



00002018040087997139
报告文号：苏亚阅[2018]3号

江苏省广电有线信息网络股份有限公司

审阅报告

苏亚阅[2018]3 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚阅[2018]3号

审 阅 报 告

江苏省广电有线信息网络股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏省广电有线信息网络股份有限公司（以下简称江苏有线）按备考财务报表附注二所述的编制基础和方法编制的备考合并财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表，2017 年度、2016 年度的备考合并利润表以及备考财务报表附注。这些备考财务报表的编制是江苏有线管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些备考财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对备考财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信备考合并财务报表没有按照备考财务报表附注二所述的编制基础和方法编制，未能在所有重大方面公允反映江苏有线 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的备考财务状况，以及 2017 年度、2016 年度的备考经营成果。

我们提醒财务报表使用者关注备考财务报表附注二对编制基础和方法的说明。本报告仅供江苏有线以发行股份购买资产事宜向中国证券监督管理委员会等监管机构报送申请文件使用，不得用作任何其他目的。本段内容不影响已发表的审阅意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一八年四月二十日

备考合并资产负债表

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	附注五	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	6,275,540,397.01	7,038,672,151.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	33,844,782.10	33,241,720.23
应收账款	3	717,839,662.69	513,721,945.40
预付款项	4	159,768,200.58	129,811,664.20
应收利息			
应收股利	5	1,477,750.77	
其他应收款	6	175,667,153.25	233,685,031.62
存货	7	979,903,134.22	922,361,326.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	409,573,937.68	334,448,151.73
流动资产合计		8,753,615,018.30	9,205,941,990.84
非流动资产：			
可供出售金融资产	9	22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	10	150,409,605.46	17,170,699.02
长期股权投资	11	332,685,818.69	322,301,278.66
投资性房地产			
固定资产	12	17,519,555,164.42	16,948,674,648.13
在建工程	13	2,095,828,162.61	1,733,143,740.89
工程物资	14	14,243,623.15	15,569,577.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	443,135,057.47	282,474,106.89
开发支出			
商誉	16	89,634,901.81	89,634,901.81
长期待摊费用	17	2,510,832,731.72	2,670,749,901.55
递延所得税资产	18	71,086.48	49,692.20
其他非流动资产	19	271,477,321.40	352,492,194.32
非流动资产合计		23,449,873,473.21	22,454,260,741.31
资产总计		32,203,488,491.51	31,660,202,732.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备考合并资产负债表(续)

编制单位:

会合01表
单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注五	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:			
短期借款	20	1,125,472,155.00	77,302,170.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21	6,281,196.00	18,094,527.10
应付账款	22	2,594,346,860.85	2,410,647,789.85
预收款项	23	4,031,832,515.24	4,031,876,540.00
应付职工薪酬	24	868,626,547.25	814,805,851.01
应交税费	25	22,754,599.76	16,879,724.62
应付利息	26	11,151,244.01	25,918,889.02
应付股利	27	32,518,755.04	49,025,943.28
其他应付款	28	594,212,652.48	545,989,724.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29	9,722,133.35	7,360,948.68
其他流动负债	30	24,762,022.52	1,000,000,000.00
流动负债合计		9,321,680,681.50	8,997,902,108.54
非流动负债:			
长期借款	31	1,667,488.91	3,064,127.40
应付债券	32	800,000,000.00	800,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	33	2,481,737.49	7,906,645.68
专项应付款			
预计负债			
递延收益	34	100,034,461.42	118,752,361.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		904,183,687.82	929,723,134.55
负债合计		10,225,864,369.32	9,927,625,243.09
所有者权益(或股东权益):			
股本		4,930,460,075.00	4,930,460,075.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		12,517,584,544.63	12,930,644,544.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36	663,138,262.27	594,333,595.70
一般风险金			
未分配利润	37	3,155,416,258.82	2,571,227,600.57
归属于母公司所有者权益合计	35	21,266,599,140.72	21,026,665,815.90
少数股东权益	35	711,024,981.47	705,911,673.16
所有者权益合计		21,977,624,122.19	21,732,577,489.06
负债和所有者权益总计		32,203,488,491.51	31,660,202,732.15

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

备考合并利润表

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

会合02表
单位：人民币元

项目	附注五	2017年度	2016年度
一、营业收入	38	8,095,104,575.05	8,108,493,498.56
减：营业成本	38	5,607,083,584.32	5,351,703,215.16
税金及附加	39	38,345,418.92	60,081,004.56
销售费用	40	644,033,857.41	612,730,015.76
管理费用	41	879,642,278.64	853,782,147.95
财务费用	42	-21,976,501.34	-69,995,196.99
资产减值损失	43	24,473,215.39	11,914,592.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	44	6,052,196.72	14,602,651.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44	6,052,196.72	14,558,713.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	45	919,837.13	813,202.31
其他收益	46	36,898,952.22	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		967,373,707.78	1,303,693,572.91
加：营业外收入	47	158,672,764.06	217,669,594.19
减：营业外支出	48	21,727,400.14	18,751,109.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,104,319,071.70	1,502,612,057.32
减：所得税费用	49	967,913.91	1,283,542.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,103,351,157.79	1,501,328,515.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,103,351,157.79	1,501,328,515.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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）		1,041,446,304.72	1,419,821,814.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		61,904,853.07	81,506,700.69
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额			
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期利得或损失的有效部分			
外币财务报表折算差额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,103,351,157.79	1,501,328,515.14
归属于母公司的综合收益总额		1,041,446,304.72	1,419,821,814.45
归属于少数股东的综合收益总额		61,904,853.07	81,506,700.69
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印汉

印

印

江苏省广电有线信息网络股份有限公司

备考财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏省广电有线信息网络股份有限公司（原名江苏省广播电视信息网络股份有限公司，以下简称公司）系经2006年1月5日中共江苏省委办公厅、江苏省人民政府办公厅发布的《省委办公厅、省政府办公厅转发省广电网络整合工作领导小组关于〈江苏省广播电视信息网络股份有限公司组建方案〉的通知》（苏办[2006]1号）以及2008年7月1日国家广播电影电视总局发布的《广电总局关于原则同意组建江苏省广播电视信息网络股份有限公司的批复》（广局[2008]238号）的文件批准，由江苏省广播电视信息网络投资有限公司、南京广播电视集团有限责任公司、无锡广播电视集团、常州广播电视发展总公司、苏州市广播电视总台、连云港广电网络有限公司、淮安市广播电视台、盐城市广播电视台、镇江市广播电视总台、泰州市广播电视台、宿迁市广播电视总台、江苏广播电视传输网络有限公司、苏州工业园区股份有限公司、无锡商业大厦大东方股份有限公司、无锡市交通产业集团有限公司、无锡市国联发展（集团）有限公司和中信国安通信有限公司共同发起设立的股份有限公司，并于2008年7月10日取得江苏省工商行政管理局核发的注册号为320000000075251的《企业法人营业执照》。

公司设立时股本为6,823,499,535元。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币4,548,999,690.00元，变更后公司的股本为人民币2,274,499,845.00元。

根据公司2012年3月9日股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币116,600,000.00元，股本为人民币2,391,099,845.00元。

2015年4月2日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏省广电有线信息网络股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]549号）核准公司公开发行59,700万股新股，发行后的注册资本为人民币2,988,099,845.00元。

公司本次发行采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）59,700万股，其中，网下向配售对象询价配售5,970万股及网上资金申购定价发行53,730万股已于2015年4月15日成功发行，发行价格均为5.47元/股。募集资金总额人民币3,265,590,000.00元。

公司以2015年12月31日总股本2,988,099,845股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增后股本变更为3,884,529,799.00元。

法定代表人：顾汉德

公司注册地址：

江苏省南京市江东中路222号南京市奥体体育科技中心6楼。

公司经营范围：

许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话声讯服务、移动和固定网信息服务），第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务。（以上经营范围按增值电信业务经营许可证所列业务覆盖范围经营）

一般经营项目：广播电视传输网络建设、改造、经营、维护和管理；广播电视的频道集成及传输；广播电视及信息网技术开发、咨询、服务；广播电视设备及信息设备代理、销售及租赁；对广播、电影、电视、信息、传媒等产业进行投融资及其管理。

二、重大资产重组情况

（一）公司重大资产重组方案

整合江苏全省广电网络、实现“一省一网”，不仅是中央和江苏省委、省政府确定的文化体制改革重点任务；也是推进全省广电网络资源集约化、规模化和专业化经营发展，持续提升上市公司盈利能力的需要。

上市公司拟以发行股份及支付现金方式购买江苏有线网络发展有限责任公司 70% 股权。通过本次交易，江苏有线网络发展有限责任公司将成为江苏有线全资子公司，上市公司将进一步整合江苏省的广电网络资源。除中广有线信息网络有限公司控制的南通、徐州、扬州及启东市外，江苏全省有线电视网络可以整合到江苏有线这一平台上，基本完成“一省一网”的目标。

本次交易方案已获得中共江苏省委宣传部和江苏省财政厅“苏财资[2017]138 号”文原则性同意，本次交易预案已经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过。

（二）拟重组注入资产基本情况

上市公司拟以发行股份及支付现金方式购买控股子公司江苏有线网络发展有限责任公司除上市公司持股外的剩余 70% 股权，交易完成后，江苏有线网络发展有限责任公司将成为江苏有线全资子公司。具体情况如下表：

序号	交易对方	持股比例（%）	交易对价（万元）
1	昆山市信息港网络科技有限责任公司	5.187	61,375.40
2	张家港市广播电视台	5.144	60,866.60
3	江苏紫金文化产业二期投资基金（有限合伙）	5.067	59,955.50
4	江阴广播电视集团	5.029	59,505.86
5	常熟市广播电视总台	4.727	55,932.43
6	宜兴市广播电视台	4.31	50,998.26
7	吴江电视台	3.874	45,839.27
8	如东县广视网络传媒有限公司	2.243	26,540.39
9	南京栖霞广播电视网络有限公司	1.863	22,044.03
10	睢宁县广播电视总台	1.854	21,937.53
11	江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）	1.671	19,772.18
12	南通市通州区广电网络有限公司	1.668	19,736.68

序号	交易对方	持股比例 (%)	交易对价 (万元)
13	海门市广播电视台	1.618	19,145.05
14	扬州广播电视传媒集团 (总台) 江都广播电视台	1.327	15,701.78
15	宝应县广播电视总台	1.307	15,465.13
16	徐州市铜山区广播电视台	1.298	15,358.64
17	泰兴市广播电视台	1.298	15,358.64
18	丰县广播电视台	1.186	14,033.40
19	丹阳市广播电视台	1.183	13,997.90
20	高邮市广播电视台	1.177	13,926.90
21	东台市广播电视台	1.144	13,536.43
22	沛县广播电视台	1.112	13,157.79
23	新沂市广播电视台	1.112	13,157.79
24	泰州市姜堰区广播电视台	1.056	12,495.17
25	兴化市广播电视台	1.034	12,234.85
26	靖江市广播电视台	1.02	12,069.19
27	南京市雨花台区国有资产经营中心	0.981	11,607.72
28	阜宁县广播电视台	0.957	11,323.74
29	如皋市广播电视台	0.927	10,968.77
30	建湖县广播电视台	0.901	10,661.12
31	盱眙县广播电视台	0.875	10,353.48
32	泗洪县宏源国有资产经营有限公司	0.752	8,898.07
33	仪征市广播电视台	0.649	7,679.32
34	邳州市广播电视台	0.556	6,578.89
35	涟水县广播电视台	0.501	5,928.10
36	射阳县广播电视台	0.492	5,821.61
37	海安县广播电视台	0.463	5,478.47
38	盐城市盐都区广播电视台	0.365	4,318.88
39	赣榆电视台	0.341	4,034.90
40	淮安市淮阴区广播电视台	0.333	3,940.24
41	淮安市淮安区广播电视台	0.286	3,384.11
42	徐州市贾汪区广播电视台	0.278	3,289.45
43	滨海县广播电视台	0.276	3,265.78
44	金湖县广播电视台	0.207	2,449.34
45	灌南县电视台	0.186	2,200.85

序号	交易对方	持股比例 (%)	交易对价 (万元)
46	灌云县有线电视台	0.164	1,940.54
	合计	70.00	828,266.18

附注二、备考合并财务报表的编制基础和编制方法

一、备考合并财务报表的编制基础

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司重大资产重组管理办法》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的相关规定，本公司需编制备考合并财务报表。本备考合并财务报表按照以下假设基础编制：

(1) 按照中国证监会的要求，本备考合并财务报表仅为上述拟发行股份购买资产方案事项而编制。

(2) 本备考财务报表附注一所述的相关议案能够获得本公司股东大会的批准，并获得中国证券监督管理委员会的核准。

(3) 本备考财务报表附注一所述的发行股份购买资产的交易已于2016年1月1日实施完成，本公司自2016年1月1日起即持有江苏有线网络发展有限责任公司除江苏有线之外其他股东持有的股权，并在此基础上持续编制2016年度、2017年度备考合并财务报表。

(4) 公司因实施上述发行股份购买资产方案而产生的费用及税务等影响不在备考合并财务报表中反映。

二、备考合并财务报表的编制方法

由于江苏有线网络发展有限责任公司在本次交易前为江苏有线控股子公司，因此对本公司而言，此部分交易为购买子公司少数股权，根据《企业会计准则》的相关规定，本备考财务报表编制方法如下：

(1) 本公司进入重组程序后，公司原所有业务未发生变化，江苏有线网络发展有限责任公司为江苏有线全资子公司。在此前提下，本备考报表模拟合并江苏有线发行股份已实现购买上述公司其他股东持有的股权截止2017年12月31日、2016年12月31日的财务状况和2017年度、2016年度的经营成果。

(2) 因备考财务报表是在假定本次交易于2016年1月1日前已经完成，本公司的业务架构于2016年1月1日前已经形成并独立存在的基础上，根据上述的方法编制的。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的相关规定，备考财务报表未编制备考现金流量表和备考股东权益变动表。

(3) 本备考财务报表是以江苏有线网络发展有限责任公司的持续经营为编制基础。

附注三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“10 应收款项”、“13 固定资产”、“21 收入”描述。

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

八、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末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。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（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折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

九、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：(1) 交易性金融资产；(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。(3) 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资。(4) 风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；(2) 其他金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转

入投资收益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动

累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

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

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

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例

计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

十、应收款项坏账准备

（一）单项金额重大应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指单项金额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

2. 单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的，依据其期末余额，按照账龄组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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初始投资成本：

（1）通过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初始投资成本。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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务

性工具)取得的长期股权投资,比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3)通过债务重组方式取得的长期股权投资,公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4)通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资,在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下,公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述条件的,公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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,计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资,实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收股利单独核算,不构成长期股权投资的成本。

(二)长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

(1)公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资,即对子公司投资,采用成本法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

(1)公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业,采用权益法核算。

(2)采用权益法核算的长期股权投资,对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3)取得长期股权投资后,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,分别确认投资损益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,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,对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是,公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的,直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时,对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销,并在此基础上确认投资损益。

公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。上市公司、拟上市公司需根据具体情况表述某项安排及相关活动

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
管道及构筑物	25	5	3.80
有线电视系统传输网络	25	5	3.80
网络设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.875
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状

态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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进行暂时性投资取得的投资收益后

的金额确定。

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

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

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、无形资产

(一) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2
软件	3-10	0	10-33.33
影片影视剧使用权	[注]	0	
付费频道接入收视费	[注]	0	
著作权	[注]	0	
特许经营权	[注]	0	

[注] 公司根据协议约定期限预计使用寿命。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(六) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（七）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十七、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

（四）长期待摊费用的摊销年限

1. 数字机顶盒和智能卡按照8年摊销；
2. 调制解调器按照8年摊销；
3. 通信通道租赁费按照协议约定的使用期限摊销；
4. 其他项目按照合同规定的使用期限摊销。

十九、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，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：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 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。

二十、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

二十一、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（四）公司主要业务收入确认和计量的具体方法

1. 电视收视业务收入是在电视收视服务已经提供，收入已经取得时确认，具体方法：主要依据公司综合计费系统业务记录，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. 有线宽频业务收入是在互联网接入服务已经提供，收入已经取得时确认，具体方法：主要依据公司综合计费系统业务记录，将收到的属于当期的上网使用费确认为收入，对于预收的有线宽频业务使用费根据其实际归属期确认为收入。

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

4. 对于视频接入费收入，根据公司对外签订的传输合同约定，在传输服务期内根据为其提供服务归属期确认为当期节目传输收入。

5. 对于有线电视服务分成收入，根据公司与合作方签订的合作协议约定，依据公司综合计费系统业务记录，在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期有线电视服务分成收入。

6. 对于数据专网收入，根据公司与企业客户签订的协议，在取得双方确认的业务开通单以后，在约定的服务期内根据为其提供专线、专网服务归属期确认为当期数据专网收入。

7. 对于城建配套费收入，公司根据各地物价局批准的收费标准，对房地产商或政府代收部门收取城建配套费，主要包括有线电视从主干网至用户终端的施工工程、材料及其他费用，公司在有线电视配套工程完工交付使用后结转城建配套费收入。

8. 对于数字电视增值业务收入，主要依据公司综合计费系统业务记录，确认互动电视点播、付费频道点播等增值业务收入；信息服务收入依据对外签订的协议，在约定的服务期内根据其服务归属期确认为当期有线电视增值业务收入。

二十二、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十三、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非

企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十四、经营租赁与融资租赁

（一）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个时间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个时间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁付款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。早租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

二十五、重要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响本期金额	影响上期金额
按“企业会计准则第16号——政府补助”，将与公司日常经营活动相关的政府补助重分类到“其他收益”科目，比较数据不调整	其他收益	36,898,952.22	不适用
	营业外收入	-36,898,952.22	不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响本期金额	影响上期金额
按“财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”财会[2017]30号,将在“营业外收入”、“营业外支出”中列示的资产处置损益重分类到“资产处置收益”科目,比较数据调整。	资产处置收益	919,837.13	813,202.31
	营业外收入	-919,837.13	-813,202.31

(二) 会计估计变更

公司在报告期内主要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税-可抵扣进项税额	17%、11%、6%、3% (销项税额)
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的,税率情况如下:

纳税主体名称	所得税税率
江苏下一代广电网物联网研究中心有限公司	25%
江苏开博有线专修学院	25%
江苏省广电网络工程建设有限公司	20%
江苏华博在线传媒有限责任公司	25%
江苏有线技术研究院有限公司	25%
南京金麒麟云技术服务有限公司	25%
南京中数媒介研究有限公司	25%

二、税收优惠及批文

按照2017年4月28日财政部、税务总局联合下发的《关于继续执行有线电视收视费增值税政策的通知》(财税[2017]35号)文件规定,2017年1月1日至2019年12月31日,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。该通知印发之前,已征的按照通知规定应予免征的增值税,可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税或予以退还。

按照2010年1月25日江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部联合下发的《江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部关于发布第一批转制文化企业名单的通知》(苏财税[2010]1号)的文件,确定江苏省广播电视信息网络股份有限公司、江苏有线数据网络有限责任公司、扬州广电网络有限公司、南京六合广电网络有限公司、南京浦口广电网络有限公司、南京溧水广电网络有限公司、南京江宁广电网络有限责任公司、南京高

淳广电网络有限公司、南京邦联有线广播电视信息产业有限公司(现更名为江苏有线邦联新媒体科技有限公司)、扬中市广电信息网络有限责任公司为文化单位转企改制单位;按照2011年4月8日江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部联合下发的《江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部关于发布第三批转制文化企业名单的通知》(苏财税[2011]7号)的文件,确定江苏宜和广电信息网络有限公司、响水县广电信息网络有限责任公司为文化单位转企改制单位;根据2014年11月27日财政部、国家税务总局和中宣部联合发布的《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税[2014]84号)的文件规定,经营性文化事业单位转制为企业后,免征企业所得税、自用房产免征房产税,执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

2015年10月10日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准,公司被认定为高新技术企业,并取得了高新技术企业证书,证书编号:GF201232000987,有效期三年。

附注五、合并财务报表主要项目注释(除另有说明外,货币单位均为人民币元)

1、货币资金

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
库存现金	1,863,809.02	2,001,542.59
银行存款	6,266,730,989.13	7,020,699,372.98
其他货币资金	6,945,598.86	15,971,236.07
合计	6,275,540,397.01	7,038,672,151.64

[注]其他货币资金年末余额主要为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
银行承兑汇票	33,328,740.00	33,241,720.23
商业承兑汇票	516,042.10	
合计	33,844,782.10	33,241,720.23

(2) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017 年 12 月 31 日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2017 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	778,473,337.05	99.93	60,633,674.36	7.79	717,839,662.69
其中：账龄组合	778,473,337.05	99.93	60,633,674.36	7.79	717,839,662.69
无风险组合					0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	556,742.33	0.07	556,742.33	100.00	0.00
合计	779,030,079.38	100.00	61,190,416.69	7.85	717,839,662.69

(续表)

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	560,744,319.81	99.90	47,022,374.41	8.39	513,721,945.40
其中：账龄组合	560,744,319.81	99.90	47,022,374.41	8.39	513,721,945.40
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	556,742.33	0.10	556,742.33	100.00	
合计	561,301,062.14	100.00	47,579,116.74	8.48	513,721,945.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	605,879,000.66	18,176,370.06	3.00	425,098,091.08	12,752,942.75	3.00
1~2 年	117,258,047.80	11,725,804.77	10.00	86,034,966.31	8,603,496.63	10.00
2~3 年	21,920,097.54	4,384,019.52	20.00	25,379,346.63	5,075,869.33	20.00
3~4 年	12,807,237.21	6,403,618.62	50.00	4,296,973.17	2,148,486.59	50.00
4~5 年	3,325,462.31	2,660,369.86	80.00	7,466,817.59	5,973,454.08	80.00
5 年以上	17,283,491.53	17,283,491.53	100.00	12,468,125.03	12,468,125.03	100.00
合计	778,473,337.05	60,633,674.36	7.79	560,744,319.81	47,022,374.41	8.39

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2017 年 12 月 31 日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京水泊云天大酒店管理有限公司	556,742.33	556,742.33	100.00	[注]

[注]根据南京市秦淮区人民法院执行裁定书[(2016)苏0104执1998号]裁定内容，南京市秦淮区

人民法院终结（2015年）秦商初字第02939号民事判决本次执行程序，待发现被执行人南京水泊云天大酒店管理有限公司有财产可供执行时，申请执行人公司全资子公司江苏开博有线专修学院可以申请人民法院执行程序。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017年度计提坏账准备金额15,812,157.06元，2016年度计提坏账准备金额13,892,275.60元。

（3）2017年度实际核销的应收账款2,200,857.11元，2016年度实际核销的应收账款105,508.72元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2017年12月31日 余额	占应收账款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南电视台	20,189,292.46	2.59	605,678.77
中广有线信息网络有限公司启东分公司	16,771,566.11	2.15	593,037.97
南京广播电视系统集成有限公司	14,839,276.04	1.90	448,304.90
张家港广电信息网络有限公司	13,754,542.40	1.77	576,089.12
上海东方娱乐传媒集团有限公司	12,177,480.00	1.56	365,324.40
合计	77,732,157.01	9.97	2,588,435.16

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2017年12月31日余额		2016年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	124,477,775.27	77.91	115,555,151.59	89.02
1~2年	28,202,270.60	17.65	10,201,814.47	7.86
2~3年	4,507,453.54	2.82	2,980,052.34	2.30
3年以上	2,580,701.17	1.62	1,074,645.80	0.82
合计	159,768,200.58	100.00	129,811,664.20	100.00

（2）账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	2017年12月31日余额	未及时结算原因
江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司	2,640,459.80	材料尚未供应
江苏中软智能系统有限公司	1,265,964.00	代办工程款尚未结算
合计	3,906,423.80	

（3）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	2017年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
江苏亨通光电股份有限公司[注1]	26,778,760.82	16.76

单位名称	2017 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
苏州台通智能工程有限公司 [注 2]	12,133,024.05	7.59
苏州金螳螂文化发展股份有限公司 [注 3]	6,161,198.84	3.86
南京佳信工程设计有限公司 [注 4]	5,293,570.43	3.31
江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司 [注 5]	2,640,459.80	1.65
合计	53,007,013.94	33.17

[注 1]系公司苏州分公司预付给江苏亨通光电股份有限公司的材料款。

[注2]系公司盐城分公司预付给苏州台通智能工程有限公司代办工程设备款。

[注 3]系公司子公司江苏有线网络发展有限责任公司邳州分公司预付给苏州金螳螂文化发展股份有限公司代办工程款。

[注 4]系公司子公司南京浦口广电网络有限公司预付给南京佳信工程设计有限公司代办工程款。

[注5]系公司盐城分公司预付给江苏鑫瑞德系统集成工程有限公司的材料款。

5、应收股利

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
常州市金广电信息网络有限公司	1,477,750.77	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,031,530.98	99.89	24,364,377.73	12.18	175,667,153.25
其中：账龄组合	200,031,530.98	99.89	24,364,377.73	12.18	175,667,153.25
无风险组合					0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	220,264.00	0.11	220,264.00	100.00	0.00
合计	200,251,794.98	100.00	24,584,641.73	12.28	175,667,153.25

(续表)

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2016 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	250,827,218.46	99.91	17,142,186.84	6.83	233,685,031.62
其中：账龄组合	250,827,218.46	99.91	17,142,186.84	6.83	233,685,031.62
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	220,264.00	0.09	220,264.00	100.00	
合计	251,047,482.46	100.00	17,362,450.84	6.92	233,685,031.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,567,531.22	3,077,025.96	3.00	218,180,712.33	6,545,421.39	3.00
1~2 年	65,112,499.73	6,511,249.98	10.00	19,107,269.05	1,910,726.92	10.00
2~3 年	19,020,761.44	3,804,152.30	20.00	2,853,558.23	570,711.66	20.00
3~4 年	2,786,233.16	1,393,116.60	50.00	4,904,294.37	2,452,147.20	50.00
4~5 年	4,828,362.69	3,862,690.15	80.00	591,024.02	472,819.21	80.00
5 年以上	5,716,142.74	5,716,142.74	100.00	5,190,360.46	5,190,360.46	100.00
合计	200,031,530.98	24,364,377.73	12.18	250,827,218.46	17,142,186.84	6.83

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	2017 年 12 月 31 日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京水泊云天大酒店管理有限公司	220,264.00	220,264.00	100.00	[注]

[注]根据南京市秦淮区人民法院执行裁定书[(2016)苏0104执1998号]裁定内容，南京市秦淮区人民法院终结（2015年）秦商初字第02939号民事判决本次执行程序，待发现被执行人南京水泊云天大酒店管理有限公司有财产可供执行时，申请执行人公司全资子公司江苏开博有线专修学院可以申请人民法院执行程序。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017年度计提坏账准备金额7,222,490.89元，2016年度转回坏账准备金额1,999,778.28元。

(3) 2017年度实际核销的其他应收账款300.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
备用金	20,661,020.41	25,986,194.18
押金或保证金	4,184,094.74	34,538,138.31

款项性质	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
往来款	167,567,817.76	174,709,825.15
出售资产款	1,454,743.94	1,574,743.94
代垫款	6,049,280.60	5,865,702.46
其他	334,837.53	8,372,878.42
合计	200,251,794.98	251,047,482.46

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2017 年 12 月 31 日余额	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
睢宁县广播电视台	往来款	23,480,265.51	1 年以内	11.73	704,407.97
徐州市贾汪区广播电视台	往来款	17,087,791.21	1 年以上	8.53	3,417,558.24
连云港市东海广播电视信息网络有限公司	往来款	16,723,418.62	1 年以内	8.35	501,702.56
扬州广播电视传媒集团江都广播电视台	往来款	15,826,576.94	1 年以上	7.90	3,165,315.39
南通市通州区广电网络有限公司	往来款	9,479,691.46	1 年以上	4.73	1,895,938.29
合计		82,597,743.74		41.24	9,684,922.45

7、存货

(1) 存货分类

项目	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	616,236,950.03	667,131.15	615,569,818.88	613,347,454.32	603,869.57	612,743,584.75
库存商品	172,751,692.22	1,375,305.86	171,376,386.36	179,344,691.56		179,344,691.56
低值易耗品	2,478,097.21		2,478,097.21	2,242,845.92		2,242,845.92
代办工程	190,478,831.77		190,478,831.77	128,030,203.79		128,030,203.79
合计	981,945,571.23	2,042,437.01	979,903,134.22	922,965,195.59	603,869.57	922,361,326.02

(2) 存货跌价准备

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加		本期减少		2017 年 12 月 31 日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	603,869.57	63,261.58				667,131.15
库存商品		1,375,305.86				1,375,305.86
合计	603,869.57	1,438,567.44				2,042,437.01

8、其他流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
企业所得税	19,343.11	1,403,981.21

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
增值税[注 1]	390,292,062.53	302,287,217.22
营业税[注 2]	9,337,549.63	27,507,728.25
城市维护建设税[注 2]	702,481.34	1,853,850.98
教育费附加[注 2]	556,157.80	1,387,239.77
其他税金	24,712.06	8,134.30
发行股份募集资金预付的中介机构费用	8,641,631.21	
合计	409,573,937.68	334,448,151.73

[注 1]系公司待抵扣的增值税进项税。

[注 2]系按实际收款金额预交的营业税等。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	账面 余额	减值 准备	账面 价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
其中：按公允价值计量的可供出售权益工具						
按成本计量的可供出售权益工具	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	2016 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日 余额
江苏中江网传媒股份公司	7,000,000.00			7,000,000.00
江苏省广电网络科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
紫金传媒发展基金	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	22,000,000.00			22,000,000.00

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金 红利
	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日余额		
江苏中江网传媒股份公司					7.78	
江苏省广电网络科技发展有限公司					5.00	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额		
紫金传媒发展基金					12.50	
合计						

[注]公司上述投资单位均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

10、长期应收款

项目	2017年12月31日余额			2016年12月31日余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
昆广项目租赁[注1]				2,063,393.94		2,063,393.94	5.94%
常州市公共安全 技术防范视频监控 系统[注2]	12,675,308.91		12,675,308.91	16,689,947.60		16,689,947.60	6.35%
东海县公安局天 眼工程项目[注3]	17,981,560.00		17,981,560.00				4.75%
智慧滨海分期收 款销售[注4]	35,357,900.00		35,357,900.00				4.36%
南京市鼓楼公安 监控施工项目 [注5]	3,423,681.95		3,423,681.95				4.90%
洪泽县数字化城 市管理系统项目 [注6]	12,793,314.57		12,793,314.57				10.06%
洪泽县地下管网 数据及软件服务 项目[注7]	10,825,440.00		10,825,440.00				10.06%
智慧洪泽教育信 息化平台项目 [注8]	14,787,715.20		14,787,715.20				10.06%
常州新北区视频 监控系统建设工 程项目[注9]	72,202,285.78		72,202,285.78				4.90%
玄武区治安监控 图像租用采购服 务施工项目 [注10]	4,904,686.43		4,904,686.43				4.90%
减：昆广项目未实 现融资收益				69,093.22		69,093.22	
常州市公共安全 技术防范视频监 控系统未实现融 资收益	685,105.14		685,105.14	1,513,549.30		1,513,549.30	

项目	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
东海县公安局天眼工程项目未实现融资收益	1,963,151.91		1,963,151.91				
智慧滨海分期付款销售未实现融资收益	2,911,779.86		2,911,779.86				
南京市鼓楼公安监控施工项目未实现融资收益	403,441.75		403,441.75				
洪泽县数字化城市管理系统项目未实现融资收益	7,182,211.69		7,182,211.69				
洪泽县地下管网数据及软件服务项目未实现融资收益	6,077,440.00		6,077,440.00				
智慧洪泽教育信息化平台项目未实现融资收益	8,301,875.20		8,301,875.20				
常州新北区视频监控系統建设工程项目未实现融资收益	6,439,320.65		6,439,320.65				
玄武区治安监控图像租用采购服务施工项目未实现融资收益	577,961.18		577,961.18				
合计	150,409,605.46		150,409,605.46	17,170,699.02		17,170,699.02	

[注 1]根据 2009 年 6 月公司（甲方）与昆明广播电视网络有限责任公司（乙方）签订的“江苏有线与昆广网合作建设昆明互动数字电视平台项目协议书”以及 2009 年 12 月公司与昆明广播电视网络有限责任公司签订的“昆明互动数字电视平台项目补充协议书”，甲乙双方决定在昆明市互动数字电视平台建设上展开合作，项目名称为“昆明互动数字电视平台建设项目”。2009 年 9 月底建成后，自 2009 年 10 月 1 日起，在双方约定的 8 年运营期间内，甲方按本协议约定按年度向乙方收取本息，8 年期满后，本项目设备归乙方所有。计价基数为补充协议确定的昆广项目（软硬件设备资产）投资总额 12,630,000.00 元，但公司账面实际结转的昆广项目（软硬件设备资产）固定资产为 12,634,790.50 元（含已经税务部门认定的增值税进项税额 665,912.59 元），转入长期应收款昆广项目（软硬件设备资产）投资总额为 11,968,877.91 元和结转至递延收益的租赁利息 3,601,328.00 元（昆广项目投资利息按照 2009 年 10 月 1 日中国人民银行五年期以上贷款基准利率 5.94% 计算，应确认融资利息 3,601,328.00 元。如在八个完整运营年度内，中国人民银行五年期以上贷款基准利率发生变化，则按

每个完整年度内的1月1日人民银行五年期以上贷款基准利率来计算当年度还本息额)。自2009年10月1日起,在每一个完整运营年度期满前的最后一个工作日前,乙方负责按如下方式计算,并按时足额向甲方支付当年本息。计算公式如下:

每年应还本息额(如基准利率为5.94%)=计价基数 $\times$ (A/P, 5.94%, 8)

计价基数=软硬件设备资产,共1,263.00万元

(A/P, 5.94%, 8)指:假设年利率5.94不变,分8年平均还本付息计算的投资回收系数。

[注2]2012年12月14日,公司常州分公司参与常州市政府采购中心公开招标,取得了常州市公共安全技术防范视频监控系统建设工程项目,建设方为常州市公安局。2013年3月5日,公司常州分公司与常州市公安局签订了“常州市公共安全技术防范视频监控系统建设工程合同书”,该项目为建租模式,五年租期,项目验收合格之日为起租期,租用费每年按照合同总金额20%支付,租用费付款时间为每年年末,租用期满,除光纤资源外的一切设备、系统归政府所有,设备金额为34,061,117.55元,确认该项目未实现融资收益总额为4,818,956.84元。

[注3]公司子公司东海县广电网络有限公司与东海县公安局根据2016年10月18日政府采购编号DHCCK2016153的东海县平安“天眼”项目标段二公开招标采购结果及采购文件要求,于2017年3月13日签订“东海县平安‘天眼’项目租赁合同(标段二)”。该项目于2017年11月16日验收合格交付使用。该项目为建租模式,五年租期,项目验收合格之日起前5年,每年支付总价款的20%。租用期满,除用于线路传输的光纤和光纤设备归属东海县广电网络有限公司外,系统前后端所有设备产权归东海县公安局所有。项目含税总金额为17,981,560.00元,本期确认该项目未实现融资收益总额为2,074,971.91元。

[注4]公司子公司发展公司滨海分公司于2016年9月参与滨海海滨投资开发有限公司公开招标,取得了江苏省滨海县沿海工业园一期项目,并于2016年9月双方签署了正式合同,合同金额为39,357,900.00元,合同规定滨海分公司按照采购文件和合同的要求所有设备安装调试,经滨海海滨投资开发有限公司验收合格后付滨海分公司中标价的20%(包含供货定金),同时退还履约保证金,在验收合格后一个月内提请审计,第二、三、四、五年按审计价的20%付款。2017年10月该项目通过了验收。截止2017年12月31日,确认该项目未实现融资收益总额为2,911,779.86。

[注5]公司子公司江苏有线邦联新媒体科技有限公司与中共南京市鼓楼区委政法委员会于2015年8月12日签订“南京市鼓楼区治安监控点位采购安装租赁服务三期(第二标段)”合同。该项目于2017年验收合格交付使用。该项目为建租模式,五年租期,项目验收合格之日为起租期,租用费每季度按照合同总金额5%支付,租用费付款时间为每季度末,租用期满,除传输线路外归政府所有,项目金额7,951,089.97元,确认该项目未实现融资收益总额为403,441.75元。

[注6]公司子公司淮安市洪泽区广电网络有限公司与淮安市洪泽区城市管理局依据洪泽县人民政府县长办公会议纪要(2014年6月16日第2号文件),签订洪泽县数字化城市管理系统项目代建合同。该项目于2016年8月10日验收合格交付使用。该项目为建租模式,二十年租期,项目验收合格之日为起租期,租用费每年按照审计总价的15%支付资本成本和运行费用,授权县广电网络经营20年,由

广电网络公司负责提供设备维护、零部件更换、运营管理后续相关服务，保证后续工程建设和正常运行，从每年 15% 的费用中拿出 3% 用于智慧办对广电网络公司技术维护和服务满意度考核。租用费付款时间为每年年初，项目审计金额 5,611,102.88 元，确认该项目未实现融资收益总额为 7,182,211.69 元。

[注 7] 公司子公司淮安市洪泽区广电网络有限公司与淮安市洪泽区规划局洪泽分局依据洪泽县人民政府十四届第 22 次常务会议纪要，签订洪泽县地下管网数据及软件服务项目代建合同。该项目于 2016 年 8 月 2 日验收合格交付使用。该项目为建租模式，二十年租期，项目验收合格之日为起租期，租用费每年按照审计总价的 15% 支付资本成本和运行费用，授权县广电网络经营 20 年，由广电网络公司负责提供设备维护、零部件更换、运营管理后续相关服务，保证后续工程建设和正常运行，从每年 15% 的费用中拿出 3% 用于智慧办对广电网络公司技术维护和服务满意度考核。租用费付款时间为每年年初，项目审计金额 4,748,000.00 元，确认该项目未实现融资收益总额为 6,077,440.00 元。

[注 8] 公司子公司淮安市洪泽区广电网络有限公司与淮安市洪泽区教育局依据 2016 年 8 月 2 日签发的洪泽县人民政府常务会议纪要第 35 号文件，签订智慧洪泽教育信息化平台项目合同。该项目于 2017 年 6 月 28 日验收合格交付使用。该项目为建租模式，二十年租期，项目验收合格之日为起租期，租用费每年按照审计总价的 15% 支付资本成本和运行费用，授权县广电网络经营 20 年，由广电网络公司负责提供设备维护、零部件更换、运营管理后续相关服务，保证后续工程建设和正常运行，从每年 15% 的费用中拿出 3% 用于智慧办对广电网络公司技术维护和服务满意度考核。租用费付款时间为每年年初，项目审计金额 6,485,840.00 元，确认该项目未实现融资收益总额为 8,301,875.20 元。

[注 9] 公司常州分公司于 2015 年 7 月 3 日参与常州市政府采购中心公开招标，取得了 2015 年新北区视频监控系统建设项目，建设单位为常州市公安局新北分局，委托建设方为常州市新北区春江镇人民政府、孟河镇人民政府、新桥镇人民政府、薛家镇人民政府、罗溪镇人民政府、西夏墅镇人民政府、河海街道办事处、三井街道办事处、龙虎塘街道办事处。2015 年 8 月 3 日，公司常州分公司与建设单位、委托建设方签订了“2015 年新北区视频监控系统建设工程项目合同书”，该项目为分期收款模式，项目验收、审计结束后工程常州分公司一次性开具发票，委托建设方根据发票金额分五年支付（每年支付 20.00%）。根据常州广信造价师事务所有限公司出具的工程结算审定单，审定的工程费总额为 80,167,039.00 元，按照银行基准利率 4.90% 折现后的不含税收入金额为 65,783,237.01 元，不含税差额 6,439,320.65 元确认为未实现融资收益。

[注 10] 公司子公司江苏有线邦联新媒体科技有限公司与南京市公安局玄武分局签订“玄武区治安监控图像租用采购服务”合同。该项目于 2017 年验收合格交付使用。该项目为建租模式，五年租期，项目验收合格之日为起租期，租用费每季度按照合同总金额 5% 支付，租用费付款时间为每季度末，租用期满，除传输线路外归政府所有，项目金额 7,353,429.84 元，确认该项目未实现融资收益总额为 577,961.18 元。

11、长期股权投资

被投资单位	2016年12月31 日余额	本期增减变动						2017年12月31 日余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他
(1) 联营企业									
常州市武进广播电视 信息网络有限公司	186,580,989.89			3,296,659.47			5,173,600.00		184,704,049.36
常州市金广信息网 络有限公司	59,754,343.16			-863,939.28			2,477,750.77		56,412,653.11
常州市基础通信管道 建设有限公司	6,379,392.42			623,563.11			329,389.92		6,673,565.61
溧阳市广播电视信息 网络有限责任公司	40,724,351.09			982,206.23					41,706,557.32
南京广播电视系统集 成有限公司	28,862,202.10			2,303,134.03					31,165,336.13
江苏省健康信息发展 有限公司[注1]									
江苏卫士登网络科技 有限公司[注2]		490,000.00		-90,725.98					399,274.02
丹阳市智慧城市投资 建设有限公司[注3]		11,823,084.00		-198,700.86					11,624,383.14
合计	322,301,278.66	12,313,084.00		6,052,196.72			7,980,740.69		332,685,818.69

[注 1]根据公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司与江苏都市未来信息发展有限公司、王国俊签订的《组建江苏省健康信息发展有限公司备忘录》精神，江苏有线数据网络有限责任公司与江苏都市未来信息发展有限公司、王国俊分二期出资组建江苏省健康信息发展有限公司，该公司注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元，其中：江苏有线数据网络有限责任公司出资 490.00 万元，占 49%的股份；江苏都市未来信息发展有限公司出资 480.00 万元，占 48%的股份；王国俊出资 30.00 万元，占 3%的股份。2013 年 7 月由江苏都市未来信息发展有限公司和王国俊分别出资 480.00 万元、30.00 万元，作为第一期出资组建了江苏省健康信息发展有限公司。根据该公司股东会决议，江苏有线数据网络有限责任公司可以在公司取得法人营业执照 2 年内完成出资，江苏有线数据网络有限责任公司于 2015 年 9 月 11 日将第二期出资款 490.00 万元汇至江苏省健康信息发展有限公司。自公司成立以来一直亏损，至 2017 年 6 月 30 日累计亏损 19,935,437.44 元，按照出资比例江苏有线数据网络有限责任公司应承担亏损 12,409,679.12 元，未确认的超额亏损 7,509,679.12 元，江苏有线数据网络有限责任公司记入备查账簿，待江苏省健康信息发展有限公司盈利后，先恢复备查的未入账亏损。根据公司 2017 年 8 月 7 日《总经理办公会会议纪要》[2017]第 1 号，公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司拟出让持有的江苏省健康信息发展有限公司 49%股权，由江苏都市未来信息发展有限公司行使优先权，按原价回购股权，股权转让正在进行中。2017 年 9 月江苏天启资产评估有限公司以 2017 年 6 月 30 日评估基准日对江苏省健康信息发展有限公司进行了评估，出具了江苏有线数据网络有限责任公司拟转让所持有的江苏省健康信息发展有限公司 49%股权项目评估说明(天启评报字[2017]第 022 号)。

[注 2] 江苏卫士登网络科技有限公司注册资本 1,000.00 万元，公司子公司江苏有线网络发展有限责任公司占有 49.00%股权，截止 2017 年 12 月 31 日，公司子公司江苏有线网络发展有限责任公司实际出资 49.00 万元，合作方尚未出资。

[注 3] 丹阳市智慧城市投资建设有限公司系由公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司、中信智能交通股份有限公司、深圳市迪威视讯股份有限公司组成的联合体和丹阳广网智慧城市建设有限公司共同设立的公司，注册资本 4,378.92 万元，丹阳广网智慧城市建设有限公司参股比例为 40%，公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司、中信智能交通股份有限公司、深圳市迪威视讯股份有限公司组成的联合体参股比例为 60%，其中公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司出资 1,182.3084 万元，占丹阳市智慧城市投资建设有限公司注册资本的 27.00%。丹阳市智慧城市投资建设有限公司的特许经营期限为 15 年，特许经营期满后，丹阳市智慧城市投资建设有限公司应在无任何补偿情况下，将项目设施移交给丹阳市人民政府或其指定机构。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	管道及构筑物	有线电视系统传输网络	网络设备
一、账面原值：				
1. 2017 年 1 月 1 日余额	1,225,216,824.94	3,662,622,114.01	12,142,943,377.79	3,929,988,051.22

项目	房屋及建筑物	管道及构筑物	有线电视系统传输网络	网络设备
2. 2017 年度增加金额	199,719,199.64	79,431,587.71	1,204,094,864.72	277,276,731.14
(1)购置	174,828,766.30	12,082,618.37	52,430,961.52	199,938,433.62
(2)在建工程转入	24,890,433.34	67,348,969.34	1,151,663,903.20	77,338,297.52
(3)企业合并增加				
3. 2017 年度减少金额	279,115.83	35,349,278.52	15,139,343.72	10,236,443.87
(1)处置或报废	279,115.83	35,349,278.52	15,139,343.72	10,236,443.87
(2)企业合并减少				
4. 2017 年 12 月 31 日余额	1,424,656,908.75	3,706,704,423.20	13,331,898,898.79	4,197,028,338.49
二、累计折旧				
1. 2017 年 1 月 1 日余额	123,303,336.19	623,729,898.04	2,070,422,292.54	1,431,122,809.97
2. 2017 年度增加金额	33,560,197.69	145,927,847.90	612,703,130.12	348,285,765.11
(1)计提	33,560,197.69	145,927,847.90	612,703,130.12	348,285,765.11
(2)企业合并增加				
3. 2017 年度减少金额	43,509.49	5,313,915.58	6,014,743.36	19,906,299.49
(1)处置或报废	43,509.49	5,313,915.58	6,014,743.36	19,906,299.49
(2)企业合并减少				
4. 2017 年 12 月 31 日余额	156,820,024.39	764,343,830.36	2,677,110,679.30	1,759,502,275.59
三、账面价值				
1. 2017 年 12 月 31 日账面价值	1,267,836,884.36	2,942,360,592.84	10,654,788,219.49	2,437,526,062.90
2. 2017 年 1 月 1 日账面价值	1,101,913,488.75	3,038,892,215.97	10,072,521,085.25	2,498,865,241.25

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:			
1. 2017 年 1 月 1 日余额	167,215,356.03	297,192,204.79	21,425,177,928.78
2. 2017 年度增加金额	10,423,926.10	43,230,772.46	1,814,177,081.77
(1)购置	9,833,256.47	38,794,867.49	487,908,903.77
(2)在建工程转入	590,669.63	4,435,904.97	1,326,268,178.00
(3)企业合并增加			
3. 2017 年度减少金额	9,352,835.15	12,674,198.45	83,031,215.54
(1)处置或报废	9,352,835.15	12,674,198.45	83,031,215.54
(2)企业合并减少			
4. 2017 年 12 月 31 日余额	168,286,446.98	327,748,778.80	23,156,323,795.01

项目	运输设备	其他设备	合计
二、累计折旧			
1. 2017 年 1 月 1 日余额	75,857,761.13	152,067,182.78	4,476,503,280.65
2. 2017 年度增加金额	16,664,330.86	41,356,009.48	1,198,497,281.16
(1)计提	16,664,330.86	41,356,009.48	1,198,497,281.16
(2)企业合并增加			
3. 2017 年度减少金额	3,322,049.88	3,631,413.42	38,231,931.22
(1)处置或报废	3,322,049.88	3,631,413.42	38,231,931.22
(2)企业合并减少			
4. 2017 年 12 月 31 日余额	89,200,042.11	189,791,778.84	5,636,768,630.59
三、账面价值			
1. 2017 年 12 月 31 日账面价值	79,086,404.87	137,956,999.96	17,519,555,164.42
2. 2017 年 1 月 1 日账面价值	91,357,594.90	145,125,022.01	16,948,674,648.13

(续表)

项目	房屋及建筑物	管道及构筑物	有线电视系统传输网络	网络设备
一、账面原值:				
1. 2016 年 1 月 1 日余额	1,058,663,263.60	3,393,342,320.73	11,591,320,333.47	3,445,739,023.97
2. 2016 年度增加金额	167,382,111.38	290,349,388.89	571,663,453.40	496,219,012.39
(1)购置	128,725,183.42	5,218,942.28	37,000,351.62	147,018,979.86
(2)在建工程转入	38,656,927.96	285,130,446.61	534,663,101.78	349,200,032.53
(3)企业合并增加				
3. 2016 年度减少金额	828,550.04	21,069,595.61	20,040,409.08	11,969,985.14
(1)处置或报废	828,550.04	21,069,595.61	20,040,409.08	11,969,985.14
(2)企业合并减少				
4. 2016 年 12 月 31 日余额	1,225,216,824.94	3,662,622,114.01	12,142,943,377.79	3,929,988,051.22
二、累计折旧				
1. 2016 年 1 月 1 日余额	98,686,953.68	479,653,641.47	1,528,117,327.29	1,091,843,215.45
2. 2016 年度增加金额	24,773,695.35	150,469,850.13	547,999,742.34	344,454,210.66
(1)计提	24,773,695.35	150,469,850.13	547,999,742.34	344,454,210.66
(2)企业合并增加				
3. 2016 年度减少金额	157,312.84	6,393,593.56	5,694,777.09	5,174,616.14
(1)处置或报废	157,312.84	6,393,593.56	5,694,777.09	5,174,616.14
(2)企业合并减少				

项目	房屋及建筑物	管道及构筑物	有线电视系统传输网络	网络设备
4. 2016年12月31日余额	123,303,336.19	623,729,898.04	2,070,422,292.54	1,431,122,809.97
三、账面价值				
1. 2016年12月31日账面价值	1,101,913,488.75	3,038,892,215.97	10,072,521,085.25	2,498,865,241.25
2. 2016年1月1日账面价值	959,976,309.92	2,913,688,679.26	10,063,203,006.18	2,353,895,808.52

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:			
1. 2016年1月1日余额	148,882,410.22	258,402,806.31	19,896,350,158.30
2. 2016年度增加金额	24,335,714.95	43,260,097.59	1,593,209,778.60
(1)购置	23,154,406.66	39,905,545.84	381,023,409.68
(2)在建工程转入	1,181,308.29	3,354,551.75	1,212,186,368.92
(3)企业合并增加			
3. 2016年度减少金额	6,002,769.14	4,470,699.11	64,382,008.12
(1)处置或报废	6,002,769.14	4,470,699.11	64,382,008.12
(2)企业合并减少			
4. 2016年12月31日余额	167,215,356.03	297,192,204.79	21,425,177,928.78
二、累计折旧			
1. 2016年1月1日余额	59,753,196.94	117,088,986.14	3,375,143,320.97
2. 2016年度增加金额	20,744,248.35	39,130,984.40	1,127,572,731.23
(1)计提	20,744,248.35	39,130,984.40	1,127,572,731.23
(2)企业合并增加			
3. 2016年度减少金额	4,639,684.16	4,152,787.76	26,212,771.55
(1)处置或报废	4,639,684.16	4,152,787.76	26,212,771.55
(2)企业合并减少			
4. 2016年12月31日余额	75,857,761.13	152,067,182.78	4,476,503,280.65
三、账面价值			
1. 2016年12月31日账面价值	91,357,594.90	145,125,022.01	16,948,674,648.13
2. 2016年1月1日账面价值	89,129,213.28	141,313,820.17	16,521,206,837.33

[注]根据江苏华信资产评估有限公司出具的苏华估报字[2018]第028号对公司进行了固定资产减值测试, 本年末固定资产未发生减值。

(2) 公司部分房屋产权证书正在办理之中。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2017 年 12 月 31 日余额			2016 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
基地建设投资项目(三网融合枢纽中心项目)	752,617,838.75		752,617,838.75	594,434,467.72		594,434,467.72
江苏有线苏州传输中心建设项目	100,650,493.02		100,650,493.02	32,595,602.30		32,595,602.30
云媒体推广项目建设第一批	36,943,025.43		36,943,025.43	33,869,318.27		33,869,318.27
智慧金湖一期项目				27,966,604.08		27,966,604.08
中心机房建设(无锡分公司)	11,652,978.56		11,652,978.56	19,658,417.32		19,658,417.32
基地建设(金麒麟公司)	11,897,191.44		11,897,191.44	10,438,325.51		10,438,325.51
宜兴市公安局技防城三期工程杆件基础、设备租赁	20,544,669.80		20,544,669.80	4,999,999.97		4,999,999.97
其他有线电视网络工程项目[注]	1,161,521,965.61		1,161,521,965.61	1,009,181,005.72		1,009,181,005.72
合计	2,095,828,162.61		2,095,828,162.61	1,733,143,740.89		1,733,143,740.89

[注] 主要系由公司各分子公司众多规模较小的城市小区、街道的有线电视网络工程建设项目组成。

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额		2017 年 12 月 31 日余额	工程累计投入占预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
基地建设投资项目(三网融合枢纽中心项目)	250,000.00	594,434,467.72	158,183,371.03			752,617,838.75	30.10
江苏有线苏州传输中心建设项目	24,000.00	32,595,602.30	68,054,890.72			100,650,493.02	41.94
云媒体推广项目建设第一批	3,907.40	33,869,318.27	3,073,707.16			36,943,025.43	94.55
智慧金湖一期项目	7,988.21	27,966,604.08	7,933,691.35	35,900,295.43			100.00
中心机房建设(无锡分公司)	2,100.00	19,658,417.32	188,628.58	8,194,067.34		11,652,978.56	55.49
基地建设(金麒麟公司)	120,000.00	10,438,325.51	1,458,865.93			11,897,191.44	0.99
宜兴市公安局技防城三期工程杆件基础、设备租赁	2,400.00	4,999,999.97	15,544,669.83			20,544,669.80	85.60
合计	410,395.61	723,962,735.17	254,437,824.60	44,094,362.77		934,306,197.00	

(续)

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%) 借款发放日基准利率	资金来源[注]
基地建设投资项目(三网融合枢纽中心项目)	30.10	58,359,537.40	25,137,360.77		金融机构借款、自筹
江苏有线苏州传输中心建设项目	41.94				自筹
云媒体推广项目建设第一批	94.55				自筹

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率(%)	资金来源[注]
智慧金湖一期项目	100.00				自筹
中心机房建设（无锡分公司）	55.49				自筹
基地建设（金麒麟公司）	0.99				自筹
宜兴市公安局技防城三期工程杆件基础、设备租赁	85.60				自筹
合计		58,359,537.40	25,137,360.77		

(3) 本年在建工程借款费用资本化金额25,137,360.77元。

14、工程物资

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
工程材料	13,445,802.67	14,250,453.14
工程设备	797,820.48	1,319,124.70
合计	14,243,623.15	15,569,577.84

15、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	影片影视剧 使用权	软件	著作权	特许经营权[注]	合计
一、账面原值						
1. 2017年1月1日余额	217,254,127.15	99,328,162.26	120,229,580.39	1,154,174.76		437,966,044.56
2. 2017年度增加金额	107,038,843.30	1,361,254.98	44,424,207.08		35,782,019.95	188,606,325.31
(1)购置	107,038,843.30	1,361,254.98	44,424,207.08		35,782,019.95	188,606,325.31
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 2017年度减少金额						
(1)处置						
(2)企业合并减少						
4. 2017年12月31日余额	324,292,970.45	100,689,417.24	164,653,787.47	1,154,174.76	35,782,019.95	626,572,369.87
二、累计摊销						
1. 2017年1月1日余额	11,308,363.11	96,847,689.56	47,068,467.52	267,417.48		155,491,937.67
2. 2017年度增加金额	10,211,526.25	3,413,355.02	10,493,963.98	230,839.56	3,595,689.92	27,945,374.73
(1)计提	10,211,526.25	3,413,355.02	10,493,963.98	230,839.56	3,595,689.92	27,945,374.73
(2)企业合并增加						
3. 2017年度减少金额						
(1)处置						
(2)企业合并减少						

项目	土地使用权	影片影视剧使用权	软件	著作权	特许经营权[注]	合计
4. 2017年12月31日余额	21,519,889.36	100,261,044.58	57,562,431.50	498,257.04	3,595,689.92	183,437,312.40
三、账面价值						
1. 2017年12月31日账面价值	302,773,081.09	428,372.66	107,091,355.97	655,917.72	32,186,330.03	443,135,057.47
2. 2017年1月1日账面价值	205,945,764.04	2,480,472.70	73,161,112.87	886,757.28		282,474,106.89

(续)

项目	土地使用权	影片影视剧使用权	软件	著作权	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日余额	217,254,127.15	98,273,123.49	80,504,433.54		396,031,684.18
2. 2016年度增加金额		1,055,038.77	39,725,146.85	1,154,174.76	41,934,360.38
(1)购置		1,055,038.77	39,472,811.55	1,154,174.76	41,682,025.08
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3. 2016年度减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					
4. 2016年12月31日余额	217,254,127.15	99,328,162.26	120,229,580.39	1,154,174.76	437,966,044.56
二、累计摊销					
1. 2016年1月1日余额	6,624,059.69	93,822,779.58	38,270,281.03	0.00	138,717,120.30
2. 2016年度增加金额	4,684,303.42	3,024,909.98	8,798,186.49	267,417.48	16,774,817.37
(1)计提	4,684,303.42	3,024,909.98	8,798,186.49	267,417.48	16,774,817.37
(2)企业合并增加					
3. 2016年度减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					
4. 2016年12月31日余额	11,308,363.11	96,847,689.56	47,068,467.52	267,417.48	155,491,937.67
三、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	205,945,764.04	2,480,472.70	73,161,112.87	886,757.28	282,474,106.89
2. 2016年1月1日账面价值	210,630,067.46	4,450,343.91	42,234,152.51		257,314,563.88

[注]江苏有线数据网络有限责任公司于2016年4月22日中标“智慧金湖”一期工程（江苏有线金湖县域公共服务云平台），本项目依据智慧金湖顶层设计规划，由江苏有线数据网络有限责任公司投资建设，涵盖云计算中心建设、数据共享交换平台、电子政务云等三个项目。2017年8月完成验收正式投入运行。项目特许运营期10年，按年收取730.00万元服务费。

16、商誉

商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
南京江宁广电网络有限责任公司	19,143,554.02			19,143,554.02
南京溧水广电网络有限公司	5,351,160.93			5,351,160.93
南京高淳广电网络有限公司	4,978,585.64			4,978,585.64
南京六合广电网络有限公司	14,887,144.02			14,887,144.02
南京浦口广电网络有限公司	8,683,998.68			8,683,998.68
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	18,429,838.80			18,429,838.80
淮安广电宽带网络有限公司	112,356.44			112,356.44
江苏有线数据网络有限责任公司	14,512,839.17			14,512,839.17
扬州广电网络有限公司	93,615.15			93,615.15
江苏宜和广电信息网络有限公司	3,441,808.96			3,441,808.96
合计	89,634,901.81			89,634,901.81

[注]根据江苏华信资产评估有限公司出具的苏华估报字[2018]第004号、苏华估报字[2018]第005号、苏华估报字[2018]第006号、苏华估报字[2018]第007号、苏华估报字[2018]第008号、苏华估报字[2018]第009号、苏华估报字[2018]第010号、苏华估报字[2018]第011号、苏华估报字[2018]第012号、苏华估报字[2018]第013号，分别对扬州广电网络有限公司、南京浦口广电网络有限公司、南京六合广电网络有限公司、淮安广电宽带网络有限公司、南京溧水广电网络有限公司、南京高淳广电网络有限公司、南京江宁广电网络有限责任公司、江苏宜和广电信息网络有限公司、江苏有线邦联新媒体科技有限公司（原名南京邦联有线广播电视信息产业有限公司）、江苏有线数据网络有限责任公司进行了减值测试，本年末商誉未发生减值。

17、长期待摊费用

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少		2017年12月31日余额
			摊销额	其他减少	
机顶盒及智能卡	2,429,515,908.96	429,977,691.28	637,154,574.34	1,263,390.81	2,221,075,635.09
调制解调器	93,844,653.69	38,582,538.81	21,880,395.94		110,546,796.56
通信通道租赁费	14,042,021.22		1,801,455.91		12,240,565.31
数字电视及宽带业务接入成本	9,204,845.65	745,921.80	1,229,019.60		8,721,747.85
装修费用	59,075,237.19	39,254,021.14	15,842,793.44		82,486,464.89
房租费	16,086,768.55	8,597,761.90	1,704,473.36		22,980,057.09
网络整合预提费用	17,789,712.75		5,261,746.00		12,527,966.75
其他	31,190,753.54	14,907,290.02	5,844,545.38		40,253,498.18
合计	2,670,749,901.55	532,065,224.95	690,719,003.97	1,263,390.81	2,510,832,731.72

[注]其他减少为报废或回收为库存材料作销售处理。

18、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017 年 12 月 31 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
	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	303,251.13	71,086.48	198,948.82	49,692.20

[注]系公司全资子公司江苏华博在线传媒有限责任公司、江苏省广电网络工程建设有限公司、江苏有线技术研究院有限公司和控股子公司南京中数媒介研究有限公司根据计提坏账准备计算的递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
可抵扣暂时性差异-资产减值准备	231.00	43,336.20

19、其他非流动资产

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
公司及相关子公司购置房款项[注 1]	52,032,591.51	18,335,422.00
公司及相关子公司预付购买其他长期资产款	62,434,159.51	
麒麟科技创新园 118 亩土地[注 2]		104,024,096.90
子公司有线发展公司预付购买房屋款	141,199,345.87	204,783,671.00
子公司有线发展公司预付购买其他长期资产款	15,811,224.51	25,349,004.42
合计	271,477,321.40	352,492,194.32

[注1]公司预付购房款12,054,892.50元；公司分公司预付购房款35,793,023.01元；公司子公司预付购房款4,184,676.00元。

[注2]系公司子公司南京金麒麟云技术服务有限公司购买麒麟科技创新园3-1地块（118亩），预付土地出让金104,024,096.90元等土地费用，南京金麒麟云技术服务有限公司已于2017年1月18日取得土地使用权证转入无形资产。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
抵押借款[注 1]	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款[注 2]	39,500,000.00	36,300,000.00
信用借款[注 3]	1,065,972,155.00	31,002,170.00
合计	1,125,472,155.00	77,302,170.00

[注1] 公司子公司南京江宁广电网络有限责任公司向交通银行南京东山支行借款1,000.00万元，借款期限2017年1月22日至2018年1月18日，借款年利息率为4.785%。南京江宁广电网络有限责任公司

以江宁房权证东山字第JN00149926号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2010)第13146号、江宁房权证东山字第JN00149927号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2010)13149号、宁房权证江转字第JN00381213号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2014)第26108号的房屋设立抵押借款,抵押期间2017年1月22日至2018年1月18日;公司子公司南京江宁广电网络有限责任公司向交通银行南京东山支行借款1,000.00万元,借款期限2017年3月7日至2018年3月6日,借款年利率为4.785%。南京江宁广电网络有限责任公司以江宁房权证东山字第JN00149926号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2010)第13146号、江宁房权证东山字第JN00149927号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2010)13149号、宁房权证江转字第JN00381213号及房产所占用的土地使用权权证为宁江国用(2014)第26108号的房屋设立抵押借款,抵押期间2017年3月7日至2018年3月6日。

[注2]公司子公司扬中市广电信息网络有限公司向扬中农商行江洲支行借款200.00万元,借款期限2017年10月26日至2018年10月10日,年利率6.525%,由杭州汉邦电缆有限公司提供担保;公司子公司扬中市广电信息网络有限公司向扬中农商行江洲支行借款350.00万元,借款期限2017年11月6日至2018年9月10日,年利率6.525%,由杭州汉邦电缆有限公司提供担保;公司子公司扬中市广电信息网络有限公司向扬中农商行江洲支行借款440.00万元,借款期限2017年11月6日至2018年8月10日,年利率6.525%,由杭州汉邦电缆有限公司提供担保;公司子公司扬中市广电信息网络有限公司向扬中农商行江洲支行借款460.00万元,借款期限2017年12月20日至2018年10月10日,年利率6.525%,由杭州汉邦电缆有限公司提供担保;公司子公司大丰市广电网络有限公司向江苏银行大丰支行借款1,000.00万元,借款期限2017年4月28日至2018年4月27日,年利率5.655%,由江苏有线数据网络有限责任公司提供担保;公司子公司大丰市广电网络有限公司向江苏银行大丰支行借款500.00万元,借款期限2017年8月1日至2018年1月30日,年利率4.455%,由江苏金茂信用担保有限公司提供担保;公司子公司大丰市广电网络有限公司向江苏银行大丰支行借款1000.00万元,借款期限2017年12月21日至2018年6月15日,年利率5.655%,由江苏有线数据网络有限责任公司提供担保。

[注3]公司向兴业银行南京鼓楼支行借款5亿元,借款期限2017年11月24日至2018年11月23日,年利率为贷款基准利率(一年及一年以内期限档次)+0.3%;公司向兴业银行南京鼓楼支行借款5亿元,借款期限2017年11月28日至2018年11月27日,年利率为贷款基准利率(一年及一年以内期限档次)+0.3%;公司子公司东海县广电网络有限公司向工商银行东海支行借款500.00万元,借款期限2017年4月26日至2018年4月27日,年利率4.785%;公司子公司东海县广电网络有限公司向工商银行东海支行借款500.00万元,借款期限2017年5月11日至2018年5月4日,年利率4.785%;公司子公司东海县广电网络有限公司向工商银行东海支行借款500.00万元,借款期限2017年9月14日至2018年9月13日,年利率4.785%;公司子公司南京溧水广电网络有限公司向南京银行股份有限公司珠江支行借款500.00万元,借款期限2017年9月27日至2018年9月27日,年利率4.35%;公司子公司南京溧水广电网络有限公司向南京银行股份有限公司珠江支行借款200.00万元,借款期限2017年9月27日至2018年9月27日,年利率4.35%;公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款163.2582万元,借款期限2017年3月21日至2018年4月26日,年利率5.22%;公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款119.70万元,借款期限2017年3月21日至2018年4月26日,年利率5.22%;公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款109.80万元,借款期限2017年8月21日至2018年8月20日,年利率5.22%;公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款50.00万元,借款期限2017年8月30日至2018年8月29日,年

利息率5.22%；公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款561.9573万元，借款期限2017年9月10日至2018年9月9日，年利息率5.22%；公司子公司江苏有线数据网络有限责任公司向招商银行南京分行奥体支行借款392.50万元，借款期限2017年9月10日至2018年9月9日，年利息率5.22%；公司子公司淮安市洪泽区广电网络有限公司向工商银行淮安分行洪泽支行借款2,000.00万元，借款期限2017年7月31日至2018年6月30日，年利息率4.35%；公司子公司太仓市广电网络有限公司向中国民生银行股份有限公司苏州分行借款500.00万元，借款期限2017年2月22日至2018年2月20日，年利息率4.698%；公司子公司太仓市广电网络有限公司向中国民生银行股份有限公司苏州分行借款500.00万元，借款期限2017年5月26日至2018年5月26日，年利息率5.00%。

21、应付票据

票据类别	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
银行承兑汇票	6,281,196.00	18,094,527.10

22、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
1年以内	2,099,103,165.02	1,877,424,563.97
1~2年	386,485,315.95	445,639,426.40
2~3年	41,826,684.61	35,250,239.48
3年以上	66,931,695.27	52,333,560.00
合计	2,594,346,860.85	2,410,647,789.85

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2017年12月31日余额	账龄	未偿还或结转的原因
深圳创维数字技术股份有限公司	196,269,064.35	1年以内160,228,620.02元, 1年以上36,040,444.33元	未到合同规定的结算期
江苏通鼎互联信息股份有限公司	23,024,861.57	1年以内11,085,708.14元, 1年以上11,939,153.43元	未到合同规定的结算期
南京广播电视系统集成有限公司	99,702,573.22	1年以内81,329,634.70元, 1年以上18,372,938.52元	未到合同规定的结算期
无锡路通视信网络股份有限公司	63,244,468.03	1年以内52,377,436.22元, 1年以上10,867,031.81元	未到合同规定的结算期
浙江欧歌科技有限公司	10,990,031.42	1年以上10,990,031.42元	未到合同规定的结算期
合计	393,230,998.59		

23、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
用户预存款	1,905,592,124.62	1,724,844,201.28
城建配套费	1,602,075,090.37	1,789,264,165.90
视频接入费	190,612,427.85	197,869,626.08

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
代办工程款	130,200,840.21	111,932,877.19
线路迁移款	144,327,523.06	148,515,394.97
其他	59,024,509.13	59,450,274.58
合计	4,031,832,515.24	4,031,876,540.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	2017 年 12 月 31 日余额	未结转的原因
苏州市房地产拆迁有限公司	22,945,095.51	项目未完工
南京华欧舜都置业有限公司	11,403,189.87	项目未完工
张家港市城市投资发展集团有限公司	10,070,985.37	项目未完工
浦口区保障房建设发展有限公司	7,811,416.98	项目未完工
苏州市轨道交通集团有限公司	9,617,621.52	项目未完工
合计	61,848,309.25	

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
一、短期薪酬	786,915,456.00	2,466,864,197.15	2,422,507,552.51	831,272,100.64
二、离职后福利—设定提存计划	27,890,395.01	250,744,780.57	241,280,728.97	37,354,446.61
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	814,805,851.01	2,717,608,977.72	2,663,788,281.48	868,626,547.25

(续表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
一、短期薪酬	636,442,039.29	2,350,283,571.75	2,199,810,155.04	786,915,456.00
二、离职后福利—设定提存计划	13,841,473.19	231,188,067.81	217,139,145.99	27,890,395.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	650,283,512.48	2,581,471,639.56	2,416,949,301.03	814,805,851.01

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	709,400,501.06	1,962,527,179.58	1,924,666,189.73	747,261,490.91
二、职工福利费		152,931,364.90	152,931,364.90	
三、社会保险费	3,700,989.23	101,070,842.63	102,196,388.39	2,575,443.47
其中：1. 医疗保险费	2,849,775.63	90,051,507.32	90,765,310.39	2,135,972.56

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
2. 工伤保险费	329,581.68	6,870,668.56	6,971,552.89	228,697.35
3. 生育保险费	521,631.92	4,148,666.75	4,459,525.11	210,773.56
四、住房公积金	6,803,353.02	175,994,956.58	179,887,712.42	2,910,597.18
五、工会经费和职工教育经费	65,991,219.49	50,960,739.80	38,985,728.47	77,966,230.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,019,393.20	23,379,113.66	23,840,168.60	558,338.26
合计	786,915,456.00	2,466,864,197.15	2,422,507,552.51	831,272,100.64

期末应付职工薪酬属在正常支付期内，无拖欠性质的应付职工薪酬。

(续表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	573,993,462.46	1,884,258,517.63	1,748,851,479.03	709,400,501.06
二、职工福利费		164,582,506.67	164,582,506.67	
三、社会保险费	1,158,143.60	92,820,604.08	90,277,758.45	3,700,989.23
其中：1. 医疗保险费	986,233.44	82,703,998.80	80,840,456.61	2,849,775.63
2. 工伤保险费	99,690.30	6,502,071.03	6,272,179.65	329,581.68
3. 生育保险费	72,219.86	3,614,534.25	3,165,122.19	521,631.92
四、住房公积金	2,338,278.94	150,758,289.12	146,293,215.04	6,803,353.02
五、工会经费和职工教育经费	57,464,213.49	43,342,804.73	34,815,798.73	65,991,219.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,487,940.80	14,520,849.52	14,989,397.12	1,019,393.20
合计	636,442,039.29	2,350,283,571.75	2,199,810,155.04	786,915,456.00

设定提存计划列示

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
1、基本养老保险费	19,228,681.41	207,255,771.53	199,694,205.39	26,790,247.55
2、失业保险费	718,147.04	5,594,434.85	5,729,081.79	583,500.10
3、企业年金缴费	7,943,566.56	37,894,574.19	35,857,441.79	9,980,698.96
合计	27,890,395.01	250,744,780.57	241,280,728.97	37,354,446.61

(续表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
1、基本养老保险费	10,656,257.85	190,960,178.64	182,387,755.08	19,228,681.41
2、失业保险费	296,253.54	8,956,354.04	8,534,460.54	718,147.04

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
3、企业年金缴费	2,888,961.80	31,271,535.13	26,216,930.37	7,943,566.56
合计	13,841,473.19	231,188,067.81	217,139,145.99	27,890,395.01

25、应交税费

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
企业所得税[注]	480,988.28	137,897.84
增值税	7,514,061.38	4,620,491.84
营业税	310,293.53	321,503.24
城市维护建设税	419,966.32	156,598.50
教育费附加	303,241.98	171,964.56
房产税	2,118,094.72	1,902,064.94
代扣代缴个人所得税	9,145,090.35	8,481,338.00
各项基金	801,024.16	799,814.41
其他	1,661,839.04	288,051.29
合计	22,754,599.76	16,879,724.62

[注]系公司全资子公司江苏华博在线传媒有限责任公司及江苏有线技术研究院有限公司应交的企业所得税余额。

26、应付利息

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
企业债券利息	8,800,000.00	24,912,777.78
短期借款应付利息	1,380,826.35	35,693.58
资金占用费	970,417.66	970,417.66
合计	11,151,244.01	25,918,889.02

27、应付股利

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
应付子公司少数股东股利	32,518,755.04	49,025,943.28

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
押金或保证金	168,580,410.43	157,889,776.95
预提费用及未付费用	106,210,509.06	86,982,781.84
购买资产款	1,396,672.86	36,060,462.74

款项性质	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
土地出让金等	37,885,520.96	37,885,520.96
往来款	195,502,274.42	136,996,980.26
代扣款	83,061,138.45	89,253,157.01
其他	1,576,126.30	921,045.22
合计	594,212,652.48	545,989,724.98

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2017 年 12 月 31 日余额	未偿还或结转的原因
南京广播电视系统集成有限公司	2,328,410.20	未到期的保证金及尚未到结算期的工程款
扬中市广播电视局	2,631,406.27	未偿还的房租水电等费用
中国网络通信集团公司南京市分公司	3,000,000.00	未到期的保证金
中信国安广视网络有限公司	3,000,000.00	未到期的保证金
亿通高科技股份有限公司	2,490,442.12	未到期的保证金
合计	13,450,258.59	

29、一年内到期的非流动负债

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
一年内到期的长期应付款(常州公安视频监控系统设备)	8,375,494.86	6,133,643.57
一年内到期的长期借款[注]	1,346,638.49	1,227,305.11
合计	9,722,133.35	7,360,948.68

[注]公司控股子公司大丰市广电网络有限公司向中信银行大丰支行长期借款将于一年内到期金额。

30、其他流动负债

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
常州市新北区视频监控系统建设项目款[注 1]	24,762,022.52	
短期融资券[注 2]		1,000,000,000.00
合计	24,762,022.52	1,000,000,000.00

[注1] 2015年7月3日,公司常州分公司参与常州市政府采购中心公开招标,取得了2015年新北区视频监控系统建设项目。公司常州分公司将金额为88,574,880.00元的设备采购及安装、调试服务分包给另外一个公司施工,并于2015年8月3日签订了“视频监控工程项目设备采购及安装、调试服务协议”。该项工程于2015年8月6日开工,由于资金等原因该公司无法履行合同,于2016年5月终止合同。根据2017年12月20日常州广信造价师事务所有限公司出具的常广工字[2017]第83号工程内部审计报告,该公司实施的费用为27,485,845.00元,公司常州分公司按照不含税价格24,762,022.52元确认为应付项目款。

[注2]短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2016年12月31日 应付利息	本期应计利息	本期已付利息	2017年12月31日应 付利息
短期融资券	10亿元	2016年6月17日	[注3]	10亿元	16,112,777.78	7,475,000.00	23,587,777.78	

[注3] 2016年6月21日至2017年6月21日。

31、长期借款

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
抵押借款	1,667,488.91	3,064,127.40

[注] 根据公司控股子公司大丰市广电网络有限公司与中信银行盐城分行于2015年3月10日签订的2015盐法按揭字第00001号借款合同，以坐落于大丰市市区金丰路东侧、育红中路南侧、益民路西侧，舜景名府17幢112号、203号、303号商用房作为贷款抵押物。公司控股子公司大丰市广电网络有限公司2015年3月10日向中信银行盐城分行借款人民币645万元，还款计划：每月20日还款，还款总期数为60期，借款利率为6.325%。2016年3月10日，借款利率调整为5.225%。

32、应付债券

(1) 应付债券

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2016年12月31日 余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2017年12月31日 余额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司2016年度第一期中期票据	100.00	2016年8月31日	5年	800,000,000.00	800,000,000.00		26,400,000.00			800,000,000.00

33、长期应付款

按款项性质列示的长期应付款

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
常州公安视频监控系统设备	3,066,821.82	9,200,465.37
减：未确认融资费用	585,084.33	1,293,819.69
合计	2,481,737.49	7,906,645.68

[注] 2013年3月，公司常州分公司与江苏亿通高科技股份有限公司签订项目合作框架协议，选择江苏亿通高科技股份有限公司为“常州市公共安全技术防范视频监控系统建设工程”的合作方，负责光链路、接入电源等以外的部分项目建设，该项目视频监控系统设备金额为30,668,217.84元，未确认融资费用为4,129,128.02元。常州分公司承担在运作期内系统网络链路和设备毁损和灭失的风险，江苏亿通高科技股份有限公司承担监控设备毁损和灭失的风险。

34、递延收益

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额	形成原因
入网初装费	103,010,738.31	4,131,584.34	24,313,994.49	82,828,328.16	[注1]
政府补助	12,279,280.00	1,830,350.00	378,508.75	13,731,121.25	[注2]
其他	3,462,343.16	1,861,200.00	1,848,531.15	3,475,012.01	
合计	118,752,361.47	7,823,134.34	26,541,034.39	100,034,461.42	

[注1]根据财会[2003]16号《财政部关于印发〈关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定〉的通知》规定，公司将符合相关要求的部分入网初装费分10年递延确认收入。

[注2] 政府补助明细情况详见附注五-53. 政府补助。

35、所有者权益

项 目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
归属于母公司所有者权益	21,266,599,140.72	21,026,665,815.90
少数股东权益	711,024,981.47	705,911,673.16
所有者权益合计	21,977,624,122.19	21,732,577,489.06

36、盈余公积

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
法定盈余公积	476,333,595.70	68,804,666.57		545,138,262.27
任意盈余公积	118,000,000.00			118,000,000.00
合计	594,333,595.70	68,804,666.57		663,138,262.27

(续)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
法定盈余公积	396,836,698.39	79,496,897.31		476,333,595.70
任意盈余公积	118,000,000.00			118,000,000.00
合计	514,836,698.39	79,496,897.31		594,333,595.70

37、未分配利润

项目	2017年12月31日余额	2016年12月31日余额
调整前上期末未分配利润	2,571,227,600.57	1,230,902,683.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,571,227,600.57	1,230,902,683.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,041,446,304.72	1,419,821,814.45
减：提取法定盈余公积	68,804,666.57	79,496,897.31
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	388,452,979.90	

项目	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
转作股本的普通股股利		
应付现金股利		
其他		
期末未分配利润	3,155,416,258.82	2,571,227,600.57

38、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
营业收入		
主营业务收入	6,989,236,511.49	7,139,385,442.92
其他业务收入	1,105,868,063.56	969,108,055.64
合计	8,095,104,575.05	8,108,493,498.56
营业成本		
主营业务成本	4,833,439,622.29	4,619,555,705.49
其他业务成本	773,643,962.03	732,147,509.67
合计	5,607,083,584.32	5,351,703,215.16

(2) 主营业务收入（分项目）

主营业务收入项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
收视维护费	3,409,810,112.61	3,636,392,875.12
入网费	31,811,209.03	40,362,871.33
城建配套费	1,565,474,933.11	1,425,103,315.31
数字电视增值服务	492,647,356.94	575,441,037.00
数据业务服务	758,722,053.89	700,974,980.55
视频接入费	485,325,832.33	534,593,766.63
分成收入[注]	79,871,008.43	105,674,872.42
其他	165,574,005.15	120,841,724.56
合计	6,989,236,511.49	7,139,385,442.92

[注]公司与省内有关县（市）广电网络公司签订合作协议，公司帮助有关县（市）广电网络公司完善网络系统和数字电视整体转换，发展有线电视传输业务，上述有关县（市）广电网络公司将其收视费、数字增值业务等收入按照协议约定分成给公司。

(3) 主营业务收入（分地区）

地区	2017 年度发生额	2016 年度发生额
东北	22,945,435.47	26,631,055.99

地区	2017 年度发生额	2016 年度发生额
华北	129,466,167.38	140,419,885.60
华东	6,697,577,361.32	6,814,800,973.46
华中华南	82,308,917.79	112,733,579.57
西南	52,051,837.07	37,768,344.53
西北	4,886,792.46	7,031,603.77
合计	6,989,236,511.49	7,139,385,442.92

(4) 主营业务成本列示如下:

主营业务成本项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
人工成本	1,660,748,275.41	1,598,599,612.53
折旧费用	1,147,340,483.32	1,076,514,432.23
长期待摊费用摊销	687,102,188.41	686,180,582.35
无形资产摊销费用	10,646,412.66	440,649,278.72
业务运行成本	541,602,944.38	223,398,449.12
数据业务通道费	255,834,341.24	181,934,667.31
信源费	132,267,372.50	412,278,683.23
安装维护费	397,897,604.37	4,619,555,705.49
合计	4,833,439,622.29	1,598,599,612.53

(5) 其他业务收入 (分项目)

其他业务收入项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
销售器材	483,284,746.74	572,311,941.84
出租资产	18,481,731.93	6,683,932.17
代办工程	446,881,082.38	347,371,413.16
维修及服务	61,862,213.18	14,897,475.24
昆广等项目收入	897,537.38	1,336,138.47
其他	94,460,751.95	26,507,154.76
合计	1,105,868,063.56	969,108,055.64

(6) 其他业务成本 (分项目)

其他业务成本项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
销售器材	408,836,240.66	485,389,247.36
出租资产	262,282.71	1,354,254.07
代办工程	347,930,319.87	234,342,932.20
维修及服务	5,560,307.43	4,304,874.40
其他	11,054,811.36	6,756,201.64
合计	773,643,962.03	732,147,509.67

39、税金及附加

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
营业税	17,905,099.65	41,868,245.28
城市维护建设税	4,434,815.25	5,222,809.16
教育费附加	3,183,064.82	3,841,745.57
房产税	7,665,422.67	4,874,772.50
印花税	2,428,119.26	2,105,050.59
土地使用税	1,544,073.21	809,598.62
车船使用税	291,516.52	178,392.00
文化事业建设费	893,307.54	1,180,390.84
合计	38,345,418.92	60,081,004.56

40、销售费用

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
职工薪酬	448,271,624.54	423,211,967.92
劳动保护费	1,279,295.68	1,533,844.00
办公费	2,531,891.59	2,503,727.79
水电费	5,848,662.29	4,958,384.75
差旅费	2,620,186.64	2,374,518.69
会议费	377,834.19	864,064.32
汽车费用	4,004,533.02	3,982,080.17
邮电通信费	4,137,080.62	3,819,324.62
折旧费	11,626,743.88	11,354,634.10
租赁费	3,069,083.03	3,010,399.06
广告及宣传费	80,959,169.96	76,424,146.12
促销费	70,288,430.14	70,169,847.29
交通费	2,471,499.03	2,744,784.67
低值易耗品摊销	183,183.73	411,258.78
其他	6,364,639.07	5,367,033.48
合计	644,033,857.41	612,730,015.76

41、管理费用

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
职工薪酬	607,599,686.77	577,423,495.79
劳动保护费	2,121,097.49	3,084,782.73
办公费	12,588,108.84	14,331,374.35
水电费	27,041,291.38	24,443,470.21

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
差旅费	7,435,951.94	6,606,914.39
会议费	2,896,382.29	3,382,056.35
车辆费用	18,634,499.82	16,937,799.95
邮电通信费	7,095,806.78	6,100,531.95
折旧	37,678,113.59	37,578,107.59
业务招待费	27,920,102.87	32,862,291.65
董事会费	644,001.00	771,878.00
聘请中介机构费	13,666,485.89	12,623,606.89
咨询费	3,599,597.61	2,006,790.59
维修费	6,436,258.17	11,423,438.17
租赁费	37,923,742.29	36,214,524.24
物业管理费	15,390,006.55	12,156,472.49
税费	1,890,555.18	5,151,507.15
财产保险费	4,636,148.98	4,598,208.83
印刷费	4,877,811.60	6,246,181.79
交通费	3,732,931.21	3,925,814.86
无形资产摊销	13,703,272.15	9,978,190.15
长期待摊费用摊销	2,052,192.09	1,380,758.12
研发费用	6,454,495.71	19,012,669.61
其他支出	13,623,738.44	5,541,282.10
合计	879,642,278.64	853,782,147.95

42、财务费用

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
利息支出	38,357,554.02	38,094,834.11
减：利息收入	65,843,284.07	119,661,005.54
加：手续费	4,828,977.29	10,338,698.00
其他[注]	680,251.42	1,232,276.44
合计	-21,976,501.34	-69,995,196.99

[注]其他含常州公安视频监控系统设备项目融资费用708,735.36元及东海县天眼工程项目未实现融资收益本期冲减财务费用111,820.00元。

43、资产减值损失

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
(1) 坏账损失	23,034,647.95	11,892,497.32

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
(2) 存货跌价损失	1,438,567.44	22,095.61
合计	24,473,215.39	11,914,592.93

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,052,196.72	14,558,713.11
其他		43,938.30
合计	6,052,196.72	14,602,651.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2017 年度发生额	2016 年度发生额
常州市武进广播电视信息网络有限公司	3,296,659.47	5,937,410.02
常州市金广电信息网络有限公司	-863,939.28	594,561.36
常州市基础通信管道建设有限公司	623,563.11	329,316.91
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	982,206.23	4,813,216.90
江苏有线龙文化传媒股份有限公司		-14,189.61
南京广播电视系统集成有限公司	2,303,134.03	2,898,397.53
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	-198,700.86	
江苏卫士登网络科技有限公司	-90,725.98	
合计	6,052,196.72	14,558,713.11

45、资产处置收益

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	919,837.13	813,202.31	919,837.13

46、其他收益

产生其他收益的来源	2017 年度发生额	2016 年度发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	36,898,952.22		36,898,952.22

[注] 明细情况详见附注五-51.政府补助。

47、营业外收入

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额	计入 2017 年非经常性损益的金额	计入 2016 年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	561,872.28	156,988.48	561,872.28	156,988.48
其中:固定资产报废利得	561,872.28	156,988.48	561,872.28	156,988.48
无形资产报废利得				

项目	2017 年度 发生额	2016 年度发生额	计入 2017 年非经常性 损益的金额	计入 2016 年非经常性 损益的金额
线路拆迁、损坏赔偿[注 1]	153,175,099.85	151,577,439.53	153,175,099.85	151,577,439.53
政府补助[注 2]	570,000.00	54,595,355.45	570,000.00	54,595,355.45
盘盈利得	26,810.60	2,673,698.07	26,810.60	2,673,698.07
违约金及罚款净收入	1,499,169.72	918,675.22	1,499,169.72	918,675.22
其他	2,839,811.61	7,747,437.44	2,839,811.61	7,747,437.44
合计	158,672,764.06	217,669,594.19	158,672,764.06	217,669,594.19

[注1]由于城市拆迁、改造，造成公司分公司及子公司网络损坏、线路搬迁等情况，影响公司分公司及子公司正常经营，有关单位给予分公司及子公司的补偿款。

[注 2]政府补助明细情况详见附注五-51.政府补助。

48、营业外支出

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额	计入 2017 年非经常性 损益的金额	计入 2016 年非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失合计	10,560,385.95	9,374,111.09	10,560,385.95	9,374,111.09
其中：固定资产报废损失	10,560,385.95	8,812,277.32	10,560,385.95	8,812,277.32
在建工程报废损失		561,833.77		561,833.77
公益性捐赠支出	1,592,752.73	1,352,785.82	1,592,752.73	1,352,785.82
赞助捐赠支出	2,238,045.31	988,503.72	2,238,045.31	988,503.72
综合基金	1,458,330.38	926,239.28	1,458,330.38	926,239.28
其他	5,877,885.77	6,109,469.87	5,877,885.77	6,109,469.87
合计	21,727,400.14	18,751,109.78	21,727,400.14	18,751,109.78

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年度发生额	2016 年度发生额
当期所得税费用	989,308.19	1,302,346.21
递延所得税费用	-21,394.28	-18,804.03
合计	967,913.91	1,283,542.18

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2017 年度发生额
利润总额	1,104,319,071.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	1,001,420.31
调整以前期间所得税的影响	-111,504.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,517.43

项目	2017 年度发生额
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	23.10
本期适用的企业所得税率调整的影响	2,457.71
所得税费用	967,913.91

50、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	6,945,598.86	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、本票投标保证金
固定资产	11,745,056.78	抵押借款

51、政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
车辆报废补助[注 1]	与收益相关	39,000.00	营业外收入	39,000.00
市城管局奖励款[注 2]	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
科技发展专项资金[注 3]	与收益相关	67,000.00	营业外收入	67,000.00
考评先进集体奖金[注 4]	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00
发明专利奖励款[注 5]	与收益相关	207,000.00	营业外收入	207,000.00
长效管理专项补助资金[注 6]	与收益相关	20,000.00	营业外收入	20,000.00
台风灾害补助款 [注 7]	与收益相关	100,000.00	营业外收入	100,000.00
省级专利资助[注 8]	与收益相关	2,000.00	营业外收入	2,000.00
授权发明专利资助[注 9]	与收益相关	4,000.00	营业外收入	4,000.00
长效综合管理考核奖[注 10]	与收益相关	10,000.00	营业外收入	10,000.00
知识产权战略专项资金[注 11]	与收益相关	1,000.00	营业外收入	1,000.00
农村低保户收看有线电视补助[注 12]	与收益相关	8,622,900.00	其他收益	8,622,900.00
信息基础设施建设专项奖励资金[注 13]	与收益相关	1,850,000.00	其他收益	1,850,000.00
工业发展资金以及专项扶持资金[注 14]	与收益相关	307,000.00	其他收益	307,000.00
稳定岗位补贴[注 15]	与收益相关	1,269,980.40	其他收益	1,269,980.40
主城区单位缴纳残疾人就业保障金[注 16]	与收益相关	9,600.00	其他收益	9,600.00
咨询信息发布平台扶持资金[注 17]	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
“智慧盐东”建设项目补助资金[注 18]	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
农村有线广播复整计划补助资金[注 19]	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
智慧健康服务应用示范补助资金[注 20]	与收益相关	300,000.00	其他收益	300,000.00
农产品加工区专项补助资金[注 21]	与收益相关	212,724.00	其他收益	212,724.00
文化企业扶持资金[注 22]	与收益相关	80,000.00	其他收益	80,000.00

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智慧乡镇建设奖[注 23]	与收益相关	500,000.00	其他收益	500,000.00
国有资产经营预算性支出[注 24]	与收益相关	597,900.00	其他收益	597,900.00
应急广播“村村响”试点工程建设补助资金[注 25]	与收益相关	643,790.00	其他收益	643,790.00
省级现代服务业（新闻出版广播影视）发展专项资金项目[注 26]	与收益相关	12,300,000.00	其他收益	12,300,000.00
2017 年文化产业发展专项资金[注 27]	与收益相关	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
江苏省广播电视覆盖专项资金[注 28]	与收益相关	3,482,317.00	其他收益	3,482,317.00
邳州大数据中心项目补助[注 29]	与收益相关	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
“智慧昆山”市民公共服务平台[注 30]	与收益相关	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
文广新局乡镇站退休人员经费补贴[注 31]	与收益相关	900,000.00	其他收益	900,000.00
临城广电站改造工程补助[注 32]	与收益相关	544,232.07	其他收益	544,232.07
本期递延收益转入[注 33]	与资产相关	378,508.75	其他收益	378,508.75
合计		37,468,952.22		37,468,952.22

[注1] 2017年3月，根据2016最新无锡黄标车报废补贴政策文件，公司无锡分公司收到无锡市政府拨付的车辆报废补助4,000.00元；2017年7月，根据2016最新泰州黄标车报废补贴政策文件，公司泰州分公司收到泰州市政府拨付的车辆报废补助21,000.00元；2017年2月，根据2016最新泰州黄标车报废补贴政策文件，公司泰州分公司收到泰州市政府拨付的车辆报废补助14,000.00元。

[注2] 2017年6月，根据《2016年度全市城市治理标准化工作“优秀组织奖”、“先进集体”和“先进个人”名单》，公司南京分公司收到南京市城市管理局拨入的全市城市治理标准化工作20,000.00元。

[注3] 2017年6月，根据锡高管发[2016]3号《无锡国家高新技术产业开发区管理委员会关于印发无锡高新区（新吴区）科技创新创业政策实施细则的通知》文件，公司子公司下一代物联网收到无锡国家高新技术产业开发区管理委员会拨入的科技创新创业资金2,000.00元；2017年1月，根据锡高管发[2015]7号《无锡国家高新技术产业开发区管理委员会关于推动科技创新创业的实施意见》文件，公司子公司下一代物联网收到无锡国家高新技术产业开发区管理委员会拨入的科技创新创业资金52,800.00元；2017年12月，根据锡高管发[2015]7号《无锡国家高新技术产业开发区管理委员会关于推动科技创新创业的实施意见》文件，公司子公司下一代物联网收到无锡国家高新技术产业开发区管理委员会拨入的科技创新创业资金12,200.00元。

[注4] 2017年1月，根据金发[2016]36号文件，公司子公司发展公司金湖分公司收到金湖县财政局拨入的2016年目标考评先进集体奖50,000.00元；2017年1月，根据泰委发[2017]11号文件，公司发展公司泰兴分公司收到泰兴市财政局拨入的2016年度十佳人民满意机关、服务地方发展先进单位和效能建设先进单位奖励50,000.00元。

[注5] 2017年8月，根据《关于组织开展2016年度麒麟科技创新园科技创新奖励兑现工作的通知》文件，公司子公司江苏有线技术研究有限公司收到南京市麒麟科技创新园（生态城）开发建设管理委员会奖励款207,000.00元。

[注6]2017年9月,根据金长效办[2015]6号《关于收取2015年度国家卫生县城长效管理工作风险抵押金的通知》,公司子公司发展公司金湖分公司收到金湖县卫生长效管理办公室创卫专项补助资金20,000.00元。

[注7]2017年10月,公司子公司发展公司射阳分公司收到江苏省财政厅台风灾害补助款100,000.00元。

[注8]2017年12月,根据宁科[2017]319号、宁财教[2017]781号《关于下达南京市2017年度科技发展计划及科技经费指标的通知(第十九批)》文件,公司南京分公司收到南京市秦淮区科学技术局拨付的2017年度省级专利资助款2,000.00元。

[注9]2017年12月,根据宁科[2017]319号、宁财教[2017]781号《关于下达南京市2017年度科技发展计划及科技经费指标的通知(第十九批)》文件,公司南京分公司收到南京市秦淮区科学技术局拨付的2017年度省级专利资助款4,000.00元。

[注10]2017年12月,根据常政发[2016]180号《2017年度城市长效综合管理考核奖励》文件,公司常州分公司收到常州市城市管理局综合管理考核奖励10,000.00元。

[注11]2017年12月,公司子公司研究院收到南京市江宁区财政局知识产权战略专项资金1,000.00元。

[注12]2017年3月,根据淮政办发[2013]68号文件,公司子公司洪泽广电收到洪泽区财政局补助资金402,400.00元;2017年4月,根据建发[2016]3号《关于下达2016年全县八类重点工程第一批任务的通知》文件,公司子公司发展公司建湖分公司收到建湖县财政局补助资金1,400,000.00元;2017年6月,根据苏财教[2015]45号文件,公司子公司发展公司新沂分公司收到新沂市财政局专项资金640,000.00元;2017年6月,根据苏财教[2016]31号文件,公司子公司发展公司灌云分公司收到灌云财政局专项补助资金800,000.00元;2017年8月,根据苏财教[2017]93号《江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局关于下达2017度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司如东分公司收到如东财政局专项补助资金132,000.00元;2017年8月,根据苏财教[2017]93号《江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局关于下达2017度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司连云港分公司收到连云港财政局专项补助资金44,000.00元;2017年9月,根据苏财教[2017]93号《江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局关于下达2017度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司沛县分公司收到沛县财政局专项补助资金313,000.00元;2017年9月,根据苏新广财[2017]7号《江苏省新闻出版广电局关于报送“低保看电视”有线电视户数的通知》文件,公司子公司发展公司邳州分公司收到邳州财政局专项补助资金405,000.00元;2017年9月,根据淮政[2016]57号《关于城乡低保户免费收看有限电视有关问题的会议纪要》文件,公司子公司发展公司淮阴分公司收到淮阴县财政局专项补助资金400,000.00元;2017年8月,根据徐财教[2016]15号《关于下达2016年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第一批)的通知》文件,公司子公司发展公司铜山分公司收到铜山区财政局专项补助资金270,000.00元;2017年1月,根据苏财教[2016]3号《关于下达2016年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第一批)的通知》文件,公司子公司响水广电收到响水县财政局专项资金320,000.00元;2017年11月,根据《关于申请“十二五”期间低保农户安装有线电视的财政补贴的请示》文件,公司连云港分公司收到连云港市国库集中支付中心低保补助380,000.00元;2017年

12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司如皋分公司收到补助资金217,000.00元;2017年10月,根据徐财教[2017]94号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司铜山分公司收到农村低保户收看有线电视补助资金162,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司灌云分公司收到灌云县广播电视转播广告经营部专项资金563,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司泗洪分公司收到泗洪县财政局专项资金881,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司淮安区分公司收到补助资金212,500.00元;2017年12月,根据淮政[2016]57号《关于城乡低保户免费收看有限电视有关问题的会议纪要》文件,公司子公司发展公司淮阴分公司收到淮安市淮阴区财政国库集中支付中心补助资金400,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司兴化分公司收到兴化市财政国库集中支付中心低保补助资金449,000.00元;2017年12月,根据姜财预[2017]1103号《2017年江苏省广播电视覆盖专项资金》文件,公司子公司发展公司姜堰分公司收到补助资金232,000.00元。

[注13] 2017年6月,根据苏财工贸[2017]30号《2016年度省信息基础设施建设专项奖励资金的通知》文件,公司收到江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会专项奖励资金1,850,000.00元。

[注14] 2017年4月,根据锡经信综合[2016]15号、锡财工贸[2016]140号《关于下达2016年度无锡市工业发展资金(第二批)及新型建筑材料推广专项资金扶持项目指标的通知》文件,公司无锡分公司收到无锡市经济和信息化委员会、无锡市财政局扶持资金307,000.00元。

[注15] 2017年2月,根据苏人保规[2016]6号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司苏州分公司收到苏州市人力资源和社会保障局、苏州市财政局拨付的企业稳定岗位补贴24,180.75元;2017年4月,根据镇人社发[2016]34号、镇财发[2016]43号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司宜和广电收到镇江市人力资源和社会保障局、镇江市财政局拨付的企业稳定岗位补贴24,349.81元;2017年7月,根据苏人保规[2016]6号文件《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司苏州分公司收到苏州市人力资源和社会保障局、苏州市财政局拨付的企业稳定岗位补贴171,955.89元;2017年7月,根据淮人社发[233]号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司洪泽广电公司收到淮安市洪泽区劳动就业管理处拨付的企业稳定岗位补贴16,191.00元;2017年9月,根据盐政发(2016)33号《盐城市人民政府关于降低实体经济企业成本的实施意见》文件,公司盐城分公司收到盐城市人力资源和社会保障局、盐城市财政局拨付的企业稳定岗位补贴61,635.00元;2017年9月,根据宁人社[2015]132号、宁人社[2017]89号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司收到南京市人力资源和社会保障局、南京市财政局拨付的企业稳定岗位补贴173,948.19元;2017年9月,根据宁人社[2015]132号、宁人社[2017]89号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司发展公司栖霞分公司收到南京市劳动社会保障局拨付的企业稳定岗位补贴33,240.78元;2017年3月,根据宁人社[2015]132号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司南京分公司收到南京市社会保险管理中心拨付的企业稳定岗位补贴406,346.70元;2017年5月,根据宁人社[2015]132号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,

公司子公司邦联公司收到南京市社会保险管理中心拨付的企业稳定岗位补贴52,892.38元;根据人社部发[2014]76号《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》文件,公司子公司数据公司收到南京市社会保险管理中心拨付的企业稳定岗位补贴47,044.15元;2017年7月,根据宁人社[2015]132号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司华博公司收到南京市社会保险管理中心拨付的企业稳定岗位补贴42,790.60元;2017年12月,根据泰人社发[2015]428号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司泰州分公司收到泰州市劳动就业管理中心拨付的企业稳定岗位补贴119,175.19元;2017年12月,根据靖人社发[2016]63号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司发展公司靖江分公司收到泰州市财政局拨付的企业稳定岗位补贴31,575.38元;2017年11月,根据淮人社发(2015)233号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司发展公司金湖分公司收到企业稳定岗位补贴28,146.73元;2017年11月,根据淮人社发(2015)233号《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》文件,公司子公司发展公司盱眙分公司收到企业稳定岗位补贴36,507.85元。

[注16]2017年6月,根据财税[2016]52号《2016年市主城区单位缴纳残疾人就业保障金》文件,公司淮安分公司收到淮安市财政局、江苏省淮安地方税务局、淮安市残疾人联合会拨入的残疾人就业保障金6,400.00元;2017年6月,根据财税[2016]52号《2016年市主城区单位缴纳残疾人就业保障金》文件,公司子公司淮安广电收到淮安市财政局、江苏省淮安地方税务局、淮安市残疾人联合会拨入的残疾人就业保障金3,200.00元。

[注17]2017年1月,根据公司与扬中市文化改革发展领导小组办公室签订的《扬中市文化产业引导资金扶持项目合同书》文件,公司子公司扬中广电收到扬中市文化改革发展领导小组办公室拨入的文化产业引导资金扶持项目180,000.00元;2017年12月,根据扬文改办[2017]5号《扬中市文化产业引导资金扶持项目年度拨款的通知》文件,公司子公司扬中广电收到扬中市财政局扶持资金120,000.00元。

[注18]2017年4月,根据盐宣通[2017]1号文件,公司盐城分公司收到盐城市财政局拨入的“智慧盐东”建设项目补助资金300,000.00元。

[注19]2017年6月,根据常熟市文化广电新闻出版局常文广新[2016]105号《关于下达2017年度农村有线广播复整计划的通知》文件,公司子公司发展公司常熟分公司收到常熟财政局专项补助资金150,000.00元;2017年11月,根据常文广新[2016]105号《关于下达2017年度农村有线广播复整计划的通知》文件,公司子公司发展公司常熟分公司收到常熟财政局专项补助资金150,000.00元。

[注20]2017年4月,根据《丹阳市智慧健康服务应用示范》文件,公司子公司发展公司丹阳分公司收到丹阳市财政局专项补助资金300,000.00元。

[注21]2017年1月,公司子公司发展公司盐都分公司收到盐城市盐都区财政局农产品加工区专项补助资金212,724.00元。

[注22]2017年7月,根据江宁文改字(2016)9号《2016年江宁区入库规上文化企业扶持标准的通知》文件,公司子公司江宁广电收到南京市江宁区财政局文化扶持资金80,000.00元。

[注23]2017年8月,根据吴财建字[2017]28号《2016年度吴江区“有线智慧镇”建设项目补助经费的通知》文件,公司子公司发展公司吴江分公司收到苏州吴江区财政局拨付的有线智慧乡镇建设奖金500,000.00元。

[注24]2017年12月,根据江宁国资[2017]93号《关于下达2017年度江宁区国有资本经营预算支出指标的通知》文件,公司子公司江宁广电收到南京市江宁区国有资产监督管理委员会其他国有资本经营预算597,900.00元。

[注25]2017年12月,根据《关于申报2015年全省应急广播“村村响”试点任务的通知》文件,公司子公司发展公司栖霞分公司收到丹阳市财政集中支付中心补助资金643,790.00元。

[注26]2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司收到教科文处拨入的2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费1,500,000.00元;2017年11月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司邦联公司收到专项资金项目经费2,000,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司洪泽广电收到专项资金项目经费1,000,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司华博公司收到江苏省财政厅4K内容制作融合播出发布云平台补助资金2,000,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司华博公司收到江苏省财政厅4K内容制作融合播出发布云平台补助资金800,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司发展公司江苏省财政厅射阳县灾民安置小区智能化建设补助资金1,500,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司发展公司江苏省财政厅综合管理与应用补助资金1,500,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]158号《关于下达2017年度省级现代服务业(新闻出版广播影视)发展专项资金项目经费的通知》文件,公司子公司数据公司收到江苏省财政厅拨付的产业文化引导资金2,000,000.00元。

[注27]2017年12月,根据财文[2017]174号《关于下达2017年文化产业发展专项资金(重大项目方面)的通知》文件,公司收到教科文处拨入的2017年文化产业发展专项资金2,000,000.00元。

[注28]2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司泗阳广电收到泗阳县财政局国库集中支付中心专项资金681,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司东海广电收到东海县财政局专项资金429,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司宝应分公司收到宝应县财政局专项资金223,000.00元;2017年10月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司盱眙分公司收到资金108,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司涟水分公司收到涟水县财政国库集中支付中心补助资金469,317.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件,公司子公司发展公司建湖分公司收到补助资金246,000.00元;2017年12月,根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资

金（第二批）的通知》文件，公司沭阳分公司收到沭阳县文化广电新闻出版局补助资金1,176,000.00元；2017年12月，根据苏财教[2017]93号《关于下达2017年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第二批）的通知》文件，公司沭阳分公司收到沭阳县文化广电新闻出版局补助资金150,000.00元。

[注29] 2017年12月，公司子公司发展公司邳州分公司收到邳州财政局补助邳州大数据中心项目的资金1,000,000.00元。

[注30] 2017年10月，根据昆政办发[2014]38号《“智慧昆山”市民公共服务平台实施方案》文件，公司子公司发展公司昆山分公司收到市民公共服务平台补助1,000,000.00元。

[注31] 2017年12月，公司子公司发展公司泰兴分公司收到泰兴市文广新局退休人员经费补贴900,000.00元。

[注32] 2017年1月，公司子公司发展公司兴化分公司收到兴化经济开发区财政和资产管理局补助临城广电站改造工程款544,232.07元。

[注33] 根据高政发[2016]16号《关于印发高淳区应急广播体系建设实施方案的通知》，2016年收到高淳区应急广播体系建设实施第一批补助资金3,440,000.00元，2017年收到第二批补助资金1,380,350.00，该项目已于2016年12月完工转入固定资产，该项补助自2017年1月起按照平均年限法在10年内确认收益。公司子公司高淳广电依据政府补助文件中补贴的经费性质确认为与资产有关的补助。

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	2017年1月1日余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	2017年12月31日余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
智能电视终端操作系统参考设计开发及批量应用[注1]	与资产相关	3,839,280.00				3,839,280.00	
基于TVOS的超高清智能终端研发[注2]	与资产相关	3,500,000.00				3,500,000.00	
高淳区文化广电局应急广播建设经费[注3]	与资产相关	3,440,000.00	1,380,350.00	378,508.75		4,441,841.25	其他收益
江苏有线基于TVOS的超高清智能终端研发[注4]	与资产相关	1,500,000.00				1,500,000.00	
江苏重大示范工程及行业电商平台项目[注5]	与资产相关		450,000.00			450,000.00	
合计		12,279,280.00	1,830,350.00	378,508.75		13,731,121.25	

[注1]系2015年2月15日国家广播电影电视总局广播科学研究院下拨核高基重大专项“智能电视

终端操作系统参考设计开发及批量应用”项目专项资金，至2017年12月末该项目尚未验收。

[注2]系2016年9月公司子公司江苏有线技术研究院有限公司收到基于TVOS的超高清智能终端研发经费3,500,000.00元，至2017年12月末该项目尚未验收。

[注3]系2017年10月公司子公司南京高淳广电网络有限公司根据南京市高淳区人民政府高政发[2016]16号文件于2016年收到高淳区文化广电局拨付的第一批应急广播建设经费补助款3,440,000.00元，收到高淳区文化广电局拨付的第二批应急广播建设经费补助款1,380,350.00元专项用于南京高淳区应急广播建设，已于2016年12月完工转入固定资产。该项补助自2017年1月起按照平均年限法在10年内确认收益。

[注4]系2016年12月公司子公司江苏有线技术研究院有限公司收到江苏有线基于TVOS的超高清智能终端研发经费1,500,000.00元，至2017年12月末该项目尚未验收。

[注5]系2017年10月公司子公司江苏有线技术研究院有限公司根据苏财工贸2017[79]号《关于下达2017年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》，收到江苏省经济和信息化委员会450,000.00元，用于研发项目，截至2017年12月末该项目仍在实施中，资金未使用完。

附注六、合并范围的变更

报告期末发生合并范围的变更。

附注七、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬中市广电信息网络有限责任公司	扬中市	扬中市	服务	51.00		设立
扬州广电网络有限公司	扬州市	扬州市	服务	51.00		设立
响水县广电信息网络有限责任公司	盐城市响水县	盐城市响水县	服务	62.00		设立
江苏下一代广电网物联网研究中心有限公司	无锡市	无锡市	科研服务	100.00		设立
江苏开博有线专修学院	南京市	南京市	培训	100.00		设立
江苏省广电网络工程建设有限公司	南京市	南京市	工程服务	100.00		设立
洪泽县广电有线信息网络有限公司	洪泽县	洪泽县	服务	76.94		设立
句容市广电网络有限公司	句容市	句容市	服务	51.00		设立
大丰市广电网络有限公司	盐城市大丰区	盐城市大丰区	服务	51.00		设立
泗阳广电网络有限公司	泗阳县	泗阳县	服务	51.00		设立
太仓市广电网络有限公司	太仓市	太仓市	服务	51.00		设立
东海县广电网络有限公司	东海县	东海县	服务	51.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏华博在线传媒有限责任公司	南京市	南京市	服务	100.00		设立
江苏有线技术研究院有限公司	南京市	南京市	科研服务	100.00		设立
洪泽县智慧网络工程有限公司[注1]	洪泽县	洪泽县	服务		100.00	设立
江苏有线网络发展有限责任公司	南京市	南京市	服务	30.00		设立
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	南京市	南京市	服务	95.00		非同一控制下企业合并
江苏有线数据网络有限责任公司	南京市	南京市	服务	100.00		非同一控制下企业合并
南京江宁广电网络有限责任公司	南京市江宁区	南京市江宁区	服务	50.00		非同一控制下企业合并
南京浦口广电网络有限公司	南京市浦口区	南京市浦口区	服务	50.00		非同一控制下企业合并
南京六合广电网络有限公司	南京市六合区	南京市六合区	服务	55.00		非同一控制下企业合并
南京高淳广电网络有限公司	南京市高淳区	南京市高淳区	服务	50.00		非同一控制下企业合并
南京溧水广电网络有限公司	南京市溧水区	南京市溧水区	服务	50.00		非同一控制下企业合并
淮安广电宽带网络有限公司	淮安市	淮安市	服务	100.00		非同一控制下企业合并
江苏宜和广电信息网络有限公司	镇江市丹徒区	镇江市丹徒区	服务	51.00		非同一控制下企业合并
南京金麒麟云技术服务有限公司	南京市	南京市	服务	98.00	2.00	非同一控制下企业合并
南京中数媒介研究有限公司	南京市	南京市	服务		65.00	非同一控制下企业合并

[注1] 洪泽县智慧网络工程有限公司系洪泽县广电有线信息网络有限公司设立的全资公司，2016年1月21日经洪泽县市场监督管理局批准取得营业执照(91320829MA1MDCLJ1C)，注册资本金3,000,000.00元，于2016年度正式开展经营业务，但洪泽县广电有线信息网络有限公司尚未对其投入资本金。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在南京江宁广电网络有限责任公司、南京浦口广电网络有限公司、南京高淳广电网络有限公司、南京溧水广电网络有限公司、江苏有线网络发展有限责任公司董事会成员中的董事人数超过半数，且对上述五家公司的经营活动、财务活动及主要管理人员变更能实施实质控制。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
南京江宁广电网络有限责任公司	50.00%	16,233,865.63	8,000,000.00	71,750,987.13
扬州广电网络有限公司	49.00%	17,725,207.21	20,580,000.00	162,607,999.98

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	2017 年 12 月 31 日余额/2017 年度发生额		2016 年 12 月 31 日余额/2016 年度发生额	
	南京江宁广电网络有限责任公司	扬州广电网络有限公司	南京江宁广电网络有限责任公司	扬州广电网络有限公司
流动资产	39,854,721.96	209,432,310.77	28,596,214.38	181,740,317.48
非流动资产	179,474,032.90	297,390,644.81	175,443,022.31	310,534,249.22
资产合计	219,328,754.86	506,822,955.58	204,039,236.69	492,274,566.70
流动负债	67,564,663.60	172,502,898.58	66,723,900.69	151,847,139.65
非流动负债	8,262,117.00	2,466,995.82	10,281,093.00	2,748,258.13
负债合计	75,826,780.60	174,969,894.40	77,004,993.69	154,595,397.78
营业收入	128,340,199.52	210,047,958.15	139,531,880.64	224,807,435.04
净利润	32,467,731.26	36,173,892.26	30,560,393.94	46,452,816.87
综合收益总额	32,467,731.26	36,173,892.26	30,560,393.94	46,452,816.87
经营活动现金流量	41,541,197.87	86,814,830.09	46,509,118.89	70,954,427.96

2、在合营安排或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2017 年 12 月 31 日余额/2017 年度发生额	2016 年 12 月 31 日余额/2016 年度发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	332,685,818.69	322,301,278.66
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,052,196.72	14,558,713.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,052,196.72	14,558,713.11

附注八、金融工具与相关风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。

公司银行存款主要存放于国有商业银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。公司没有提供任何可能令公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

公司资本管理政策的目标是为了保障公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，公司的资产负债率为31.75%（2016年12月31日：31.36%）。

附注九、关联方及关联交易

1、持有公司股权5.00%以上股东情况

（单位：人民币万元）

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
江苏省广播电视信息网络投资有限公司	江苏南京	投资与资产管理	167,000.00	18.033	18.033	
中信国安通信有限公司	上海市	电信业	141,012.75	15.224	15.224	
南京广播电视集团有限责任公司	江苏南京	广播、电视、电影和音像业	50,483.80	8.192	8.192	
苏州市广播电视总台	江苏苏州	广播、电视、电影和音像业	324,693.00	7.50	7.50	
无锡广播电视集团	江苏无锡	广播、电视、电影和音像业	21,183.00	5.784	5.784	

2、公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1

3、公司合营和联营企业情况

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

情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
常州市武进广播电视信息网络有限公司	公司联营企业
常州市金广电信息网络有限公司	公司联营企业
常州市基础通信管道建设有限公司	公司联营企业
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	公司联营企业
南京广播电视系统集成有限公司	公司联营企业
江苏省健康信息发展有限公司	公司子公司联营企业
江苏卫士登网络科技有限公司	公司联营企业
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	公司联营企业

4、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏省广播电视总台(江苏省广播电视集团有限公司)	公司第一大股东的实际控制人
好享购物股份有限公司	公司第一大股东实际控制人的子公司
连云港市广播电视台	公司董事担任该单位高管
盐城广播电视台	公司董事担任该单位高管
淮安市广播电视台	公司监事担任该单位高管
中信国安广视网络有限公司	公司股东中信国安通信有限公司子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2017年度发生额
江苏省广播电视总台	物管费	1,062,289.97
南京广播电视集团有限责任公司	信源费	2,952,830.20
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	信源费	4,230,636.17
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	工程施工	126,161.87
常州市金广电信息网络有限公司	信源费	156,735.85
常州市金广电信息网络有限公司	工程施工	52,223.52
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	信源费	301,922.75
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	工程施工	31,664.96
南京广播电视系统集成有限公司	工程材料	82,444,233.69
南京广播电视系统集成有限公司	工程施工	57,622,306.61

(续)

关联方名称	关联交易内容	2016年度发生额
江苏省广播电视总台	物管费	1,241,201.10
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	信源费	4,358,710.05

关联方名称	关联交易内容	2016年度发生额
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	152,377.36
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	171,886.79
常州市金广电信息网络有限公司	器材设备	291,800.00
南京广播电视系统集成有限公司	工程材料	62,375,184.75
南京广播电视系统集成有限公司	工程施工	15,769,759.27

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2017年度发生额
江苏省广播电视集团有限公司	视频接入费	26,739,799.99
好享购物股份有限公司	视频接入费	32,016,503.96
中信国安广视网络有限公司	广告收入	15,037,735.85
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	信源收入	1,084,905.66
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	分成收入	5,637,647.66
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	80,113.21
常州市金广电信息网络有限公司	信源收入	344,339.62
常州市金广电信息网络有限公司	分成收入	393,704.03
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	信源收入	660,377.36
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	分成收入	60,759.58
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	113,207.55
常州基础通信管道建设有限公司	代办工程收入	1,985,765.76
盐城广播电视台	信息服务费	1,084,905.6
南京广播电视系统集成有限公司	代办工程收入	34,443,952.49

(续)

关联方名称	关联交易内容	2016年度发生额
江苏省广播电视总台	视频接入费	15,946,971.34
好享购物股份有限公司	视频接入费	24,252,332.51
中信国安广视网络有限公司	广告收入	10,332,858.68
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	信源收入	1,132,075.48
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	分成收入	5,546,550.34
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	2,122,056.61
常州市金广电信息网络有限公司	信源收入	344,339.62
常州市金广电信息网络有限公司	分成收入	179,368.99
常州市金广电信息网络有限公司	数据业务服务	235,293.40
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	信源收入	660,377.36
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	分成收入	38,855.39
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	181,177.37
盐城广播电视台	信息服务收入	664,528.30
南京广播电视系统集成有限公司	器材设备	4,265,447.96

关联方名称	关联交易内容	2016年度发生额
江苏省健康信息发展有限公司	信息服务收入	1,503,783.78
江苏省健康信息发展有限公司	器材设备	1,148,891.45

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内，公司未发生关联受托管理、承包、委托管理和出包情况。

(3) 关联方租赁情况

公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2017年度确定的 租赁费	2016年度确定的 租赁费
江苏省广播电视总台	江苏广电城主楼 24-26 层	4,069,228.58	4,216,452.61
江苏省广播电视总台	移动微波设备、测试仪器		84,905.66
苏州市广播电视总台	竹辉路 298 号等房屋	2,763,241.14	2,763,241.14
无锡广播电视集团	无锡市湖滨路 4 号、6 号房屋	1,207,459.46	1,540,313.51
无锡广播电视集团	惠山区政和大道 255 号房屋	617,567.55	552,252.25
无锡广播电视集团	无锡市黄巷镇瓦屑坝仓库	135,135.14	
连云港市广播电视总台	广电办公楼等	1,200,000.00	1,200,000.00
淮安市广播电视台	淮安市大治路 6 号房屋	200,000.00	200,000.00
常州基础通信管道建设有限公司	网络管道	3,682,676.65	3,713,884.56

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2017 年 12 月 31 日余额		2016 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京广播电视集团有限责任公司	169,353.20	169,353.20	194,953.20	155,962.56
应收账款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	7,903,273.74	237,098.21	5,617,525.61	168,525.77
应收账款	常州市金广电网信息有限公司	803,297.61	24,098.93	21,105.38	633.16
应收账款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	227,510.90	6,825.33	4,191.51	125.75
应收账款	盐城市广播电视台	690,158.93	20,704.77	1,354,958.93	86,187.89
应收账款	中信国安广视网络有限公司			1,952,830.20	58,584.91
应收账款	南京广播电视系统集成有限公司	14,839,276.04	448,304.90	6,476,710.84	269,701.09
应收账款	江苏省健康信息发展有限公司	3,013,403.00	207,246.09	3,013,403.00	90,402.90
预付款项	江苏省广播电视总台	339,102.38		344,052.64	
其他应收款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	121,945.20	3,658.36		
其他应收款	南京广播电视系统集成有限公司	6,464,121.85	455,381.94	3,789,289.52	218,932.79
合计		34,571,442.85	459,040.30	22,769,020.83	1,049,056.82

(2) 应付项目

项目	关联方名称	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日余额
应付账款	南京广播电视系统集成有限公司	99,702,573.22	65,620,918.04
应付账款	无锡广播电视集团	348,799.98	200,000.00
应付账款	连云港市广播电视台	2,975,610.58	
预收账款	好享购物股份有限公司	2,122,524.22	344,030.53
预收账款	江苏省广播电视集团有限公司	8,083,232.80	129,628.96
预收账款	中信国安广视网络有限公司	2,674,528.33	
预收账款	苏州市广播电视总台	1,396,792.24	
其他应付款	南京广播电视系统集成有限公司	4,617,607.41	2,519,672.34
其他应付款	中信国安广视网络有限公司	3,000,000.00	

附注十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2017年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司控股子公司南京江宁广电网络有限责任公司为南京市江宁区广播电视台借款提供担保情况：

2013 年 2 月 5 日，公司与南京银行股份有限公司城北支行签订《保证合同》，公司为南京市江宁区广播电视台在南京银行股份有限公司城北支行的授信业务（包括但不限于借款、承兑、打包贷款、信用证开证、押汇等）形成的债务本金 3,000.00 万元提供连带责任保证。

截止 2017 年 12 月 31 日，在上述保证合同项下，公司为南京市江宁区广播电视台借款 1,000.00 万元提供保证。

附注十一、其他重要事项

分部信息

公司主要从事广播电视传输网络建设、改造、经营、维护和管理等相关业务，无特殊经营业务，个别子公司的经营业务类型也是为公司内部需要提供经营服务的，故公司无报告分部。

附注十二、补充资料

一、非经常性损益项目明细表（收益+，损失-）

项目	2017 年度金额	2016 年度金额
(1) 非流动资产处置损益	144,096,423.31	-8,403,920.30
(2) 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,468,952.22	54,595,355.45
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 公司取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益		

项目	2017 年度金额	2016 年度金额
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款产生的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,801,222.26	153,540,251.57
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	174,764,153.27	199,731,686.72
减：所得税影响金额	762,641.40	422,072.80
扣除所得税影响后的非经常性损益	174,001,511.87	199,309,613.92
其中：归属于母公司普通股股东的非经常性损益	98,763,424.96	195,171,493.69
归属于少数股东的非经常性损益	75,238,086.91	4,138,120.23

公司名称：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一八年四月二十日