,498.75
其中：										
1. 信用风险组合	79,493,263.01	94.61%	36,949,227.12	46.48%	42,544,035.89	87,209,026.54	95.07%	38,556,527.79	44.21%	48,652,498.75

合计	84,019,976.06	100.00%	41,475,940.17	49.36%	42,544,035.89	91,735,739.59	100.00%	43,083,240.84	46.96%	48,652,498.75
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备类别名称:

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
按单项计提减值准备	4,526,713.05	4,526,713.05	4,526,713.05	4,526,713.05	100.00%	预计无法收回
合计	4,526,713.05	4,526,713.05	4,526,713.05	4,526,713.05		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	79,493,263.01	36,949,227.12	46.48%
合计	79,493,263.01	36,949,227.12	

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

(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	-1,607,300.67			预期损失下降
合计	-1,607,300.67			

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
------	---------	------	------	---------------------

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
----	------

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
应收票据		58,368.60
合计		58,368.60

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备						58,368.60	100.00%	0.00	0.00%	58,368.60
其中：										
银行承兑汇票组合						58,368.60	100.00%	0.00	0.00%	58,368.60
合计						58,368.60	100.00%	0.00	0.00%	58,368.60

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

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
----	---------

(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
----	----------	-----------

(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
----	------

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
------	------	------	------	---------	-------------

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

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,044,552.37	28,463,877.30
合计	26,044,552.37	28,463,877.30

(1) 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	6,667,823.36	7,997,966.09
代扣代缴款项	2,843,587.26	2,695,361.82

往来款及其他	23,166,243.69	25,365,579.53
合计	32,677,654.31	36,058,907.44

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）	22,892,106.16	26,159,158.42
1 至 2 年	2,955,514.43	2,381,058.54
2 至 3 年	1,048,024.32	1,368,679.35
3 年以上	5,782,009.40	6,150,011.13
3 至 4 年	679,887.65	546,886.98
4 至 5 年	345,726.66	506,685.81
5 年以上	4,756,395.09	5,096,438.34
合计	32,677,654.31	36,058,907.44

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	25,000.00	0.08%	25,000.00	100.00%	0.00	25,000.00	0.07%	25,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	32,652,654.31	99.92%	6,608,101.94	20.24%	26,044,552.37	36,033,907.44	99.93%	7,570,030.14	21.01%	28,463,877.30
其中：										
1. 信用风险组合	32,652,654.31	99.92%	6,608,101.94	20.24%	26,044,552.37	36,033,907.44	99.93%	7,570,030.14	21.01%	28,463,877.30
合计	32,677,654.31	100.00%	6,633,101.94	20.30%	26,044,552.37	36,058,907.44	100.00%	7,595,030.14	21.06%	28,463,877.30

按单项计提坏账准备类别名称：

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
按单项计提坏账准备	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	32,652,654.31	6,608,101.94	20.24%
合计	32,652,654.31	6,608,101.94	

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	2,498,591.80		5,096,438.34	7,595,030.14
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-621,884.95		-340,043.25	-961,928.20
2026 年 6 月 30 日余额	1,876,706.85		4,756,395.09	6,633,101.94

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

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	
坏账准备	7,595,030.14	-961,928.20				6,633,101.94
合计	7,595,030.14	-961,928.20				6,633,101.94

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
------	---------	------	------	---------------------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

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
喀什花儿红文化传播有限公司	往来款及其他	3,000,000.00	1 年以内	9.18%	150,000.00
深圳广播电影电视文化产业有限公司	保证金及押金	1,016,172.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.11%	99,369.53
深圳市川深实业发展有限公司	保证金及押金	520,760.00	2-3 年、5 年以上	1.59%	433,480.00
力合科创集团有限公司	保证金及押金	456,873.65	5 年以上	1.40%	45,867.37
沙河高尔夫球会	往来款及其他	420,076.00	5 年以上	1.29%	420,076.00
合计		5,413,881.91		16.57%	1,148,792.90

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	18,983,453.88	95.20%	6,075,379.82	82.37%
1 至 2 年	116,433.32	0.58%	977,993.77	13.26%
2 至 3 年	663,587.30	3.33%	36,603.77	0.50%
3 年以上	176,511.70	0.89%	285,352.87	3.87%
合计	19,939,986.20		7,375,330.23	

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

单位名称	2026 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,396,412.64	12.02
第二名	2,377,358.49	11.92
第三名	867,761.11	4.35
第四名	655,430.30	3.29
第五名	598,346.15	3.00

合计	6,895,308.69	34.58
----	--------------	-------

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(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
库存商品	4,689,273.25	28,117.34	4,661,155.91	3,832,694.88	28,117.34	3,804,577.54
合同履约成本	60,757,873.90	612,893.93	60,144,979.97	36,477,490.89	612,893.93	35,864,596.96
发出商品	83,018.06		83,018.06	120,362.11		120,362.11
合计	65,530,165.21	641,011.27	64,889,153.94	40,430,547.88	641,011.27	39,789,536.61

(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	
库存商品	28,117.34					28,117.34
合同履约成本	612,893.93					612,893.93
合计	641,011.27					641,011.27

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

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
一年内到期的大额存单		43,750,999.98
合计		43,750,999.98

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单	75,158,811.83	
待认证和待抵扣进项税	10,613,543.12	49,247,881.91
预缴税金	1,776,331.39	1,403,992.46
合同取得成本	52,602.77	52,602.77
合计	87,601,289.11	50,704,477.14

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
中国广电网络股份有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
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	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

15、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												
二、联营企业												
中广电传媒有限公司 (以下简称“中广电传媒”)	7,816,734.20				-1,412,587.95						6,404,146.25	
超清数创(深圳)文化科技有限公司 (以下简称“超清数创”)	2,844,185.64				-1,595,918.76						1,248,266.88	
深圳市智城天威通信有限公司 (以下简称“智城天	2,496,295.30				-2,667.56						2,493,627.74	

威”)												
深圳 市深 广洲 明科 技股 份有 限公 司 (以 下简 称 “深 广洲 明”)	10, 95 2, 541 . 22				- 592, 9 56. 37						10, 35 9, 584 . 85	
小计	24, 10 9, 756 . 36				- 3, 604 , 130. 64						20, 50 5, 625 . 72	
合计	24, 10 9, 756 . 36				- 3, 604 , 130. 64						20, 50 5, 625 . 72	

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
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
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、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	53, 216, 581. 34	53, 216, 581. 34
合计	53, 216, 581. 34	53, 216, 581. 34

其他说明：

17、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	304,073,543.85			304,073,543.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	304,073,543.85			304,073,543.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	73,771,695.09			73,771,695.09
2. 本期增加金额	4,039,823.82			4,039,823.82
(1) 计提或摊销	4,039,823.82			4,039,823.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	77,811,518.91			77,811,518.91
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	226,262,024.94			226,262,024.94
2. 期初账面价值	230,301,848.76			230,301,848.76

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

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

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

(3) 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

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,097,429,927.29	1,155,255,806.44
合计	1,097,429,927.29	1,155,255,806.44

(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	数据中心设备	其他设备	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	411,848,964.37	6,273,335.14	96,417,231.42	370,552,632.01	28,898,368.93	2,391,128,015.97	703,965,449.50	327,444,026.04	21,092,850.25	4,357,620,873.63
2. 本期增加金额	4,296,234.83		896,936.63	2,371,446.40		16,272,966.49	4,417,038.96		36,282.65	28,290,905.96
1) 购置	4,296,234.83		896,936.63	2,371,446.40			4,417,038.96		36,282.65	12,017,939.47
2) 在建工程转入						16,272,966.49				16,272,966.49
3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额			1,044,030.88	5,376,024.07	551,044.14	1,123,506.00				8,094,605.09

1) 处置 或报废			1,044,0 30.88	5,376,0 24.07	551,044 .14	1,123,5 06.00				8,094,6 05.09
4. 期末余 额	416,145 ,199.20	6,273,3 35.14	96,270, 137.17	367,548 ,054.34	28,347, 324.79	2,406,2 77,476. 46	708,382 ,488.46	327,444 ,026.04	21,129, 132.90	4,377,8 17,174. 50
二、累 计折旧										
1. 期初余 额	206,472 ,556.24	5,832,6 94.29	88,615, 518.83	295,399 ,233.16	25,640, 538.30	1,775,5 42,792. 20	597,252 ,521.05	50,357, 306.62	17,842, 069.58	3,062,9 55,230. 27
2. 本期增 加金额	3,189,8 03.40	125,637 .78	1,939,7 41.78	5,394,6 06.41	303,904 .34	55,988, 982.21	9,546,3 24.93	9,062,0 68.20	380,564 .84	85,931, 633.89
1) 计提	3,189,8 03.40	125,637 .78	1,939,7 41.78	5,394,6 06.41	303,904 .34	55,988, 982.21	9,546,3 24.93	9,062,0 68.20	380,564 .84	85,931, 633.89
3. 本期减 少金额			970,421 .87	5,286,8 39.60	528,686 .40	1,123,5 06.00				7,909,4 53.87
1) 处置 或报废			970,421 .87	5,286,8 39.60	528,686 .40	1,123,5 06.00				7,909,4 53.87
4. 期末余 额	209,662 ,359.64	5,958,3 32.07	89,584, 838.74	295,506 ,999.97	25,415, 756.24	1,830,4 08,268. 41	606,798 ,845.98	59,419, 374.82	18,222, 634.42	3,140,9 77,410. 29
三、减 值准备										
1. 期初余 额	1,506,8 84.11	297.44	190,570 .44	174,131 .31		3,267,0 16.68	6,812.0 0	134,261 ,646.47	2,478.4 7	139,409 ,836.92
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	1,506,8 84.11	297.44	190,570 .44	174,131 .31		3,267,0 16.68	6,812.0 0	134,261 ,646.47	2,478.4 7	139,409 ,836.92
四、账 面价值										

1. 期末账面价值	204,975,955.45	314,705.63	6,494,727.99	71,866,923.06	2,931,568.55	572,602,191.37	101,576,830.48	133,763,004.75	2,904,020.01	1,097,429,927.29
2. 期初账面价值	203,869,524.02	440,343.41	7,611,142.15	74,979,267.54	3,257,830.63	612,318,207.09	106,706,116.45	142,825,072.95	3,248,302.20	1,155,255,806.44

(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、2.（1）①
房屋及建筑物	7,054,869.72	人才房无法办理产权证
房屋及建筑物	15,279,239.25	开发商手续未办理完成，导致房产证暂时无法办理
房屋及建筑物	71,262,891.82	详见附注十七、2.（1）②

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,968,828.32	48,979,492.36
工程物资	20,225,039.98	22,644,561.03
合计	70,193,868.30	71,624,053.39

(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	33,361,920.25		33,361,920.25	33,432,199.33		33,432,199.33
有线网络	15,983,587.16		15,983,587.16	15,031,702.12		15,031,702.12
其他	623,320.91		623,320.91	515,590.91		515,590.91
合计	49,968,828.32		49,968,828.32	48,979,492.36		48,979,492.36

(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		33,432,199.33	7,960,729.60	8,031,008.68		33,361,920.25						其他
有线网络		15,031,702.12	8,864,001.87	7,912,116.83		15,983,587.16						其他
合计		48,463,901.45	16,824,731.47	15,943,125.51		49,345,507.41						

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(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	24,804,749.68	4,579,709.70	20,225,039.98	27,224,270.73	4,579,709.70	22,644,561.03

合计	24,804,749.68	4,579,709.70	20,225,039.98	27,224,270.73	4,579,709.70	22,644,561.03
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

其他说明：

20、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	66,500,912.90	66,500,912.90
2. 本期增加金额	2,294,315.07	2,294,315.07
（1）新增租赁	2,294,315.07	2,294,315.07
3. 本期减少金额	6,941,117.54	6,941,117.54
（1）处置	6,941,117.54	6,941,117.54
4. 期末余额	61,854,110.43	61,854,110.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	33,152,061.86	33,152,061.86
2. 本期增加金额	7,815,172.40	7,815,172.40
（1）计提	7,815,172.40	7,815,172.40
3. 本期减少金额	1,721,339.24	1,721,339.24
（1）处置	1,721,339.24	1,721,339.24
4. 期末余额	39,245,895.02	39,245,895.02
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	22,608,215.41	22,608,215.41
2. 期初账面价值	33,348,851.04	33,348,851.04

（2）使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

21、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			1,450,0 00.00	1,946,9 46.95	280,047 ,581.89	2,729,2 78.54	7,189,7 40.07	4,925,9 19.19	575,174 ,526.30
2. 本期增 加金额						1,522,3 62.73			1,121,4 84.38	2,643,8 47.11
1) 购置						1,522,3 62.73				1,522,3 62.73
2) 内部 研发									1,121,4 84.38	1,121,4 84.38
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			1,450,0 00.00	1,946,9 46.95	281,569 ,944.62	2,729,2 78.54	7,189,7 40.07	6,047,4 03.57	577,818 ,373.41
二、累 计摊销										
1. 期初余 额	91,016, 928.67			1,450,0 00.00	1,124,0 37.91	196,205 ,317.36	2,519,4 36.28	7,189,7 40.07	2,755,0 25.08	302,260 ,485.37
2. 本期增 加金额	2,776,0 06.20				92,430. 65	9,080,1 11.74	44,024. 64			11,992, 573.23
1) 计提	2,776,0 06.20				92,430. 65	9,080,1 11.74	44,024. 64			11,992, 573.23
3. 本期减 少金额										

1) 处置										
4. 期末余额	93,792,934.87			1,450,000.00	1,216,468.56	205,285,429.10	2,563,460.92	7,189,740.07	2,755,025.08	314,253,058.60
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	183,092,124.79				730,478.39	76,284,515.52	165,817.62		3,292,378.49	263,565,314.81
2. 期初账面价值	185,868,130.99				822,909.04	83,842,264.53	209,842.26		2,170,894.11	272,914,040.93

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1. 期初余额	1,551,878.78			1,551,878.78
4. 期末余额	1,551,878.78			1,551,878.78
1. 期初余额	221,532.35			221,532.35
2. 本期增加金额	77,593.94			77,593.94
4. 期末余额	299,126.29			299,126.29
1. 期末账面价值	1,252,752.49			1,252,752.49
2. 期初账面价值	1,330,346.43			1,330,346.43

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

22、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*	104,216,704.56	6,585,266.84	20,856,271.48		89,945,699.92
零星装修工程	21,062,561.79	1,403,955.78	2,339,629.13	4,297,892.50	15,828,995.94
付费节目费	222,628.12		28,552.14		194,075.98
管道租赁费		6,428,434.94	3,537,047.06		2,891,387.88
门禁系统等待摊成本	9,075,701.85	3,379,095.77	8,469,543.98		3,985,253.64
合计	134,577,596.32	17,796,753.33	35,231,043.79	4,297,892.50	112,845,413.36

其他说明

*注：终端器材及配件包括数字机顶盒以及电缆调制解调器等。

23、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	5,199,565.47	795,860.48	5,361,822.21	825,712.18
可抵扣亏损	25,348,042.25	2,451,597.73	16,178,852.34	1,766,134.63
租赁负债	2,973,027.99	215,522.71	6,063,381.55	425,303.73
预提费用税金差异	844,774.48	166,887.98	1,614,810.53	326,699.02
合计	34,365,410.19	3,629,868.90	29,218,866.63	3,343,849.56

(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
使用权资产	3,002,979.74	286,077.41	5,837,490.38	428,538.86
合计	3,002,979.74	286,077.41	5,837,490.38	428,538.86

(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	286,077.41	3,343,791.49	428,538.86	2,915,310.70
递延所得税负债	286,077.41		428,538.86	

(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	297,494,824.65	285,457,379.02
可抵扣亏损	302,104,186.31	228,901,323.75
合计	599,599,010.96	514,358,702.77

(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
2027 年	13,787,239.03	13,787,239.03	
2028 年	31,663,335.09	31,663,335.09	
2029 年	57,556,145.55	57,556,145.55	
2030 年	119,078,904.71	119,078,904.71	
2031 年	80,018,561.93		
合计	302,104,186.31	222,085,624.38	

其他说明

24、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
一年以上的大额定期存单	469,608,296.35		469,608,296.35	436,126,345.25		436,126,345.25
预付设备款、工程款	579,289.28		579,289.28	1,344,755.89		1,344,755.89
合计	470,187,585.63		470,187,585.63	437,471,101.14		437,471,101.14

补偿性资产相关信息

其他说明：

25、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	13,155,620.00	13,155,620.00	所有权受限	保函质押	7,004,850.00	7,004,850.00	所有权受限	保函质押
货币资金	25,718,580.03	25,718,580.03	使用权受限	冻结、保证金等	17,909,301.49	17,909,301.49	使用权受限	冻结、保证金等
货币资金			使用权受限	计提的利息收入	15,352.33	15,352.33	使用权受限	计提的利息收入
其他流动资产	158,811.83	158,811.83	使用权受限	计提的利息收入				
其他非流动资产	14,608,296.35	14,608,296.35	使用权受限	计提的利息收入	11,126,345.25	11,126,345.25	使用权受限	计提的利息收入
应收票据	2,047,777.80	2,047,777.80	使用权受限	已贴现未到期票据未终止确认				
一年内到期的非流动资产					3,750,999.98	3,750,999.98	使用权受限	计提的利息收入
合计	55,689,086.01	55,689,086.01			39,806,849.05	39,806,849.05		

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	225,163,217.64	251,247,669.17
短期借款利息	157,967.90	151,715.37
附追索权的票据贴现	26,667,700.00	7,300,407.53
合计	251,988,885.54	258,699,792.07

短期借款分类的说明：

2026 年 5 月 25 日，本公司与建设银行深圳市分行签订了合同编号为 HTZ442008086LDZJ2026N010 的《人民币流动资金借款合同》，借款本金为 18,927,763.89 元，借款期限为 2026 年 5 月 27 日到 2027 年 5 月 27 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 18,927,763.89 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2026 年 5 月 25 日，本公司与建设银行深圳市分行签订了合同编号为 HTZ442008086LDZJ2026N010 的《人民币流动资金借款合同》，借款本金为 4,753,246.61 元，借款期限为 2026 年 6 月 17 日到 2027 年 6 月 17 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 4,753,246.61 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2026 年 5 月 25 日，本公司与建设银行深圳市分行签订了合同编号为 HTZ442008086LDZJ2026N010 的《人民币流动资金借款合同》，借款本金为 14,841,611.22 元，借款期限为 2026 年 6 月 28 日到 2027 年 6 月 28 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 14,841,611.22 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2026 年 5 月 25 日，本公司与华商银行深圳分行签订了合同编号为 51021003-2026 年(深圳)字 0007 号的《流动资金借款合同》，借款本金为 80,000,000.00 元，借款期限为 2026 年 5 月 27 日到 2027 年 5 月 27 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 80,000,000.00 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2025 年 7 月 31 日，本公司与上海银行深圳分行签订了合同编号为 HTWB4402000792025000310 的《流动资金借款合同》，借款本金为 20,490,850.31 元，借款期限为 2025 年 7 月 31 日到 2026 年 7 月 31 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金

余额为 20,490,850.31 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2025 年 8 月 27 日，本公司与广州银行深圳粤海支行签订了合同编号为广银深圳 2025 年粤海借字第 027 号的《流动资金借款合同》，借款本金为 6,031,928.76 元，借款期限为 2025 年 8 月 29 日到 2026 年 8 月 29 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 6,031,928.76 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2025 年 10 月 22 日，本公司与广州银行深圳分行签订了合同编号为广银深圳 2025 年粤海借字第 027-1 号的《流动资金借款合同》，借款本金为 70,000,000.00 元，借款期限为 2025 年 10 月 23 日到 2026 年 10 月 23 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 70,000,000.00 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

2025 年 7 月 23 日，本公司与中国光大银行深圳分行签订了合同编号为 ZH38952505020-1JK 的《流动资金借款合同》，借款本金为 10,117,816.85 元，借款期限为 2025 年 7 月 23 日到 2026 年 7 月 22 日，截至 2026 年 6 月 30 日，该借款本金余额为 10,117,816.85 元，借款利率为固定年利率 2.11%。

(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
------	------	------	------	------

其他说明

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,008,598.90	37,478,813.69
合计	14,008,598.90	37,478,813.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	271,342,134.58	265,698,054.24
材料设备款	65,864,979.67	84,279,401.11
宽频出口租金	6,570,926.81	4,083,067.26
商品款	20,713,439.85	20,933,459.65
节目购置费及其他	62,978,331.80	92,136,304.62
合计	427,469,812.71	467,130,286.88

(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
单位一	47,884,469.45	未达到结算条件
合计	47,884,469.45	

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	252,595,553.31	264,881,822.66
合计	252,595,553.31	264,881,822.66

(1) 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	104,720,556.51	109,459,089.70
投标、履约保证金	39,837,174.59	44,284,359.63
预提费用	48,181,565.17	49,676,792.01
往来款及其他	59,856,257.04	61,461,581.32
合计	252,595,553.31	264,881,822.66

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
----	------	-----------

其他说明

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	990,368.77	2,071,056.41
合计	990,368.77	2,071,056.41

(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
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

31、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	180,500,441.49	185,494,972.79

工程款	192,363,850.04	143,158,080.39
电视购物款及其他	12,549,147.30	11,100,062.49
合计	385,413,438.83	339,753,115.67

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
单位一	4,385,087.85	工程尚未完工验收
单位二	3,090,881.79	工程尚未完工验收
合计	7,475,969.64	

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
----	------	------

32、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	25,210,341.94	178,074,835.70	189,268,594.58	14,016,583.06
二、离职后福利-设定提存计划	5,119,657.26	26,725,524.76	24,612,239.73	7,232,942.29
三、辞退福利	2,936,041.92	259,549.20	3,081,582.93	114,008.19
合计	33,266,041.12	205,059,909.66	216,962,417.24	21,363,533.54

（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	17,773,746.77	154,749,247.06	159,640,211.42	12,882,782.41
2、职工福利费	1,336,405.39	6,376,932.17	6,981,151.03	732,186.53
3、社会保险费	500.00	6,802,788.39	6,803,288.39	
其中：医疗保险费	500.00	5,888,357.02	5,888,857.02	
工伤保险费		362,185.85	362,185.85	
生育保险费		552,245.52	552,245.52	
4、住房公积金		8,343,195.63	8,339,005.29	4,190.34
5、工会经费和职工教育经费	6,099,689.78	1,802,672.45	7,504,938.45	397,423.78
合计	25,210,341.94	178,074,835.70	189,268,594.58	14,016,583.06

(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		16,676,033.30	16,664,593.28	11,440.02
2、失业保险费	990.00	762,036.65	762,036.65	990.00
3、企业年金缴费	5,118,667.26	9,287,454.81	7,185,609.80	7,220,512.27
合计	5,119,657.26	26,725,524.76	24,612,239.73	7,232,942.29

其他说明

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,183,600.29	4,877,958.13
企业所得税	505,904.86	722,078.66
个人所得税	732,711.47	932,013.81
城市维护建设税	262,266.14	447,080.48
房产税	1,553,272.41	
教育费附加	38,719.41	321,169.87
文化建设费及其他	661,347.28	123,044.37
合计	5,937,821.86	7,423,345.32

其他说明

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,540,801.32	18,542,758.19
合计	15,540,801.32	18,542,758.19

其他说明：

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,727,211.39	18,373,174.84
购物金回馈	847,272.02	790,287.27
已背书未到期的应收票据		1,454,682.72
合计	25,574,483.41	20,618,144.83

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：

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,763,806.16	37,104,588.53
未确认融资费用	-993,988.79	-1,649,123.78
一年内到期的租赁负债	-15,540,801.32	-18,542,758.19
合计	9,229,016.05	16,912,706.56

其他说明：

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,330,054.81	1,330,054.81	未决诉讼事项形成的预计负债
合计	1,330,054.81	1,330,054.81	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、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	123,364,949.10	2,095,800.00	13,609,624.52	111,851,124.58	与资产相关的政府补助
合计	123,364,949.10	2,095,800.00	13,609,624.52	111,851,124.58	

其他说明：

39、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：

40、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
其他资本公积	734,842.30			734,842.30
合计	734,842.30			734,842.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、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	374,729,292.89			374,729,292.89
合计	374,729,292.89			374,729,292.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、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	794,191,956.33	1,035,601,006.49
调整后期初未分配利润	794,191,956.33	1,035,601,006.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,253,540.21	-27,149,021.49
应付普通股股利		40,127,958.00
其他		8,117,196.35
期末未分配利润	748,938,416.12	960,206,830.65

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

43、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	438,801,605.67	359,067,647.96	570,824,184.23	453,853,787.34
其他业务	20,828,284.49	6,319,302.91	20,586,635.79	8,270,647.43
合计	459,629,890.16	365,386,950.87	591,410,820.02	462,124,434.77

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								

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 520,089,781.46 元，其中，236,144,640.67 元预计将于 2026 年度确认收入，169,468,740.64 元预计将于 2027 年度确认收入，105,194,868.14 元预计将于 2028 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
----	--------	----------

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		803.94
城市维护建设税	1,513,188.62	855,861.58
教育费附加	1,103,045.07	609,080.88

房产税	1,553,272.41	1,483,237.61
土地使用税	108,038.01	108,039.35
车船使用税	13,517.76	10,622.88
印花税	155,090.51	121,697.93
文化事业建设费	314,635.68	
合计	4,760,788.06	3,189,344.17

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,002,281.56	68,159,622.41
折旧、摊销	22,296,913.59	26,654,421.20
租赁及物业管理费	6,278,418.01	5,580,621.03
水电费	999,576.49	926,558.00
办公费	742,245.24	886,372.70
其他	6,443,277.38	10,096,447.81
合计	92,762,712.27	112,304,043.15

其他说明

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,904,737.63	17,574,267.90
网络使用及传输费	414,513.02	451,358.26
劳务费	1,915,106.15	2,643,619.00
广告宣传费	2,387,174.47	5,710,545.69
租赁管理费	1,414.16	13,858.61
折旧、摊销	770,284.36	511,686.18
其他	14,149,006.30	16,108,286.71
合计	40,542,236.09	43,013,622.35

其他说明：

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,752,108.12	27,770,314.92
折旧与摊销	1,089,730.83	2,269,041.11
租赁费	29,697.29	
其他		252,087.70
合计	21,871,536.24	30,291,443.73

其他说明

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,209,749.09	4,838,450.98
利息收入	-6,196,744.65	-14,826,364.32
汇兑损益	30,365.93	7,415.25
手续费	803,600.55	979,630.34
合计	-2,153,029.08	-9,000,867.75

其他说明

49、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	15,513,567.09	18,747,468.81
代扣个人所得税手续费	195,808.79	255,330.37
房产税退税		2,789,190.40
合计	15,709,375.88	21,791,989.58

50、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
---------------	-------	-------

其他说明：

51、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	-3,604,130.64	-1,684,778.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	390,392.77	1,059,668.08
合计	-3,213,737.87	-625,110.81

其他说明

52、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	71,719.43	
应收账款坏账损失	-873,064.15	-4,513,061.95
其他应收款坏账损失	961,928.20	-741,814.37
合计	160,583.48	-5,254,876.32

其他说明

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	1,607,300.67	145,443.59
合计	1,607,300.67	145,443.59

其他说明：

54、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的处置利得或损失		271,662.87
处置使用权资产净损益	152,177.29	-43,091.57
合计	152,177.29	228,571.30

55、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
非流动资产处置利得	217,884.12	724,773.28	217,884.12
罚款收入	2,190.00	23,492.40	2,190.00
赔偿款	46,063.65	8,950.73	46,063.65
其他	1,665,397.05	71,284.25	1,665,397.05
合计	1,931,534.82	828,500.66	1,931,534.82

其他说明：

56、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
对外捐赠	15,453.00		15,453.00
滞纳金、违约金支出	35,883.06	1,463.95	35,883.06
罚款支出	599.00	500.00	599.00
非流动资产毁损报废损失	23,142.76		23,142.76
其他	8,550.00	-104,761.08	8,550.00
合计	83,627.82	-102,797.13	83,627.82

其他说明：

57、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	590,000.86	358,338.76
递延所得税费用	-428,480.79	-55,307.16
合计	161,520.07	303,031.60

(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	-47,277,697.84
子公司适用不同税率的影响	-3,058,443.72
调整以前期间所得税的影响	76,185.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,710.17
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	3,271,720.26
研发费用加计扣除	-133,651.70
所得税费用	161,520.07

其他说明

58、其他综合收益

详见附注

59、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	822,264.60	1,303,778.42
政府补助	4,195,551.36	3,980,140.33
其他	10,614,961.05	15,376,238.64
合计	15,632,777.01	20,660,157.39

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
付现经营费用	27,600,499.87	45,437,339.27
银行手续费	803,600.55	979,630.34
其他	39,838,121.72	55,290,848.78
合计	68,242,222.14	101,707,818.39

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
票据贴现收到的现金	29,865,132.55	24,661,790.08
合计	29,865,132.55	24,661,790.08

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
使用权资产租赁费	12,320,696.12	17,595,121.42
取得子公司付款		84,280,000.00
支付减资款	16,000,000.00	
票据到期支付	9,546,649.18	51,385,569.48
合计	37,867,345.30	153,260,690.90

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	258,699,792.07	148,387,754.27	1,980,796.03	156,770,180.37	309,276.46	251,988,885.54
租赁负债	16,912,706.56		4,637,005.61	12,320,696.12		9,229,016.05
一年内到期的	18,542,758.1				3,001,956.87	15,540,801.3

租赁负债	9					2
其他流动负债-已背书未终止确认票据	1,454,682.72				1,454,682.72	
合计	295,609,939.54	148,387,754.27	6,617,801.64	169,090,876.49	4,765,916.05	276,758,702.91

(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

60、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	-47,439,217.91	-33,596,916.87
加：资产减值准备	-1,767,884.15	5,109,432.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,971,457.71	104,619,825.82
使用权资产折旧	7,815,172.40	12,806,252.14
无形资产摊销	11,992,573.23	12,482,511.65
长期待摊费用摊销	35,202,491.65	39,491,771.87
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）	-152,177.29	-228,571.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-194,741.36	-724,773.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,164,730.96	-1,610,985.53
投资损失（收益以“-”号填列）	3,213,737.87	625,110.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-428,480.79	-55,307.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,099,617.33	-17,125,782.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,414,360.25	-14,217,395.17

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,080,080.08	-133,240,079.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,282,863.24	-25,664,906.51
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		
新增使用权资产	2,294,315.07	9,506,431.74
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	392,986,711.49	229,573,659.42
减：现金的期初余额	591,514,727.17	442,813,059.84
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	-198,528,015.68	-213,239,400.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

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
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	392,986,711.49	591,514,727.17
其中：库存现金	154,908.29	188,640.26
可随时用于支付的银行存款	386,135,444.33	590,294,049.52
可随时用于支付的其他货币资金	6,696,358.87	1,032,037.39
三、期末现金及现金等价物余额	392,986,711.49	591,514,727.17

(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
----	------	------	----------------

(6) 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	38,874,200.03	27,660,289.37	
定期存单及计提的利息收入		637,939,410.05	
合计	38,874,200.03	665,599,699.42	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

61、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：

62、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			
其中：美元	45,095.40	6.81090	307,140.26
欧元			
港币	431,007.45	0.86855	374,351.52
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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

63、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

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	1,700,393.00	

涉及售后租回交易的情况

(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
租赁收入	15,825,642.51	
合计	15,825,642.51	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

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	16,205,196.33	34,330,265.69

第二年	22,304,832.06	23,514,560.74
第三年	14,591,660.47	20,396,314.27
第四年	10,996,610.40	13,494,765.48
第五年	10,288,682.40	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

64、数据资源

65、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	21,124,281.78	28,196,405.09
折旧摊销	1,089,730.83	2,269,041.11
租赁费	29,697.29	
其他		252,087.70
合计	22,243,709.90	30,717,533.90
其中：费用化研发支出	21,871,536.24	30,291,443.73
资本化研发支出	372,173.66	426,090.17

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
4K 数字人生产系统开发	1,120,352.30	1,132.08			1,121,484.38			
超高清虚拟图文通用技术平台		372,173.66						372,173.66
合计	1,120,352.30	373,305.74			1,121,484.38			372,173.66

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
----	------	------	------	------	--------

超高清虚拟图文通用技术平台	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

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

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		

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

（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

（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：

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	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		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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	60,000,000.00	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.	深圳	深圳	商务服务业		60.00%	同一控制下

	00						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*	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
天擎数字	10,000,000.00	深圳	深圳	内容制作及活动执行服务	70.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

*注 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。目前天威数据已成立清算工作组, 于 2025 年 12 月 17 日召开其 2025 年第一次临时股东会, 审议通过了数据公司的清算报告及剩余财产分配方案, 8 月 5 日完成税务注销, 8 月 21 日完成剩余的财产分配。

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:

(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%	8,699.25		251,930.02
宜和股份	40.00%	5,304.83		9,193,851.04
深汕广电	35.00%	-1,222,563.23		4,063,757.37
长泰公司	49.00%	1,074,532.61		11,688,057.32
天擎公司	30.00%	-2,042,924.76		8,272,980.37

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	55,614,263.66	1,245,996.72	56,860,260.38	51,821,660.00		51,821,660.00	38,035,543.02	1,363,427.94	39,398,970.96	34,534,355.60		34,534,355.60
宜和股份	24,434,634.57	34,538,843.99	58,973,478.56	34,735,109.44	1,253,741.53	35,988,850.97	28,076,258.67	75,645,584.93	103,721,843.60	39,496,736.56	1,253,741.53	40,750,478.09
深汕广电	44,570,785.87	22,833,652.41	67,404,438.28	55,006,047.97	787,654.96	55,793,702.93	63,641,060.16	23,674,150.30	87,315,210.46	71,366,662.82	844,774.48	72,211,437.30
长泰公司	27,138,921.60	3,056,541.11	30,195,462.71	5,759,645.52	582,638.98	6,342,284.50	51,438,929.99	10,022,114.52	61,461,044.51	24,616,070.16	2,458,623.91	27,074,694.07
天擎公司	47,228,342.22	5,848,591.49	53,076,933.71	25,500,332.47		25,500,332.47	29,222,407.54	3,519,206.18	32,741,613.72	10,118,652.71	962,706.49	11,081,359.20

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	21,996,925.25	173,985.02	173,985.02	8,234,943.68	740,015.72	2,145,236.53	2,145,236.53	1,908,203.05
宜和股份	6,651,388.11	13,262.08	13,262.08	10,928,975.00	9,936,116.24	9,202,181.52	9,202,181.52	11,619,774.15
深汕广电	3,295,437.98	3,493,037.81	3,493,037.81	15,044,649.97	4,317,433.43	1,719,046.03	1,719,046.03	12,007,875.70
长泰公司	7,500,709.66	2,192,923.69	2,192,923.69	1,653,686.23	10,409,459.76	1,822,778.16	1,822,778.16	79,034.15
天擎公司	20,498,349.87	6,809,749	6,809,749	8,161,535	25,112,146.80	9,915,779	9,915,779	5,047,635

		. 20	. 20	. 74		. 56	. 56	. 04
--	--	------	------	------	--	------	------	------

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

3、在合营企业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
超清数创	深圳	深圳	文化活动策划 等		40. 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	智城天威	深广洲明	超清数创	中广电传 媒	智城天威	深广洲明	超清数创
流动资产	88, 435, 33 1. 05	5, 001, 426 . 92	23, 592, 92 1. 54	2, 523, 733 . 25	91, 817, 80 6. 78	5, 151, 893 . 03	24, 003, 40 1. 91	3, 631, 509 . 02

非流动资产	12,085,300.64	92,855.89	28,520,657.84	1,700,905.34	12,728,657.15	115,975.66	31,262,384.52	4,439,246.88
资产合计	100,520,631.69	5,094,282.81	52,113,579.38	4,224,638.59	104,546,463.93	5,267,868.69	55,265,786.43	8,070,755.90
流动负债	86,660,206.90	11,550.68	4,253,612.98	717,752.35	85,636,840.70	179,692.47	2,344,753.04	802,312.23
非流动负债	196,676.67		8,676,990.62		196,676.67		11,682,414.83	
负债合计	86,856,883.57	11,550.68	12,930,603.60	717,752.35	85,833,517.37	179,692.47	14,027,167.87	802,312.23
少数股东权益	956,531.49				956,531.47			
归属于母公司股东权益	12,707,216.63	5,082,732.13	39,182,975.78	3,506,886.24	17,756,415.09	5,088,176.22	41,238,618.56	7,268,443.67
按持股比例计算的净资产份额	2,215,820.95	2,493,627.74	10,359,584.85	1,248,266.88	3,628,408.90	2,496,295.30	10,952,541.22	2,844,185.64
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	6,404,146.25	2,493,627.74	10,359,584.85	1,248,266.88	7,816,734.20	2,496,295.30	10,952,541.22	2,844,185.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	7,063,349.42		3,646,361.14	2,089,796.56	15,378,042.05		3,224,730.44	1,355,633.89
净利润	5,398,145.99	-5,444.09	2,196,134.72	3,761,557.42	3,455,560.75	42,892.10	2,812,999.68	1,328,916.60
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	5,398,145.99	-5,444.09	2,196,134.72	3,761,557.42	3,455,560.75	42,892.10	2,812,999.68	1,328,916.60
本年度收到的来自联营企业								

的股利								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

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
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	123,364,949.10	2,095,800.00		13,609,624.52		111,851,124.58	与资产相 关
合计	123,364,949.10	2,095,800.00		13,609,624.52		111,851,124.58	—

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	13,609,624.52	15,580,484.63
其他收益	1,903,942.57	3,166,984.18
合计	15,513,567.09	18,747,468.81

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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情

况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.52%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 16.57%。

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	251,988,885.54			
应付票据	14,008,598.90			
应付账款	427,469,812.71			
其他应付款	252,595,553.31			
租赁负债	15,540,801.32	4,352,066.00	1,196,426.38	4,674,512.46
合计	961,603,651.78	4,352,066.00	1,196,426.38	4,674,512.46

续上表

项目	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	258,699,792.07			
应付票据	37,478,813.69			
应付账款	467,130,286.88			
其他应付款	264,881,822.66			
租赁负债	19,360,985.85	9,879,936.90	3,666,043.65	4,197,622.13
合计	1,047,551,701.15	9,879,936.90	3,666,043.65	4,197,622.13

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2026 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	期末余额			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	45,095.40	307,140.26	431,007.45	374,351.52

续上表

项目	期初余额			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	45,882.68	322,500.18	431,006.66	389,293.84

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

① 敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 1%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 6,814.92 元。

(2) 利率风险

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2026 年 6 月 30 日为止期间，本公司不存在以浮动利率计算的借款。

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		103,000,000.00	53,216,581.34	156,216,581.34
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		103,000,000.00	53,216,581.34	156,216,581.34
（2）权益工具投资			53,216,581.34	53,216,581.34
其他		103,000,000.00		103,000,000.00
（三）其他权益工具投资			200,000,000.00	200,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		103,000,000.00	253,216,581.34	356,216,581.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

无。

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。上述（一）交易性金融资产中其他为银行理财产品，其公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

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

属于第三层次公允价值计量项目主要为其他权益工具投资及其他非流动金融资产，若被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，用以确定公允价值的近期信息不足，且不具有重大影响，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量，或根据对投资项目后期持续管理过程中所获取的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、最新融资情况等资料进行计量。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

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
深圳广播电影电视集团	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

本企业最终控制方是深圳广播电影电视集团。

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、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中广电传媒	本公司之联营企业
超清数创	本公司之联营企业
智城天威	本公司之联营企业
深广洲明	本公司之联营企业

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
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”）更名为“深圳广电数字科技有限公司”（“广电数科”）	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
深视娱乐传媒（深圳）有限公司（“深视娱乐”），后更名为深圳悦焕新科技有限公司（“悦焕新”）	与本公司同一实际控制人
深圳市深视体育健康文化发展有限公司（“深视体育”）	与本公司同一实际控制人
深圳市设计之都运营发展有限公司（“设计之都”）	与本公司同一实际控制人
深圳花朵文化传媒有限公司（“花朵文化”）	与本公司同一实际控制人
深圳广电谷得传媒有限公司（“谷得传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳市广视文化产业运营有限公司（“文运公司”）	与本公司同一实际控制人
深圳龙媒影视文化传播有限公司（“龙媒影视”）	与本公司同一实际控制人
深圳市合众传媒有限公司（“合众传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳市前海天宇投资控股有限公司（“前海天宇”）	与本公司同一实际控制人
深圳市深广传媒有限公司（“深广传媒”）	与本公司同一实际控制人
深圳电影制片厂有限公司（“电影制片厂”）	与本公司同一实际控制人
深圳广电影视股份有限公司（“广电影视”）	与本公司同一实际控制人
深圳广播电影电视集团（国际）有限公司（“深广国际”）	与本公司同一实际控制人
深圳广播电影电视集团香港办事处有限公司（“香港办事处”）	与本公司同一实际控制人
深圳市文广电文化传播有限公司（“广电文化”）	与本公司同一实际控制人

深圳市深视广告传播有限公司（“深视广告”）	与本公司同一实际控制人
深圳天融网络电视有限公司（“天融网络”）	与本公司同一实际控制人
深圳市宝安建设投资集团有限公司（“宝安建投”）	本公司之股东（推举董事）
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（推举董事）
深圳市智城天威通信有限公司（智城天威）	本公司高管任职之联营企业
深圳市深广洲明科技股份有限公司（深广洲明）	本公司高管任职之联营企业
超清数创（深圳）文化科技有限公司	本公司子公司之联营企业
硅谷数模(苏州)半导体股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
浙江华策影视股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
通力科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
极米科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市前海芮邦企业管理咨询股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
上海芮邦信息咨询服务股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
上海合鲸乐宜投资顾问有限公司	本公司董事任职的其他公司
上海至胜智能科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市深湾医疗技术有限公司	本公司董事任职的其他公司
青岛市产研深湾医疗技术有限公司	本公司董事任职的其他公司
深湾医创（深圳）科技有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市医院管理者协会科技与转化专委会	本公司董事任职的其他公司
深圳市深湾医疗器械转化研究院	本公司董事任职的其他公司
深圳计算科学研究院	本公司董事任职的其他公司
亚太鹏盛税务师事务所股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市中瑞融通控股有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳西格美资讯有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳时卡资讯有限公司	本公司董事任职的其他公司
時卡資訊香港有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳友讯达科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
北京德恒（深圳）律师事务所	本公司董事任职的其他公司
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市德方纳米科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳高新区信息网有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市蛇口通讯有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市智城翼云科技有限公司	本公司董事任职的其他公司
天空美术馆(深圳)有限公司（“美术馆”）	与本公司同一实际控制人
广东宏川智慧物流股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市卓翼科技股份有限公司	本公司董事任职的其他公司
嘉影电视院线控股有限公司	本公司董事任职的其他公司
深圳市广视优品荟文化有限公司	与本公司同一实际控制人

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
深圳广电集团及其实际控制的法人	采购产品及服务	7,016,231.98	28,686,300.00	否	10,546,471.78
深圳广电集团及其实际控制的法	其他租赁服务	207,547.16	1,312,800.00	否	436,466.85

人					
深圳广电集团及其实际控制的法人	合作经营	162,920.21	3,835,000.00	否	62,684.36
中国电信	采购产品及服务	64,826.23		否	118,259.83
中广电传媒	采购产品及服务	0.00		否	6,604,522.40
超清数创	其他租赁服务	0.00	300,000.00	否	33,300.00
超清数创	采购产品及服务	3,762.38		否	0.00

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
深圳广电集团及其实际控制的法人	工程施工及维保服务	2,145,585.63	55,698.34
深圳广电集团及其实际控制的法人	销售产品及服务	13,964,602.78	15,723,033.83
深圳广电集团及其实际控制的法人	提供服务	0.00	100,713.22
中广电传媒	销售产品及服务	2,928,846.61	4,973,773.57
深汕投资	销售产品及服务	117,517.67	729,198.80
超清数创	销售产品及服务	0.00	42,452.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
花朵文化	房屋建筑物	147,597.78	189,335.94
环球财经	房屋建筑物		33,267.43

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
文产公司	房屋建筑物	310,650.60	506,171.88			2,560,368.18	2,978,569.63	67,864.64	120,010.18		3,465,058.59

关联租赁情况说明

(3) 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
-----	--------	-------	-------

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,481,056.00	1,378,410.00

(5) 其他关联交易

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	8,606,166.59	430,308.32	10,215,005.75	608,481.75
应收账款	中广电传媒			35,992.35	1,799.62
应收账款	环球财经	4,528.30	226.42	16,000.00	800.00
应收账款	深汕投资	73,840.00	3,692.00	11,899.62	594.98
应收账款	花朵文化	205,124.04	10,256.20	410,248.08	20,512.40
应收账款	深视体育			20,000.00	1,000.00
应收账款	广电数科	1,821,455.38	91,072.77	185,553.00	9,277.65
应收账款	广视优品			524,300.37	26,215.02
应收账款	移动视讯	18,000.00	900.00		
合同资产	深圳广电集团	273,090.25	21,228.02	179,702.85	15,790.65
合同资产	广视后勤	900.00	45.00		
合同资产	广视优品	65,886.61	6,588.66		
预付款项	中国电信	200.00		164,617.69	
预付款项	深圳广电集团	18,867.93			
其他应收款	文产公司	1,016,172.26	99,369.53	1,155,651.46	158,191.92
其他应收款	中广电传媒	111,364.62	102,489.11	111,222.62	101,487.61
其他应收款	深汕投资	68,561.08	13,712.22	68,561.08	13,712.22
其他应收款	广视后勤	5,000.00	500.00	70,400.00	4,020.00
其他应收款	智城天威	57,283.87	40,404.52	57,283.87	24,347.02
其他应收款	文运公司	23,000.00	1,150.00	5,000.00	250.00

(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	广视后勤	9,753,297.57	10,088,981.06
应付账款	广视餐饮	572,476.50	285,807.99
应付账款	中广电传媒	3,992,140.68	7,366,580.77
应付账款	深圳广电集团	975,145.66	1,102,704.21
应付账款	文产公司	566,727.43	324,035.77
应付账款	文运公司	5,948,433.46	667,533.61
应付账款	广信传媒	51,176.99	409,415.93
应付账款	广电生活传媒	8,548.36	8,548.36
应付账款	超清数创	7,524.76	
应付账款	龙岗融媒集团	173,066.11	
应付票据	中广电传媒	5,850,392.64	16,605,387.07
合同负债	中广电传媒		2,890,314.50
合同负债	深圳广电集团	3,702,384.48	2,309,740.35
合同负债	广电数科	133,962.26	
合同负债	深视体育	417,342.23	
合同负债	中国电信	872,654.87	

其他应付款	深圳广电集团	7,872,199.72	7,280,865.20
其他应付款	广视后勤	239,571.49	236,009.36
其他应付款	广电数科	2,063.90	2,063.90
其他应付款	广视餐饮	1,968,800.00	1,888,958.00
其他应付款	文产公司	3,302.73	89,460.71
其他应付款	中广电传媒	20,000.00	20,000.00
其他应付款	文交所	5,596.63	5,730.27
其他应付款	文运公司	70,774.37	30,415.54
其他应付款	广电生活传媒	7.13	7.13

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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

- （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①深圳宜和股份有限公司（以下简称“宜和股份”）与申请人陈茜等 8 人劳动争议纠纷案

陈茜、韩悦、李芬、罗朝仪、彭琨、谢艳萍、张硕 7 人于 2024 年、王梦云于 2026 年分别向深圳市龙华区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动争议纠纷仲裁。

2024 年 8 月至 10 月期间深圳市龙华区劳动人事争议仲裁委员会作出仲裁裁决，宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 7 人 2024 年工资差额人民币 139,183.07 元；宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 7 人 2023、2024 年未休年休假工资差额人民币 48,262.70 元；宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 7 人违法解除劳动合同经济补偿人民币 1,005,574.72 元；宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 7 人 2023 年度加班工资差额人民币 708.03 元；宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 7 人以前年度产假工资人民币 40,768.31 元；宜和股份作为第一被申请人支付申请人陈茜等 6 人律师费 19,244.7 元；宜和公司陈茜等 7 人诉讼事项计提预计负债 1,253,741.53 元。2025 年陈茜等 7 人申请龙华区人民法院诉讼财产冻结，截至 2026 年 6 月末公司被法院因诉讼冻结资产 2,347,446.58 元。

2026 年 5 月 14 日深圳市龙华区劳动人事争议仲裁委员会作出王梦云仲裁认定，宜和股份作为第一被申请人需支付申请人王梦云解除劳动合同赔偿金 53,664.1 元。

宜和股份不服仲裁裁决，向深圳市龙华区人民法院提起诉讼。2025 年 6 月 26 日，韩悦案一审判决结果已出，与仲裁结果一致，宜和股份不服一审判决结果，已申请二审上诉。截至 2026 年 6 月 30 日，韩悦案二审尚未开庭，陈茜、罗

朝仪一审裁决已出维持原判，宜和公司提请二审流程中，王梦云仲裁裁决已出，宜和公司提请一审，其余案件一审判决结果未出。

②深圳市天宝广播电视网络有限公司（以下简称“天宝广播”）与申请人陈瑞益劳动争议纠纷案

陈瑞益于 2024 年向深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动争议纠纷仲裁申请，仲裁请求：天宝公司支付一次性伤残就业补助金 76,316.88 元。2024 年深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会作出仲裁裁决，天宝公司无需支付。陈瑞益不服仲裁裁决，向深圳市宝安区人民法院提起上诉。2025 年 12 月 24 日，深圳市宝安区人民法院作出一审判决，天宝公司需支付原告陈瑞益一次性伤残就业补助金 76,313.28 元。

天宝公司不服一审判决结果，已申请二审上诉。广东省深圳市中级人民法院作出二审民事判决，驳回天宝公司上诉、维持原判，判令天宝公司向陈瑞益支付一次性伤残就业补助金 76,313.28 元，二审案件受理费由天宝公司负担。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：元

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、其他公司				
深圳市福田区华富街道办事处	履约保函	397,148.71	2025/11/19-2026/8/31	
江苏有线工程建设有限公司	江苏有线工程建设有限公司 2025-2026 年工程项目劳务施工	100,000.00	2025/7/25-2026/12/31	
华中师范大学	履约保函	3,214,000.00	2025/11/25-2026/7/31	
合计		3,711,148.71		

（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。

十六、资产负债表日后事项

十七、其他重要事项

1、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	0.00	34,741.23	-34,905.59		-34,905.59	-26,179.19

其他说明

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。目前天威数据已成立清算工作组，于 2025 年 12 月 17 日召开其 2025 年第一次临时股东会，审议通过了数据公司的清算报告及剩余财产分配方案，8 月 5 日完成税务注销，8 月 21 日完成剩余的财产分配。

2、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 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。目前天威数据已成立清算工作组，于 2025 年 12 月 17 日召开其 2025 年第一次临时股东会，审议通过了数据公司的清算报告及剩余财产分配方案，8 月 5 日完成税务注销，8 月 21 日完成剩余的财产分配。

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）	59,183,678.90	49,566,809.08
1 至 2 年	17,677,793.24	16,589,258.97
2 至 3 年	6,862,388.70	7,688,829.40
3 年以上	10,314,273.39	10,645,138.03
3 至 4 年	5,727,877.79	7,191,973.10
4 至 5 年	2,845,813.78	3,268,784.03
5 年以上	1,740,581.82	184,380.90
合计	94,038,134.23	84,490,035.48

(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	1,556,200.92	1.65%	1,556,200.92	100.00%	0.00	1,556,200.92	1.84%	1,556,200.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,481,933.31	98.35%	11,177,540.34	12.09%	81,304,392.97	82,933,834.56	98.16%	10,762,115.84	12.98%	72,171,718.72
其中：										
1.信用风险组合	87,544,503.15	93.09%	11,177,540.34	12.77%	76,366,962.81	77,562,827.98	91.80%	10,762,115.84	13.88%	66,800,712.14

2. 合并范围内关联方组合	4,937,430.16	5.25%			4,937,430.16	5,371,006.58	6.36%			5,371,006.58
合计	94,038,134.23	100.00%	12,733,741.26	13.54%	81,304,392.97	84,490,035.48	100.00%	12,318,316.76	14.58%	72,171,718.72

按单项计提坏账准备类别名称：

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
单位一	1,214,200.92	1,214,200.92	1,214,200.92	1,214,200.92	100.00%	预计无法收回
单位二	342,000.00	342,000.00	342,000.00	342,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,556,200.92	1,556,200.92	1,556,200.92	1,556,200.92		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	54,246,248.74	2,712,312.43	5.00%
1-2 年	17,677,793.24	1,767,779.33	10.00%
2-3 年	6,862,388.70	1,372,477.74	20.00%
3-4 年	5,727,877.79	2,863,938.91	50.00%
4-5 年	2,845,813.78	2,276,651.03	80.00%
5 年以上	184,380.90	184,380.90	100.00%
合计	87,544,503.15	11,177,540.34	

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

（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	
坏账准备	12,318,316.76	415,424.50				12,733,741.26
合计	12,318,316.76	415,424.50				12,733,741.26

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	13,000,711.62		13,000,711.62	11.88%	650,035.58
第二名	8,434,071.15		8,434,071.15	7.71%	421,703.56
第三名	6,932,179.71		6,932,179.71	6.34%	491,965.53
第四名	4,937,430.16		4,937,430.16	4.51%	
第五名	4,500,896.00		4,500,896.00	4.11%	450,089.60
合计	37,805,288.64		37,805,288.64	34.55%	2,013,794.27

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	610,390,470.50	705,605,482.45
合计	610,390,470.50	705,605,482.45

(1) 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	2,713,621.21	4,124,620.87
代扣代缴款项	1,902,879.66	1,670,538.66
往来款及其他	610,604,002.51	705,671,805.41
合计	615,220,503.38	711,466,964.94

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）	608,900,369.60	704,770,890.66
1 至 2 年	1,400,244.66	1,400,153.69

2 至 3 年	681,974.59	458,964.37
3 年以上	4,237,914.53	4,836,956.22
3 至 4 年	37,925.17	203,214.98
4 至 5 年	185,702.85	265,030.10
5 年以上	4,014,286.51	4,368,711.14
合计	615,220,503.38	711,466,964.94

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	615,220,503.38	100.00%	4,830,032.88	0.79%	610,390,470.50	711,466,964.94	100.00%	5,861,482.49	0.82%	705,605,482.45
其中：										
1. 信用风险组合	18,271,253.69	2.97%	4,830,032.88	26.44%	13,441,220.81	25,642,705.09	3.60%	5,861,482.49	22.86%	19,781,222.60
2. 合并范围内关联方组合	596,949,249.69	97.03%			596,949,249.69	685,824,259.85	96.40%			685,824,259.85
合计	615,220,503.38	100.00%	4,830,032.88	0.79%	610,390,470.50	711,466,964.94	100.00%	5,861,482.49	0.82%	705,605,482.45

按组合计提坏账准备类别名称：

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	18,271,253.69	4,830,032.88	26.44%
合计	18,271,253.69	4,830,032.88	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	596,949,249.69		0.00%
合计	596,949,249.69		

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,492,771.35		4,368,711.14	5,861,482.49
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-677,024.98		-354,424.63	-1,031,449.61
2026 年 6 月 30 日余额	815,746.37		4,014,286.51	4,830,032.88

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

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	
坏账准备	5,861,482.49	- 1,031,449.61				4,830,032.88
合计	5,861,482.49	- 1,031,449.61				4,830,032.88

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	转回或收回金额	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
------	---------	------	------	---------------------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

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
深圳市深汕特别	往来款	317,260,484.11	1 年以内	51.57%	

合作区威视信息科技有限公司					
深圳市天宝广播电视网络有限公司	往来款	114,080,119.76	1 年以内	18.54%	
深圳市威弘信息科技有限公司	往来款	77,680,939.11	1 年以内	12.63%	
深圳市天威广告有限公司	往来款	35,283,258.42	1 年以内	5.74%	
深圳市天隆广播电视网络有限公司	往来款	26,865,984.31	1 年以内	4.37%	
合计		571,170,785.71		92.85%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	889,913,290.62		889,913,290.62	913,913,290.62		913,913,290.62
对联营、合营企业投资	12,853,212.59		12,853,212.59	13,448,836.52		13,448,836.52
合计	902,766,503.21		902,766,503.21	927,362,127.14		927,362,127.14

(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	
天威数据	12,000,200.00						12,000,200.00	
宜和股份	65,672,844.73			24,000,000.00			41,672,844.73	
深汕威视	15,000,000.00						15,000,000.00	
威嵩信息	3,000,000						3,000,000	

	. 00						. 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	
深圳广电	69, 963, 65 8. 19						69, 963, 65 8. 19	
天擎数字	16, 969, 22 3. 25						16, 969, 22 3. 25	
合计	913, 913, 2 90. 62			24, 000, 00 0. 00			889, 913, 2 90. 62	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												
智城天威	2,496,295.30				-2,667.56						2,493,627.74	
深广洲明	10,952,541.22				-592,956.37						10,359,584.85	
小计	13,448,836.52				-595,623.93						12,853,212.59	
合计	13,448,836.52				-595,623.93						12,853,212.59	

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
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用
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	248,472,739.55	218,378,352.19	358,951,864.44	283,650,190.26
其他业务	19,385,589.04	5,167,350.58	25,046,806.62	6,857,494.08
合计	267,858,328.59	223,545,702.77	383,998,671.06	290,507,684.34

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								

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 278,617,997.19 元，其中，115,155,361.82 元预计将于 2026 年度确认收入，97,892,149.73 元预计将于 2027 年度确认收入，65,570,485.64 元预计将于 2028 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
----	--------	----------

其他说明：

5、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	-595,623.93	-1,684,778.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	80,136.99	36,157.81
合计	-515,486.94	-1,648,621.08

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	346,918.65	
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）	15,513,567.09	
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	390,392.77	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	171,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,653,165.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	195,808.79	
减：所得税影响额	256,801.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,098,694.66	
合计	16,915,556.77	--

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

项目	涉及金额（单位：元）	原因
----	------------	----

代扣个人所得税手续费	195,808.79	具有偶发性
------------	------------	-------

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

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	-2.32%	-0.0564	-0.0564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.19%	-0.0775	-0.0775

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

（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

（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

4、其他