



00002018020002136768
报告文号：苏亚审[2017]1002号

江苏有线网络发展有限责任公司

审计报告

苏亚审 [2017] 1002 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 21-23 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)

苏亚审[2017]1002号

审计报告

江苏省广电有线信息网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏有线网络发展有限责任公司（以下简称江苏有线发展）财务报表，包括2017年9月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的资产负债表，2017年1-9月、2016年度、2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏有线发展管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏有线发展财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏有线发展 2017 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-9 月、2016 年度、2015 年的经营成果和现金流量。



江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



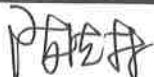
2017年12月8日

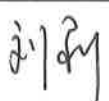
资产负债表


编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

资产	附注五	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
流动资产：				
货币资金	1	2,493,975,365.67	2,789,360,487.09	1,148,334,120.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	2	1,280,000.00	15,753,306.71	17,452,512.00
应收账款	3	284,710,437.37	222,772,604.11	131,984,039.27
预付款项	4	74,853,054.47	67,767,325.79	23,004,382.96
应收利息	5	5,893,852.74		
应收股利				
其他应收款	6	839,682,937.77	179,692,852.33	337,629,128.83
存货	7	587,560,599.16	522,308,469.89	381,961,382.54
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	8	210,592,201.07	162,865,081.66	47,726,103.23
流动资产合计		4,498,548,448.25	3,960,520,127.58	2,088,091,669.48
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	9	490,000.00		
投资性房地产				
固定资产	10	7,974,329,522.63	7,816,025,383.01	7,675,311,139.41
在建工程	11	658,647,526.04	449,021,878.72	269,005,781.33
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	12	8,529,405.52	5,096,946.00	2,097,324.58
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	13	1,096,853,549.08	1,112,462,200.39	1,063,987,112.53
递延所得税资产				
其他非流动资产	14	167,757,256.39	230,132,675.42	160,619,387.21
非流动资产合计		9,906,607,259.66	9,612,739,083.54	9,171,020,745.06
资产总计		14,405,155,707.91	13,573,259,211.12	11,259,112,414.54

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

资产负债表（续）

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	15	1,159,356,677.81	1,234,899,973.88	1,393,737,989.25
预收款项	16	1,708,986,962.58	1,775,164,109.77	1,549,187,484.17
应付职工薪酬	17	245,695,943.76	291,463,975.01	233,425,246.68
应交税费	18	2,945,822.34	3,301,861.15	715,015.41
应付利息				
应付股利	19	15,055,663.88	32,050,000.00	
其他应付款	20	145,107,102.92	113,559,847.34	107,843,509.61
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		3,277,148,173.29	3,450,439,767.15	3,284,909,245.12
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	21	12,041,906.27	11,980,340.51	5,969,304.23
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		12,041,906.27	11,980,340.51	5,969,304.23
负债合计		3,289,190,079.56	3,462,420,107.66	3,290,878,549.35
所有者权益：				
实收资本	22	10,788,730,000.00	9,501,060,800.00	7,472,110,000.00
资本公积				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	23	106,186,830.35	106,186,830.35	49,612,386.52
未分配利润	24	221,048,798.00	503,591,473.11	446,511,478.67
所有者权益合计		11,115,965,628.35	10,110,839,103.46	7,968,233,865.19
负债和所有者权益合计		14,405,155,707.91	13,573,259,211.12	11,259,112,414.54

法定代表人：

陈金林

主管会计工作负责人：

刘利

会计机构负责人：

刘利

利润表

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

项目	附注五	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
一、营业收入	25	2,491,031,701.32	3,477,673,413.28	3,023,013,804.25
减：营业成本	25	1,886,822,540.15	2,458,933,756.24	2,119,053,737.91
税金及附加	26	7,546,477.59	18,818,624.50	22,069,035.61
销售费用	27	185,034,325.48	240,212,327.33	198,113,338.66
管理费用	28	264,124,998.63	319,097,756.83	295,009,942.47
财务费用	29	-27,245,122.14	-18,026,888.93	-21,243,176.46
资产减值损失	30	-600,574.46	11,680,231.44	13,745,733.44
加：公允价值变动净收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益	31	4,610,000.00		
二、营业利润		179,959,056.07	446,957,605.87	396,265,192.62
加：营业外收入	32	54,041,265.08	124,660,635.01	117,041,187.19
其中：非流动资产处置利得		334.67	85,389.58	707.61
减：营业外支出	33	3,632,996.26	5,873,802.61	9,339,089.99
其中：非流动资产处置损失		417,350.18	1,600,819.56	359,409.19
三、利润总额		230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82
减：所得税费用				
四、净利润		230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		2,482,475,379.98	3,735,140,185.33	3,461,080,210.33
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	34.1	70,965,079.53	95,374,304.63	489,656,142.97
现金流入小计		2,553,440,459.51	3,830,514,489.96	3,950,736,353.30
购买商品、接受劳务支付的现金		804,182,117.87	938,163,012.44	480,527,157.64
支付给职工以及为职工支付的现金		999,510,248.68	1,153,404,204.98	791,386,396.77
支付的各项税费		13,311,114.84	29,980,102.07	53,093,438.19
支付的其他与经营活动有关的现金	34.2	135,570,981.11	189,569,424.80	618,808,457.35
现金流出小计		1,952,574,462.50	2,311,116,744.29	1,943,815,449.95
经营活动产生的现金流量净额		600,865,997.01	1,519,397,745.67	2,006,920,903.35
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		58,480,522.17	94,981,247.95	74,765,582.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计		58,480,522.17	94,981,247.95	74,765,582.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		994,646,588.15	1,700,134,693.15	1,411,127,038.82
投资所支付的现金		490,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付的其他与投资活动有关的现金		700,000,000.00		
现金流出小计		1,695,136,588.15	1,700,134,693.15	1,411,127,038.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,636,656,065.98	-1,605,153,445.20	-1,336,361,456.54
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金		1,229,669,200.00	2,028,950,800.00	39,654,431.72
借款所收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计		1,229,669,200.00	2,028,950,800.00	39,654,431.72
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		489,264,252.45	302,168,734.03	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
现金流出小计		489,264,252.45	302,168,734.03	
筹资活动产生的现金流量净额		740,404,947.55	1,726,782,065.97	39,654,431.72
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物的余额		2,789,360,487.09	1,148,334,120.65	438,120,242.12
六、期末现金及现金等价物的余额		2,493,975,365.67	2,789,360,487.09	1,148,334,120.65

公司法定代表人：

陆志华

主管会计工作负责人：

刘刚

会计机构负责人：

刘刚

所有者权益变动表

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

项目	2015年度金额						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	6,913,656,147.17					-7,843,424.63	6,905,812,722.54
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	6,913,656,147.17					-7,843,424.63	6,905,812,722.54
三、本年增减变动金额	558,453,852.83				49,612,386.52	454,354,903.30	1,062,421,142.65
(一) 综合收益总额						503,967,289.82	503,967,289.82
(二) 所有者投入和减少资本	558,453,852.83						558,453,852.83
1.所有者投入资本	558,453,852.83						558,453,852.83
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(三) 利润分配							
1.提取盈余公积					49,612,386.52	-49,612,386.52	
2.对所有者的分配					49,612,386.52	-49,612,386.52	
3.其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(五) 专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	7,472,110,000.00				49,612,386.52	446,511,478.67	7,968,233,865.19

法定代表人： 刘洪林

主管会计工作负责人： 刘洪林

会计机构负责人： 刘洪林

所有者权益变动表

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司

单位：人民币元

2016年度金额

项目	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,472,110,000.00				49,612,386.52	446,511,478.67	7,968,233,865.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	7,472,110,000.00				49,612,386.52	446,511,478.67	7,968,233,865.19
三、本年增减变动金额	2,028,950,800.00				56,574,443.83	57,079,994.44	2,142,605,238.27
(一) 综合收益总额						565,744,438.27	565,744,438.27
(二) 所有者投入和减少资本	2,028,950,800.00						2,028,950,800.00
1.所有者投入资本	2,028,950,800.00						2,028,950,800.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(三) 利润分配					56,574,443.83	-508,664,443.83	
1.提取盈余公积					56,574,443.83	-56,574,443.83	
2.对所有者的分配						-452,090,000.00	-452,090,000.00
3.其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(五) 专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	9,501,060,800.00				106,186,830.35	503,591,473.11	10,110,839,103.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

主管会计机构负责人：



(Signature)

(Signature)

(Signature)

所有者权益变动表

编制单位：江苏有线网络发展有限责任公司



2017年1-9月金额

项目	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,501,060,800.00				106,186,830.35	503,591,473.11	10,110,839,103.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	9,501,060,800.00				106,186,830.35	503,591,473.11	10,110,839,103.46
三、本年增减变动金额	1,287,669,200.00					-282,542,675.11	1,005,126,524.89
(一) 综合收益总额						230,367,324.89	230,367,324.89
(二) 所有者投入和减少资本	1,287,669,200.00						1,287,669,200.00
1.所有者投入资本	1,287,669,200.00						1,287,669,200.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(三) 利润分配						-512,910,000.00	-512,910,000.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者的分配						-512,910,000.00	-512,910,000.00
3.其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增股本							
2.盈余公积转增股本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(五) 专项储备							
1.本年提取							
2.本年使用							
四、本年年末余额	10,788,730,000.00				106,186,830.35	221,048,798.00	11,115,965,628.35

法定代表人：

陈屹村

主管会计工作负责人：

刘利

会计机构负责人：

刘利

江苏有线网络发展有限责任公司

财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏有线网络发展有限责任公司系由昆山市信息港网络科技有限责任公司、江阴广播电视集团、常熟市广播电视总台、江苏紫金文化产业二期投资基金（有限合伙）、张家港市广播电视台、宜兴市广播电视台、吴江电视台、如东县广视网络传媒有限公司、丰县广播电视台、南京栖霞广播电视网络有限公司、南通市通州区广电网络有限公司、海门市广播电视台、徐州市铜山区广播电视台、扬州广播电视传媒集团（总台）江都广播电视台、兴化市广播电视台、宝应县广播电视总台、泰兴市广播电视台、睢宁县广播电视总台、丹阳市广播电视台、高邮市广播电视台、滨海县广播电视台、东台市广播电视台、新沂市广播电视台、沛县广播电视台、泰州市姜堰区广播电视台、靖江市广播电视台、南京市雨花台区国有资产经营中心、阜宁县广播电视台、如皋市广播电视台、建湖县广播电视台、盱眙县广播电视台、泗洪县宏源国有资产经营有限公司、仪征市广播电视台、邳州市广播电视台、涟水县广播电视台、淮安市淮安区广播电视台、射阳县广播电视台、海安县广播电视台、盐城市盐都区广播电视台、赣榆电视台、淮安市淮阴区广播电视台、徐州市贾汪区广播电视台、金湖县广播电视台、灌南县电视台、灌云县有线电视台计45家单位共同出资组建，于2014年9月26日，经江苏省工商行政管理局注册登记，并取得注册号为320000000113074的《企业法人营业执照》，2016年11月8日，换发统一社会信用代码91320000314049536Y的营业执照。

经2015年2月公司股东会决议，滨海县广播电视台将其持有公司的6,000万元股权转让给张家港市广播电视台；淮安市淮安区广播电视台将其持有公司的1,300万元股权转让给张家港市广播电视台。

经2016年1月公司临时股东会决议，兴化市广播电视台将其持有公司的3,000万元股权转让给江苏紫金文化产业二期创业投资基金（有限合伙）；滨海县广播电视台将其持有公司的1,670万元股权转让给江苏紫金文化产业二期创业投资基金（有限合伙）。

经2016年5月公司股东会决议，睢宁广播电视台对公司增资8,000万元。

经2016年5月公司股东会决议，丰县广播电视台将其持有公司的9,200万元股权转让给江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）。

经2016年5月公司股东会决议，公司吸收江苏省广电有线信息网络股份有限公司为新股东，公司原股东放弃优先认缴权，江苏省广电有线信息网络股份有限公司于2016年10月对公司增资202,895.08万元，于2017年6月对公司增资120,766.92万元。截止2017年6月30日，江苏省广电有线信息网络股份有限公司已对公司增资323,662.00万元。

经2016年11月股东会决议，金湖县广播电视台将其持有公司的600.00万元股权转让给江苏聚贤信

息产业投资中心（有限合伙）。

经2016年11月股东会决议，徐州市铜山区广播电视台将其持有公司的3,380.00万元股权转让给江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）。

经2016年11月股东会决议，睢宁县广播电视网络有限公司将其持有公司的2,000.00万元股权转让给江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）。

经2016年11月股东会决议，淮安市淮安区广播电视台将其持有公司的1,000.00万元股权转让给江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）。

经2017年1月股东会决议，滨海广播电视台将其持有公司的1,850.00万元股权转让给江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）。

截止2017年9月30日，公司实收资本1,078,873.00万元，公司注册资本1,078,873.00万元，各股东实际出资额100.00%，各股东出资情况如下：

江苏省广电有线信息网络股份有限公司出资323,662.00万元整，占公司注册资本的30.00%；

昆山市信息港网络科技有限责任公司出资55,960万元整，占公司注册资本的5.19%；

张家港市广播电视台出资55,500万元整，占公司注册资本的5.14%；

江苏紫金文化产业二期投资基金（有限合伙）出资54,670万元整，占公司注册资本的5.07%；

江阴广播电视集团出资54,260万元整，占公司注册资本的5.03%；

常熟市广播电视总台出资51,000万元整，占公司注册资本的4.73%；

宜兴市广播电视台出资46,500万元整，占公司注册资本的4.31%；

吴江电视台出资41,800万元整，占公司注册资本的3.87%；

如东县广视网络传媒有限公司出资24,200万元整，占公司注册资本的2.24%；

丰县广播电视台出资12,800万元整，占公司注册资本的1.19%；

南京栖霞广播电视网络有限公司出资20,100万元整，占公司注册资本的1.86%；

南通市通州区广电网络有限公司出资18,000万元整，占公司注册资本的1.67%；

海门市广播电视台出资17,452万元整，占公司注册资本的1.62%；

徐州市铜山区广播电视台出资14,000万元整，占公司注册资本的1.30%；

扬州广播电视传媒集团（总台）江都广播电视台出资14,316万元整，占公司注册资本的1.33%；

兴化市广播电视台出资11,158万元整，占公司注册资本的1.03%；

宝应县广播电视总台出资14,100万元整，占公司注册资本的1.31%；

泰兴市广播电视台出资14,000万元整，占公司注册资本的1.30%；
睢宁县广播电视台出资20,000万元整，占公司注册资本的1.85%；
丹阳市广播电视台出资12,766万元整，占公司注册资本的1.18%；
高邮市广播电视台出资12,700万元整，占公司注册资本的1.18%；
滨海县广播电视台出资2,976万元整，占公司注册资本的0.28%；
东台市广播电视台出资12,346万元整，占公司注册资本的1.14%；
新沂市广播电视台出资12,000万元整，占公司注册资本的1.11%；
沛县广播电视台出资12,000万元整，占公司注册资本的1.11%；
泰州市姜堰区广播电视台出资11,390万元整，占公司注册资本的1.06%；
靖江市广播电视台出资11,000万元整，占公司注册资本的1.02%；
南京市雨花台区国有资产经营中心出资10,585万元整，占公司注册资本的0.98%；
阜宁县广播电视台出资10,320万元整，占公司注册资本的0.96%；
如皋市广播电视台出资10,000万元整，占公司注册资本的0.93%；
建湖县广播电视台出资9,722万元整，占公司注册资本的0.90%；
盱眙县广播电视台出资9,442万元整，占公司注册资本的0.88%；
泗洪县宏源国有资产经营有限公司出资8,111万元整，占公司注册资本的0.75%；
仪征市广播电视台出资7,000万元整，占公司注册资本的0.65%；
邳州市广播电视台出资6,000万元整，占公司注册资本的0.56%；
涟水县广播电视台出资5,401万元整，占公司注册资本的0.50%；
淮安市淮安区广播电视台出资3,083万元整，占公司注册资本的0.29%；
射阳县广播电视台出资5,305万元整，占公司注册资本的0.49%；
海安县广播电视台出资5,000万元整，占公司注册资本的0.46%；
盐都市盐都区广播电视台出资3,936万元整，占公司注册资本的0.37%；
赣榆电视台出资3,683万元整，占公司注册资本的0.34%；
淮安市淮阴区广播电视台出资3,595万元整，占公司注册资本的0.33%；
徐州市贾汪区广播电视台出资3,000万元整，占公司注册资本的0.28%；
金湖县广播电视台出资2,233万元整，占公司注册资本的0.21%；

灌南县电视台出资2,006万元整，占公司注册资本的0.19%；

灌云县有线电视台出资1,765万元整，占公司注册资本的0.16%；

江苏聚贤信息产业投资中心（有限合伙）出资18,030万元，占公司注册资本的1.67%。

公司住所：南京市玄武区北京东路4号。

公司注册资本：1,078,873万元整。

公司法定代表人：陈法林。

公司经营范围：广播电视传输网络的建设、改造、经营、维护和管理；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、传媒等产业进行投资及其管理。

附注二、财务报表的编制基础

一、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制财务报表（以下简称“企业会计准则”）。

二、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

附注三、重要会计政策和会计估计

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、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。

六、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。

七、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备计提方法

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、单项金额重大的应收款项坏账准备计提方法

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。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合：单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

无风险组合：对母公司及其子公司的应收款项的组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

（1）账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	20.00	20.00
3~4年	50.00	50.00
4~5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（2）无风险组合：不计提坏账准备。

（三）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确定依据

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指单项金额100万元以下，但预计未来现金流量存在重大流入风险的应收款项。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额不重大的应收款项，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。

八、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、代办工程、低值易耗品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（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。

九、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

（1）通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生

或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、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面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本为购买方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，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。其中：

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。

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。

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、 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。

十一、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。

十二、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。

十三、无形资产

(一) 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(二) 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。

(三) 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	40-50	0	2.00-2.50
软件	3-10	0	10.00-33.33
影片影视剧使用权	[注]	0	
付费频道接入收视费	[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。

(四) 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。

(五) 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。

十四、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。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。

十五、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。

十六、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。

十七、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。

十八、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。

十九、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、对于同时包含与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、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。

二十一、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

作为承租人，在租赁期开始日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

者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十二、重要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

公司主要会计估计没有发生变更。

（二）会计估计变更

公司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	3%、5%、6%、11%、17%（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	免税

二、税收优惠及批文

（1）增值税

按照 2014 年 11 月 27 日财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税[2014]85 号）文件规定，2014 年 1 月 1 日至 2016 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。根据财政部、国家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。

（2）企业所得税

根据江苏省财政厅、江苏省国家地方税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部联合下发的苏财税[2016]14号《关于江苏有线网络发展有限责任公司享受文化企业转制税收优惠政策的通知》文件，公司2015年度、2016年度、2017年度免征企业所得税。

(3) 2016年5月1日配套费收入，按3%交纳营业税；资产租赁收入，按5%交纳营业税。全面营改增后，配套费收入按3%简移征收增值税或按11%税率增收增值税；资产租赁收入按5%交纳增值税。

附注五、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9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
库存现金	799,181.80	855,108.52	1,201,400.92
银行存款	2,493,176,183.87	2,788,505,378.57	997,132,719.73
其他货币资金			150,000,000.00
合计	2,493,975,365.67	2,789,360,487.09	1,148,334,120.65

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
银行承兑汇票	1,280,000.00	15,753,306.71	12,640,000.00
商业承兑汇票			4,812,512.00
合计	1,280,000.00	15,753,306.71	17,452,512.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017年9月30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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,448,414.74	100.00	13,737,977.37	4.60	284,710,437.37
其中：账龄组合	291,994,473.59	97.84	13,737,977.37	4.70	278,256,496.22
无风险组合	6,453,941.15	2.16			6,453,941.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	298,448,414.74	100.00	13,737,977.37	4.60	284,710,437.37

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	232,745,818.95	100.00	9,973,214.84	4.29	222,772,604.11
其中：账龄组合	228,448,580.18	98.15	9,973,214.84	4.37	218,475,365.34
无风险组合	4,297,238.77	1.85			4,297,238.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	232,745,818.95	100.00	9,973,214.84	4.29	222,772,604.11

类别	2015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	136,066,019.86	100.00	4,081,980.59	3.00	131,984,039.27
其中：账龄组合	136,066,019.86	100.00	4,081,980.59	3.00	131,984,039.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	136,066,019.86	100.00	4,081,980.59	3.00	131,984,039.27

[注]无风险组合为对母公司及母公司其他子公司的应收账款组合。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年9月30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	229,808,790.94	6,894,263.76	3.00	183,880,616.88	5,516,418.51	3.00
1-2年	55,934,229.36	5,593,422.94	10.00	44,567,963.30	4,456,796.33	10.00
2-3年	6,251,453.29	1,250,290.67	20.00			
合计	291,994,473.59	13,737,977.37	4.70	228,448,580.18	9,973,214.84	4.37

账龄	2016年12月31日余额			2015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	183,880,616.88	5,516,418.51	3.00	136,066,019.86	4,081,980.59	3.00

账龄	2016年12月31日余额			2015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(%)
1-2年	44,567,963.30	4,456,796.33	10.00			
合计	228,448,580.18	9,973,214.84	4.37	136,066,019.86	4,081,980.59	3.00

(3) 2017年9月30日应收账款余额中应收前五名情况

债务人名称	2017年9月30日余额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
昆山市交通运输局	11,710,000.00	3.92	1,171,000.00
滨海海滨投资开发有限公司	11,219,700.00	3.76	336,591.00
宝应县新天地影视文化传媒公司	7,748,000.00	2.60	232,440.00
南京博瑞杰数码科技有限公司	5,818,160.00	1.95	174,544.80
江苏广电有线信息网络股份有限公司	5,007,455.27	1.68	
合计	41,503,315.27	13.91	1,914,575.80

(4) 报告期应收账款坏账准备变动情况

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月计提增加	2017年1-9月减少		2017年9月30日余额
			核销	转出	
应收账款坏账准备	9,973,214.84	3,764,762.53			13,737,977.37

项目	2016年1月1日余额	2016年度计提增加	2016年度计提减少		2016年12月31日余额
			核销	转出	
应收账款坏账准备	4,081,980.59	5,897,024.37	5,790.12		9,973,214.84

项目	2015年1月1日余额	2015年度计提增加	2015年度计提减少		2015年12月31日余额
			核销	转出	
应收账款坏账准备		4,081,980.59			4,081,980.59

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	2017年9月30日余额		2016年12月31日余额		2015年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预付材料款	52,757,440.33	70.48	26,142,582.70	38.58	15,041,197.92	65.38
其中：1年以内	42,847,370.60	57.24	25,878,703.71	38.19	15,041,197.92	65.38
1-2年	9,910,069.73	13.24	263,878.99	0.39		
预付其他	22,095,614.14	29.52	41,624,743.09	61.42	7,963,185.04	34.62
其中：1年以内	20,279,548.73	27.09	41,004,381.83	60.50	7,963,185.04	34.62

项目	2017年9月30日余额		2016年12月31日余额		2015年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-2年	1,816,065.41	2.43	620,361.26	0.92		
合计	74,853,054.47	100.00	67,767,325.79	100.00	23,004,382.96	100.00

(2) 2017年9月30日预付款项前五名情况

单位名称	2017年9月30余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏乾翔智能科技有限公司	4,362,649.93	5.83
江苏卓悦嘉信息科技有限公司	4,130,000.00	5.52
太极计算机股份有限公司	3,063,642.96	4.09
青岛海信电器营销股份有限公司	2,792,150.00	3.73
南京宝田电子科技有限公司	2,029,500.00	2.71
合计	16,377,942.89	21.88

5、 应收利息

类别	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
应收借出款项利息	5,893,852.74		

6、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017年9月30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	850,166,646.00	100.00	10,483,708.23	1.23	839,682,937.77
其中：账龄组合	121,602,341.72	14.30	10,483,708.23	8.62	111,118,633.49
无风险组合	728,564,304.28	85.70			728,564,304.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	850,166,646.00	100.00	10,483,708.23	1.23	839,682,937.77

类别	2016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	195,918,197.41	100.00	16,225,345.08	8.28	179,692,852.33
其中：账龄组合	180,387,562.54	92.07	16,225,345.08	8.99	164,162,217.46
无风险组合	15,530,634.87	7.93			15,530,634.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	195,918,197.41	100.00	16,225,345.08	8.28	179,692,852.33

类别	2015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	348,071,266.84	100.00	10,442,138.01	3.00	337,629,128.83
其中：账龄组合	348,071,266.84	100.00	10,442,138.01	3.00	337,629,128.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	348,071,266.84	100.00	10,442,138.01	3.00	337,629,128.83

(2) 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9月30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	27,120,367.05	813,611.01	3.00	25,905,874.03	777,176.22	3.00
1-2年	92,262,977.28	9,226,297.74	10.00	154,481,688.51	15,448,168.86	10.00
2-3年	2,218,997.39	443,799.48	20.00			
合计	121,602,341.72	10,483,708.23	8.62	180,387,562.54	16,225,345.08	8.99

账龄	2016年12月31日余额			2015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	25,905,874.03	777,176.22	3.00	348,071,266.84	10,442,138.01	3.00
1-2年	154,481,688.51	15,448,168.86	10.00			
合计	180,387,562.54	16,225,345.08	8.99	348,071,266.84	10,442,138.01	3.00

(3) 2017年9月30日其他应收款余额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年9月30日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	关联方借款	703,673,920.28	1年以内	82.77	
睢宁县广播电视台	代收未付款项	23,480,265.51	1-2年	2.76	2,348,026.55
徐州市贾汪区广播电视台	代收未付款项	17,087,791.21	1-2年	2.01	1,708,779.12
扬州广播电视传媒集团(总台) 江都广播电视台	代收未付款项	15,826,576.94	1-2年	1.86	1,582,657.69
东海县广电网络有限公司	关联方借款	13,000,000.00	1-2年	1.53	
合计		773,068,553.94		90.93	5,639,463.36

(4) 报告期其他应收款坏账准备变动情况

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月计提增加	2017年1-9月减少		2017年9月30日余额
			核销	转出	
其他应收款坏账准备	16,225,345.08	-5,741,636.85			10,483,708.23

项目	2016年1月1日余额	2016年度计提增加	2016年度减少		2016年12月31日余额
			核销	转出	
其他应收款坏账准备	10,442,138.01	5,783,207.07			16,225,345.08

项目	2015年1月1日余额	2015年度计提增加	2015年度减少		2015年12月31日余额
			核销	转出	
其他应收款坏账准备	778,385.16	9,663,752.85			10,442,138.01

7、 存货

(1) 存货分类情况

项目	2017年9月30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	367,853,571.36		367,853,571.36	383,721,302.51		383,721,302.51
库存商品	121,955,704.99	1,376,299.86	120,579,405.13	110,327,661.38		110,327,661.38
低值易耗品	603,136.46		603,136.46	492,884.32		492,884.32
代办工程	98,524,486.21		98,524,486.21	27,766,621.68		27,766,621.68
合计	588,936,899.02	1,376,299.86	587,560,599.16	522,308,469.89		522,308,469.89

项目	2016年12月31日余额			2015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	383,721,302.51		383,721,302.51	285,487,384.56		285,487,384.56
库存商品	110,327,661.38		110,327,661.38	84,779,189.91		84,779,189.91

项目	2016年12月31日余额			2015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
低值易耗品	492,884.32		492,884.32	39,032.10		39,032.10
代办工程	27,766,621.68		27,766,621.68	11,655,775.97		11,655,775.97
合计	522,308,469.89		522,308,469.89	381,961,382.54		381,961,382.54

(2) 报告期存准备变动情况

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月计提增加	2017年1-9月减少		2017年9月30日余额
			核销	转出	
存货跌价准备		1,376,299.86			1,376,299.86

8、其他流动资产

项目	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
待抵扣增值税进项	208,357,799.59	155,115,552.03	39,829,556.97
预交营业税	1,998,255.08	7,256,886.88	7,169,747.79
预交城市维护建设税	137,606.15	289,594.54	391,113.04
预交教育费附加	98,540.25	194,913.91	335,685.43
其他税费		8,134.30	
合计	210,592,201.07	162,865,081.66	47,726,103.23

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	2017年1月1日	2017年1-9月增减	2017年9月30日
长期股权投资		490,000.00	490,000.00
其中：权益法		490,000.00	490,000.00
减：长期股权投资减值准备			
长期股权投资净额		490,000.00	490,000.00

(2) 权益法核算的长期股权投资有关情况

被投资单位名称	初始投资成本	2017年1月1日	2017年1-9月增减	2017年9月30日
江苏卫士登网络科技有限公司	490,000.00		490,000.00	490,000.00

[注]江苏卫士登网络科技有限公司注册资本1,000万元，公司占有49.00%股权，截止2017年9月30日，公司实际出资49.00万元，合作方尚未出资，公司尚未经营。

10、固定资产

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、固定资产原值：				

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
1、2017年1月1日余额	296,561,246.43	1,526,253,589.38	5,872,442,054.18	927,763,266.82
2、2017年1-9月增加额	158,672,478.20	106,497,229.72	185,653,570.89	110,463,714.86
其中：购置	158,672,478.20			52,893,830.03
在建工程转入		106,497,229.72	185,653,570.89	57,569,884.83
3、2017年1-9月减少额		3,944,321.80	3,702,147.14	1,498,459.00
其中：处置或报废		3,944,321.80	3,702,147.14	1,498,459.00
4、2017年9月30日余额	455,233,724.63	1,628,806,497.30	6,054,393,477.93	1,036,728,522.68
二、累计折旧				
1、2017年1月1日余额	15,017,324.89	151,361,177.93	583,158,442.08	174,719,144.18
2、2017年1-9月增加额	6,849,503.78	57,615,920.81	233,774,113.95	83,662,832.70
其中：计提	6,849,503.78	57,615,920.81	233,774,113.95	83,662,832.70
3、2017年1-9月减少额		670,633.25	617,533.06	664,256.59
其中：处置或报废		670,633.25	617,533.06	664,256.59
4、2017年9月30日余额	21,866,828.67	208,306,465.49	816,315,022.97	257,717,720.29
三、减值准备				
1、2017年1月1日余额				
2、2017年1-9月增加额				
3、2017年1-9月减少额				
4、2017年9月30日余额				
四、账面价值				
1、2017年9月30日账面价值	433,366,895.96	1,420,500,031.81	5,238,078,454.96	779,010,802.39
2、2017年1月1日账面价值	281,543,921.54	1,374,892,411.45	5,289,283,612.10	753,044,122.64

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、固定资产原值：			
1、2017年1月1日余额	59,717,747.55	110,750,995.05	8,793,488,899.41
2、2017年1-9月增加额	4,190,478.98	1,875,156.23	567,352,628.88
其中：购置	4,190,478.98	1,875,156.23	217,631,943.44
在建工程转入			349,720,685.44
3、2017年1-9月减少额	554,753.00	193,713.76	9,893,394.70
其中：处置或报废	554,753.00	193,713.76	9,893,394.70
4、2017年9月30日余额	63,353,473.53	112,432,437.52	9,350,948,133.59
二、累计折旧			

项目	运输设备	其他设备	合计
1、2017年1月1日余额	15,890,252.76	37,317,174.56	977,463,516.40
2、2017年1-9月增加额	6,581,670.68	12,956,968.66	401,441,010.58
其中：计提	6,581,670.68	12,956,968.66	401,441,010.58
3、2017年1-9月减少额	227,408.80	106,084.32	2,285,916.02
其中：处置或报废	227,408.80	106,084.32	2,285,916.02
4、2017年9月30日余额	22,244,514.64	50,168,058.90	1,376,618,610.96
三、减值准备			
1、2017年1月1日余额			
2、2017年1-9月增加额			
3、2017年1-9月减少额			
4、2017年9月30日余额			
四、账面价值			
1、2017年9月30日账面价值	41,108,958.89	62,264,378.62	7,974,329,522.63
2、2017年1月1日账面价值	43,827,494.79	73,433,820.49	7,816,025,383.01

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、固定资产原值：				
1、2016年1月1日余额	271,262,887.26	1,435,945,227.76	5,536,620,172.21	749,871,169.53
2、2016年度增加额	25,298,359.17	90,487,046.62	336,528,965.58	178,248,537.15
其中：购置	25,298,359.17			80,086,771.44
在建工程转入		90,487,046.62	336,528,965.58	98,161,765.71
3、2016年度减少金额		178,685.00	707,083.61	356,439.86
其中：处置或报废		178,685.00	707,083.61	356,439.86
4、2016年12月31日余额	296,561,246.43	1,526,253,589.38	5,872,442,054.18	927,763,266.82
二、累计折旧				
1、2016年1月1日余额	7,164,764.56	71,695,899.69	284,609,944.57	76,703,177.02
2、2016年度增加额	7,852,560.33	79,684,009.76	298,634,536.14	98,098,351.27
其中：计提	7,852,560.33	79,684,009.76	298,634,536.14	98,098,351.27
3、2016年度减少金额		18,731.52	86,038.63	82,384.11
其中：处置或报废		18,731.52	86,038.63	82,384.11
4、2016年12月31日余额	15,017,324.89	151,361,177.93	583,158,442.08	174,719,144.18
三、减值准备				
1、2016年1月1日余额				

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、2016年度增加额				
3、2016年度减少额				
4、2016年12月31日余额				
四、账面价值				
1、2016年12月31日账面价值	281,543,921.54	1,374,892,411.45	5,289,283,612.10	753,044,122.64
2、2016年1月1日账面价值	265,691,526.30	1,364,249,328.07	5,252,010,227.64	673,167,992.51

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、固定资产原值:			
1、2016年1月1日余额	50,097,616.07	98,966,236.98	8,142,763,309.81
2、2016年度增加额	10,926,791.48	11,862,196.61	653,351,896.61
其中:购置	10,926,791.48	11,862,196.61	128,174,118.70
在建工程转入			525,177,777.91
3、2016年度减少金额	1,306,660.00	77,438.54	2,626,307.01
其中:处置或报废	1,306,660.00	77,438.54	2,626,307.01
4、2016年12月31日余额	59,717,747.55	110,750,995.05	8,793,488,899.41
二、累计折旧			
1、2016年1月1日余额	7,909,951.57	19,368,432.99	467,452,170.40
2、2016年度增加额	8,626,857.53	17,994,666.41	510,890,981.44
其中:计提	8,626,857.53	17,994,666.41	510,890,981.44
3、2016年度减少金额	646,556.34	45,924.84	879,635.44
其中:处置或报废	646,556.34	45,924.84	879,635.44
4、2016年12月31日余额	15,890,252.76	37,317,174.56	977,463,516.40
三、减值准备			
1、2016年1月1日余额			
2、2016年度增加额			
3、2016年度减少额			
4、2016年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2016年12月31日账面价值	43,827,494.79	73,433,820.49	7,816,025,383.01
2、2016年1月1日账面价值	42,187,664.50	78,004,400.39	7,675,311,139.41

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、固定资产原值:				
1、2015年1月1日余额	151,958,514.28	1,248,930,595.11	4,608,428,812.89	430,436,456.68

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、2015年度增加额	119,304,372.98	189,278,658.73	928,390,159.32	319,473,687.20
其中：购置	119,304,372.98	171,854,381.56	863,869,951.58	319,473,687.20
在建工程转入		17,424,277.17	64,520,207.74	
3、2015年度减少金额		2,264,026.08	198,800.00	38,974.35
其中：处置或报废		2,264,026.08	198,800.00	38,974.35
4、2015年12月31日余额	271,262,887.26	1,435,945,227.76	5,536,620,172.21	749,871,169.53
二、累计折旧				
1、2015年1月1日余额				
2、2015年度增加额	7,164,764.56	71,810,056.21	284,618,300.60	76,703,177.02
其中：计提	7,164,764.56	71,810,056.21	284,618,300.60	76,703,177.02
3、2015年度减少金额		114,156.52	8,356.03	
其中：处置或报废		114,156.52	8,356.03	
4、2015年12月31日余额	7,164,764.56	71,695,899.69	284,609,944.57	76,703,177.02
三、减值准备				
1、2015年1月1日余额				
2、2015年度增加额				
3、2015年度减少额				
4、2015年12月31日余额				
四、账面价值				
1、2015年12月31日账面价值	264,098,122.70	1,364,249,328.07	5,252,010,227.64	673,167,992.51
2、2015年1月1日账面价值	151,958,514.28	1,248,930,595.11	4,608,428,812.89	430,436,456.68

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、固定资产原值：			
1、2015年1月1日余额	30,173,453.00	76,409,917.14	6,546,337,749.10
2、2015年度增加额	20,139,263.07	22,592,012.99	1,599,178,154.29
其中：购置	20,139,263.07	22,592,012.99	1,517,233,669.38
在建工程转入			81,944,484.91
3、2015年度减少金额	215,100.00	35,693.15	2,752,593.58
其中：处置或报废	215,100.00	35,693.15	2,752,593.58
4、2015年12月31日余额	50,097,616.07	98,966,236.98	8,142,763,309.81
二、累计折旧			
1、2015年1月1日余额			

项目	运输设备	其他设备	合计
2、2015年度增加额	7,966,474.09	19,378,273.41	467,641,045.89
其中：计提	7,966,474.09	19,378,273.41	467,641,045.89
3、2015年度减少金额	56,522.52	9,840.42	188,875.49
其中：处置或报废	56,522.52	9,840.42	188,875.49
4、2015年12月31日余额	7,909,951.57	19,368,432.99	467,452,170.40
三、减值准备			
1、2015年1月1日余额			
2、2015年度增加额			
3、2015年度减少额			
4、2015年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2015年12月31日账面价值	42,187,664.50	79,597,803.99	7,675,311,139.41
2、2015年1月1日账面价值	30,173,453.00	76,409,917.14	6,546,337,749.10

11、在建工程

(1) 在建工程的基本情况

项目	2017年9月30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
零星基建基改工程	658,647,526.04		653,351,694.04	449,021,878.72		449,021,878.72

项目	2016年12月31日余额			2015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
零星基建基改工程	449,021,878.72		449,021,878.72	269,005,781.33		269,005,781.33

(2) 在建工程变动情况

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月减少		2017年9月30日余额
			结转固定资产	其他减少	
零星基建基改工程	449,021,878.72	559,346,332.76	349,720,685.44		658,647,526.04

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少		2016年12月31日余额
			结转固定资产	其他减少	
零星基建基改工程	269,005,781.33	705,193,875.30	525,177,777.91		449,021,878.72

项目	2015年1月1日余额	2015年度增加	2015年度减少		2016年12月31日余额
			结转固定资产	其他减少	
零星基建基改工程		350,950,266.24	81,944,484.91		269,005,781.33

12、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、无形资产原值			
1、2017年1月1日余额	2,106,100.00	3,173,755.83	5,279,855.83
2、2017年1-9月增加额	3,014,746.40	1,010,998.53	4,025,744.93
其中：购置	3,014,746.40	1,010,998.53	4,025,744.93
3、2017年1-9月减少额			
4、2017年9月30日余额	5,120,846.40	4,184,754.36	9,305,600.76
二、累计摊销			
1、2017年1月1日余额	61,427.94	121,481.89	182,909.83
2、2017年1-9月增加额	64,613.25	528,672.16	593,285.41
其中：计提	64,613.25	528,672.16	593,285.41
3、2017年1-9月减少额			
4、2017年9月30日余额	126,041.19	650,154.05	776,195.24
三、减值准备			
1、2017年1月1日余额			
2、2017年1-9月增加额			
其中：计提			
3、2017年1-9月减少额			
其中：处置			
4、2017年9月30日余额			
四、账面价值			
1、2017年9月30日账面价值	4,994,805.21	3,534,600.31	8,529,405.52
2、2017年1月1日账面价值	2,044,672.06	3,052,273.94	5,096,946.00

项目	土地使用权	软件	合计
一、无形资产原值			
1、2016年1月1日余额	2,106,100.00		2,106,100.00
2、2016年度增加额		3,173,755.83	3,173,755.83
其中：购置		3,173,755.83	3,173,755.83
3、2016年度减少额			
4、2016年12月31日余额	2,106,100.00	3,173,755.83	5,279,855.83
二、累计摊销			
1、2016年1月1日余额	8,775.42		8,775.42
2、2016年度增加额	52,652.52	121,481.89	174,134.41

项目	土地使用权	软件	合计
其中：计提	52,652.52	121,481.89	174,134.41
3、2016年度减少额			
4、年末余额	61,427.94	121,481.89	182,909.83
三、减值准备			
1、2016年1月1日余额			
2、2016年度增加额			
其中：计提			
3、2016年度减少额			
其中：处置			
4、2016年12月31日余额			
四、账面价值			
1、2016年12月31日账面价值	2,044,672.06	3,052,273.94	5,096,946.00
2、2016年1月1日账面价值	2,097,324.58		2,097,324.58

项目	土地使用权		合计
一、无形资产原值			
1、2015年1月1日余额			
2、2015年度增加额	2,106,100.00		2,106,100.00
其中：购置	2,106,100.00		2,106,100.00
3、2015年度减少额			
其中：处置			
4、2015年12月31日余额	2,106,100.00		2,106,100.00
二、累计摊销			
1、2015年1月1日余额			
2、2015年度增加额	8,775.42		8,775.42
其中：计提	8,775.42		8,775.42
3、2015年度减少额			
其中：处置			
4、2015年12月31日余额	8,775.42		8,775.42
三、减值准备			
1、2015年1月1日余额			
2、2015年度增加额			
其中：计提			

项目	土地使用权		合计
3、2015 年度减少额			
其中：处置			
4、2015 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1、2015 年 12 月 31 日账面价值	2,097,324.58		2,097,324.58
2、2015 年 1 月 1 日账面价值			

13、长期待摊费用

项目	2017 年 1 月 1 日余额	2017 年 1-9 月增加	2017 年 1-9 月减少		2017 年 9 月 30 日余额
			摊销额	其他减少	
机顶盒及智能卡	1,030,936,973.61	146,382,192.46	193,769,884.80	115,067.56	983,434,213.71
调制解调器	49,056,356.02	21,707,579.42	6,363,062.52		64,400,872.92
装修及其他	32,468,870.76	25,420,581.86	8,609,240.24	261,749.93	49,018,462.45
合计	1,112,462,200.39	193,510,353.74	208,742,187.56	376,817.49	1,096,853,549.08

项目	2016 年 1 月 1 日余额	2016 年度增加	2016 年度减少		2016 年 12 月 31 日余额
			摊销额	其他减少	
机顶盒及智能卡	1,029,221,147.39	243,309,259.46	240,501,486.71	1,091,946.53	1,030,936,973.61
调制解调器	23,575,953.57	30,349,274.17	4,868,871.72		49,056,356.02
装修及其他	11,190,011.57	26,199,728.37	4,920,869.18		32,468,870.76
合计	1,063,987,112.53	299,858,262.00	250,291,227.61	1,091,946.53	1,112,462,200.39

项目	2015 年 1 月 1 日余额	2015 年度增加	2015 年度减少		2015 年 12 月 31 日余额
			摊销额	其他减少	
机顶盒及智能卡	849,160,190.00	390,989,441.66	210,928,484.27		1,029,221,147.39
调制解调器		24,900,823.28	1,324,869.71		23,575,953.57
装修及其他		12,763,797.67	1,573,786.10		11,190,011.57
合计	849,160,190.00	428,654,062.61	213,827,140.08		1,063,987,112.53

[注]其他减少为报废或回收为库存材料作销售处理。

14、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产按性质分类列示

项目	2017 年 9 月 30 日余额	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
预付购房屋款	122,783,671.00	204,783,671.00	157,000,000.00
预付购买其他长期资产款	44,973,585.39	25,349,004.42	3,619,387.21
合计	167,757,256.39	230,132,675.42	160,619,387.21

(2) 2017年9月30日其他非流动资产主要项目列示

单位	2017年9月30日余额	占期末总额百分比(%)	款项性质
东台广播电视网络传输有限责任公司	87,000,000.00	51.86	购买房屋款
宜兴市宜粮资产经营管理有限公司	29,283,671.00	17.46	购买房屋款
江阴市顾山镇人民政府	6,500,000.00	3.87	购买房屋款
南京广播电视系统集成有限公司	3,337,563.94	1.99	预付工程款
江苏万阔系统工程有限公司	3,000,000.00	1.79	预付工程款
合计	129,121,234.94	76.97	

15、应付账款

(1) 应付账款分类情况

项目	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
(1) 应付材料款	932,849,714.57	886,335,430.26	593,351,962.46
其中：1年以内	771,263,872.71	816,328,906.57	593,351,962.46
1-2年	151,523,589.78	70,006,523.69	
2-3年	10,062,252.08		
(2) 应付工程设备款	150,841,455.30	289,304,217.10	783,525,610.21
其中：1年以内	113,922,082.64	78,780,284.48	783,525,610.21
1-2年	16,827,341.13	210,523,932.62	
2-3年	20,092,031.53		
(3) 应付其他	75,665,507.94	59,260,326.52	16,860,416.58
其中：1年以内	69,816,337.46	57,516,615.63	16,860,416.58
1-2年	5,727,373.44	1,743,710.89	
2-3年	121,797.04		
合计	1,159,356,677.81	1,234,899,973.88	1,393,737,989.25

(2) 2017年9月30日应付账款前五名情况

单位	2017年9月30日余额	占期末总额百分比(%)	款项性质
深圳创维数字技术有限公司	83,614,451.62	7.21	材料款
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	75,497,808.56	6.51	信源费
无锡路通视信网络股份有限公司	43,167,718.14	3.72	材料款
江苏银河电子股份有限公司	40,632,381.83	3.51	材料款
南京广播电视系统集成有限公司	37,446,209.40	3.23	工程款
合计	280,358,569.55	24.18	

16、预收款项

(1) 预收款项按性质分类列示

项目	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
用户预存款	987,790,333.46	1,102,202,489.13	1,050,692,209.62
城建配套费	583,039,990.02	553,266,283.66	452,867,750.15
代办工程款	44,139,686.28	31,934,496.05	19,068,942.66
其他	94,016,952.82	87,760,840.93	26,558,581.74
合计	1,708,986,962.58	1,775,164,109.77	1,549,187,484.17

(2) 2017年9月30日预收款项前五名情况

单位	2017年9月30日余额	占期末总额百分比(%)	款项性质
张家港市城市投资发展集团有限公司	10,070,985.37	0.59	城建配套费
金海港投资开发公司	8,025,116.50	0.47	城建配套费
张家港城投置业有限公司	6,406,037.48	0.38	城建配套费
昆山市信息中心	6,113,247.00	0.36	代办工程款
昆山市越秀广电投资发展有限公司	4,737,586.89	0.28	城建配套费
合计	35,352,973.24	2.07	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月减少	2017年9月30日余额
一、短期薪酬	281,374,492.34	864,936,060.53	912,846,737.38	233,463,815.49
二、离职后福利	9,661,456.67	78,559,637.95	76,283,062.32	11,938,032.30
三、辞退福利	428,026.00	11,647,752.83	11,781,682.86	294,095.97
合计	291,463,975.01	955,143,451.31	1,000,911,482.56	245,695,943.76

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日余额
一、短期薪酬	226,714,017.77	1,103,371,305.05	1,048,710,830.48	281,374,492.34
二、离职后福利	6,633,288.11	104,360,037.40	101,331,868.84	9,661,456.67
三、辞退福利	77,940.80	3,492,644.49	3,142,559.29	428,026.00
合计	233,425,246.68	1,211,223,986.94	1,153,185,258.61	291,463,975.01

项目	2015年1月1日余额	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日余额
一、短期薪酬	5,566.60	931,888,915.44	705,180,464.27	226,714,017.77
二、离职后福利	3,483.00	89,738,418.42	83,108,613.31	6,633,288.11
三、辞退福利		3,831,728.60	3,753,787.80	77,940.80
合计	9,049.60	1,025,459,062.46	792,042,865.38	233,425,246.68

(2) 短期薪酬

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月减少	2017年9月30日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	271,643,824.21	698,608,677.09	752,494,090.73	217,758,410.57
二、职工福利费		53,888,484.01	53,888,484.01	
三、社会保险费	1,774,031.24	36,415,221.89	36,542,713.04	1,646,540.09
其中：1. 医疗保险费	1,579,592.23	32,165,715.07	32,231,972.68	1,513,334.62
2. 工伤保险费	127,703.45	2,736,553.35	2,780,350.68	83,906.12
3. 生育保险费	66,735.56	1,512,953.47	1,530,389.68	49,299.35
四、住房公积金	1,183,384.22	60,153,594.33	59,894,279.52	1,442,699.03
五、工会经费和职工教育经费	6,773,252.67	15,870,083.21	10,027,170.08	12,616,165.80
合计	281,374,492.34	864,936,060.53	912,846,737.38	233,463,815.49

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,705,649.29	887,241,797.89	834,303,622.97	271,643,824.21
二、职工福利费		84,376,171.18	84,376,171.18	
三、社会保险费	521,917.64	48,436,891.70	47,184,778.10	1,774,031.24
其中：1. 医疗保险费	440,678.37	42,640,658.37	41,501,744.51	1,579,592.23
2. 工伤保险费	58,820.93	3,850,003.93	3,781,121.41	127,703.45
3. 生育保险费	22,418.34	1,946,229.40	1,901,912.18	66,735.56
四、住房公积金	1,455,266.72	70,273,334.16	70,545,216.66	1,183,384.22
五、工会经费和职工教育经费	6,031,184.12	13,043,110.12	12,301,041.57	6,773,252.67
合计	226,714,017.77	1,103,371,305.05	1,048,710,830.48	281,374,492.34

项目	2015年1月1日余额	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		755,682,155.20	536,976,505.91	218,705,649.29
二、职工福利费		69,400,411.10	69,400,411.10	
三、社会保险费	1,678.60	37,620,820.90	37,100,581.86	521,917.64
其中：1. 医疗保险费	1,468.00	32,613,054.63	32,173,844.26	440,678.37
2. 工伤保险费	81.00	3,394,173.92	3,335,433.99	58,820.93
3. 生育保险费	129.60	1,613,592.35	1,591,303.61	22,418.34
四、住房公积金	3,888.00	55,073,621.79	53,622,243.07	1,455,266.72
五、工会经费和职工教育经费		14,111,906.45	8,080,722.33	6,031,184.12
合计	5,566.60	931,888,915.44	705,180,464.27	226,714,017.77

(3) 离职后福利

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月增加	2017年9月30日余额
1、基本养老保险费	6,664,705.26	70,146,628.75	66,481,651.70	10,329,682.31
2、失业保险费	167,751.41	2,497,326.56	2,521,616.22	143,461.75
3、企业年金	2,829,000.00	5,915,682.64	7,279,794.40	1,464,888.24
合计	9,661,456.67	78,559,637.95	76,283,062.32	11,938,032.30

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日余额
1、基本养老保险费	4,342,894.39	91,929,966.97	89,608,156.10	6,664,705.26
2、失业保险费	72,134.72	4,979,814.41	4,884,197.72	167,751.41
3、企业年金	2,218,259.00	7,450,256.02	6,839,515.02	2,829,000.00
合计	6,633,288.11	104,360,037.40	101,331,868.84	9,661,456.67

项目	2015年1月1日余额	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日余额
1、基本养老保险费	3,240.00	80,329,230.17	75,989,575.78	4,342,894.39
2、失业保险费	243.00	5,189,488.25	5,117,596.53	72,134.72
3、企业年金		4,219,700.00	2,001,441.00	2,218,259.00
合计	3,483.00	89,738,418.42	83,108,613.31	6,633,288.11

18、应交税费

项目	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
未交增值税	727,119.31	2,438,492.59	
个人所得税	1,844,173.87	442,939.99	661,886.36
房产税	138,550.09	24,276.43	960.00
应交城建税	39,464.02		
应交教育附加费	30,569.05		
其他税费	165,946.00	396,152.14	52,169.05
合计	2,945,822.34	3,301,861.15	715,015.41

19、应付股利

股东名称	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
盐城市盐都区广播电视台	2,700,000.00		
丰县广播电视台	752,727.27		
淮安市淮安区广播电视台	213,635.52		
金湖县广播电视台	59,301.09		
徐州市铜山区广播电视台	6,300,000.00	1,800,000.00	
滨海县广播电视台	3,350,000.00	3,350,000.00	
盱眙县广播电视台	1,680,000.00	840,000.00	
南京栖霞广播电视网络有限公司		13,000,000.00	
阜宁县广播电视台		3,870,000.00	
建湖县广播电视台		3,600,000.00	
灌南县电视台		1,040,000.00	

股东名称	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
新沂市广播电视台		1,800,000.00	
扬州广播电视传媒集团(总台)江都广播电视台		1,420,000.00	
淮安市淮阴区广播电视台		640,000.00	
睢宁县广播电视总台		420,000.00	
徐州市贾汪区广播电视台		270,000.00	
合计	15,055,663.88	32,050,000.00	

20、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9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
押金或保证金	40,111,661.66	31,612,455.34	25,712,284.68
未付费用及其他	104,995,441.26	81,947,392.00	82,131,224.93
合计	145,107,102.92	113,559,847.34	107,843,509.61

(2) 2017年9月30日其他应付款余额前五名情况

项目	2017年9月30日余额	款项性质	占期末总额之比(%)
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	19,054,723.48	代付款	13.13
姜堰区广电局	4,645,749.95	代垫款	3.20
射阳电视台	4,184,953.29	欠款	2.88
如东县广视网络传媒有限公司	3,031,942.67	代收款	2.09
南京市栖霞区文化旅游局	2,182,619.89	代垫款	1.50
合计	33,099,989.28		22.80

21、递延收益

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月减少	2017年9月30日余额
入网初装费	8,517,997.35	1,634,394.46	1,515,140.88	8,637,250.93
其他	3,462,343.16	1,705,950.00	1,763,637.82	3,404,655.34
合计	11,980,340.51	3,340,344.46	3,278,778.70	12,041,906.27

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日余额
入网初装费	5,969,304.23	3,962,064.11	1,413,370.99	8,517,997.35
其他		3,949,738.02	487,394.86	3,462,343.16
合计	5,969,304.23	7,911,802.13	1,900,765.85	11,980,340.51

递延收益说明：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。

22、实收资本（单位：人民币万元）

股东名称	2015年1月1日余额		2015年度增减	2015年12月31日余额	
	金额	比例（%）		金额	比例（%）
昆山市信息港网络科技有限责任公司	55,960.00	8.094		55,960.00	7.489
张家港市广播电视台	48,200.00	6.972	7,300.00	55,500.00	7.428
常熟市广播电视总台	51,000.00	7.377		51,000.00	6.825
吴江电视台	37,776.37	5.464	4,023.63	41,800.00	5.594
江阴广播电视集团	50,911.64	7.364	3,348.36	54,260.00	7.262
宜兴市广播电视台	46,500.00	6.726		46,500.00	6.223
南京栖霞广播电视网络有限公司	20,100.00	2.907		20,100.00	2.690
南京市雨花台区国有资产经营中心	10,585.00	1.531		10,585.00	1.417
丹阳市广播电视台			12,766.00	12,766.00	1.708
如东县广视网络传媒有限公司			24,200.00	24,200.00	3.239
南通市通州区广电网络有限公司	18,000.00	2.604		18,000.00	2.409
海门市广播电视台	17,400.03	2.517	51.97	17,452.00	2.336
如皋市广播电视台	10,000.00	1.446		10,000.00	1.338
海安县广播电视台	5,000.00	0.723		5,000.00	0.669
泰兴市广播电视台	14,000.00	2.025		14,000.00	1.874
泰州市姜堰区广播电视台	11,390.00	1.647		11,390.00	1.524
兴化市广播电视台	14,158.00	2.048		14,158.00	1.895
靖江市广播电视台	11,000.00	1.591		11,000.00	1.472
扬州广播电视传媒集团（总台）江都广播电视台	14,316.00	2.071		14,316.00	1.916
宝应县广播电视总台	14,100.00	2.039		14,100.00	1.887
高邮市广播电视台	12,700.00	1.837		12,700.00	1.700
仪征市广播电视台	7,000.00	1.012		7,000.00	0.937
盱眙县广播电视台	9,442.00	1.366		9,442.00	1.264
涟水县广播电视台	5,401.00	0.781		5,401.00	0.723
淮安市淮安区广播电视台	5,383.00	0.779	-1,300.00	4,083.00	0.546
淮安市淮阴区广播电视台	3,595.00	0.520		3,595.00	0.481
金湖县广播电视台	2,833.00	0.410		2,833.00	0.379
徐州市铜山区广播电视台	17,380.00	2.514		17,380.00	2.326
睢宁县广播电视总台	12,583.06	1.820	1,416.94	14,000.00	1.874
丰县广播电视台	19,816.06	2.866	2,183.94	22,000.00	2.944
新沂市广播电视台	8,682.45	1.256	3,317.55	12,000.00	1.606
沛县广播电视台	12,000.00	1.736		12,000.00	1.606
邳州市广播电视台	6,000.00	0.868		6,000.00	0.803
徐州市贾汪区广播电视台	2,399.00	0.347	601.00	3,000.00	0.401
东台市广播电视台	12,346.00	1.786		12,346.00	1.652

股东名称	2015年1月1日余额		2015年度增减	2015年12月31日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
阜宁县广播电视台	10,320.00	1.493		10,320.00	1.381
建湖县广播电视台	9,722.00	1.406		9,722.00	1.301
滨海县广播电视台	12,496.00	1.807	-6,000.00	6,496.00	0.869
射阳县广播电视台	5,305.00	0.767		5,305.00	0.710
盐城市盐都区广播电视台			3,936.00	3,936.00	0.527
赣榆电视台	3,683.00	0.533		3,683.00	0.493
灌南县电视台	2,006.00	0.290		2,006.00	0.268
灌云县有线电视台	1,765.00	0.255		1,765.00	0.236
泗洪县宏源公有资产经营有限公司	8,111.00	1.173		8,111.00	1.086
江苏紫金文化产业二期投资基金 (有限合伙)	50,000.00	7.232		50,000.00	6.692
合计	691,365.61	100.00	55,845.39	747,211.00	100.00

股东名称	2016年1月1日余额		2016年度增减	2016年12月31日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
江苏省广播电视信息网络股份有限公司			202,895.08	202,895.08	21.355
昆山市信息港网络科技有限责任公司	55,960.00	7.489		55,960.00	5.890
张家港市广播电视台	55,500.00	7.428		55,500.00	5.841
常熟市广播电视总台	51,000.00	6.825		51,000.00	5.368
吴江电视台	41,800.00	5.594		41,800.00	4.400
江阴广播电视集团	54,260.00	7.262		54,260.00	5.711
宜兴市广播电视台	46,500.00	6.223		46,500.00	4.894
南京栖霞广播电视网络有限公司	20,100.00	2.690		20,100.00	2.116
南京市雨花台区国有资产经营中心	10,585.00	1.417		10,585.00	1.114
丹阳市广播电视台	12,766.00	1.708		12,766.00	1.344
如东县广视网络传媒有限公司	24,200.00	3.239		24,200.00	2.547
南通市通州区广电网络有限公司	18,000.00	2.409		18,000.00	1.895
海门市广播电视台	17,452.00	2.336		17,452.00	1.837
如皋市广播电视台	10,000.00	1.338		10,000.00	1.053
海安县广播电视台	5,000.00	0.669		5,000.00	0.526
泰兴市广播电视台	14,000.00	1.874		14,000.00	1.474
泰州市姜堰区广播电视台	11,390.00	1.524		11,390.00	1.199
兴化市广播电视台	14,158.00	1.895	-3,000.00	11,158.00	1.174
靖江市广播电视台	11,000.00	1.472		11,000.00	1.158
扬州广播电视传媒集团(总台)江都广 播电视台	14,316.00	1.916		14,316.00	1.507

股东名称	2016年1月1日余额		2016年度增减	2016年12月31日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
宝应县广播电视总台	14,100.00	1.887		14,100.00	1.484
高邮市广播电视台	12,700.00	1.700		12,700.00	1.337
仪征市广播电视台	7,000.00	0.937		7,000.00	0.737
盱眙县广播电视台	9,442.00	1.264		9,442.00	0.994
涟水县广播电视台	5,401.00	0.723		5,401.00	0.568
淮安市淮安区广播电视台	4,083.00	0.546		4,083.00	0.430
淮安市淮阴区广播电视台	3,595.00	0.481		3,595.00	0.378
金湖县广播电视台	2,833.00	0.379		2,833.00	0.298
徐州市铜山区广播电视台	17,380.00	2.326		17,380.00	1.829
睢宁县广播电视总台	14,000.00	1.874		14,000.00	1.474
丰县广播电视台	22,000.00	2.944	-9,200.00	12,800.00	1.347
新沂市广播电视台	12,000.00	1.606		12,000.00	1.263
沛县广播电视台	12,000.00	1.606		12,000.00	1.263
邳州市广播电视台	6,000.00	0.803		6,000.00	0.632
徐州市贾汪区广播电视台	3,000.00	0.401		3,000.00	0.316
东台市广播电视台	12,346.00	1.652		12,346.00	1.299
阜宁县广播电视台	10,320.00	1.381		10,320.00	1.086
建湖县广播电视台	9,722.00	1.301		9,722.00	1.023
滨海县广播电视台	6,496.00	0.869	-1,670.00	4,826.00	0.508
射阳县广播电视台	5,305.00	0.710		5,305.00	0.558
盐城市盐都区广播电视台	3,936.00	0.527		3,936.00	0.414
赣榆电视台	3,683.00	0.493		3,683.00	0.388
灌南县电视台	2,006.00	0.268		2,006.00	0.211
灌云县有线电视台	1,765.00	0.236		1,765.00	0.186
泗洪县宏源公有资产经营有限公司	8,111.00	1.086		8,111.00	0.854
江苏紫金文化产业二期投资基金 (有限合伙)	50,000.00	6.692	4,670.00	54,670.00	5.754
江苏聚贤信息产业投资中心 (有限合伙)			9,200.00	9,200.00	0.968
合计	747,211.00	100.00	202,895.08	950,106.08	100.00

股东名称	2017年1月1日余额		2017年1-9月 增减	2017年9月30日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	202,895.08	21.355	120,766.92	323,662.00	30.00
昆山市信息港网络科技有限责任公司	55,960.00	5.890		55,960.00	5.19

股东名称	2017年1月1日余额		2017年1-9月 增减	2017年9月30日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
张家港市广播电视台	55,500.00	5.841		55,500.00	5.14
常熟市广播电视总台	51,000.00	5.368		51,000.00	4.73
吴江电视台	41,800.00	4.400		41,800.00	3.87
江阴广播电视集团	54,260.00	5.711		54,260.00	5.03
宜兴市广播电视台	46,500.00	4.894		46,500.00	4.31
南京栖霞广播电视网络有限公司	20,100.00	2.116		20,100.00	1.86
南京市雨花台区国有资产经营中心	10,585.00	1.114		10,585.00	0.98
丹阳市广播电视台	12,766.00	1.344		12,766.00	1.18
如东县广视网络传媒有限公司	24,200.00	2.547		24,200.00	2.24
南通市通州区广电网络有限公司	18,000.00	1.895		18,000.00	1.67
海门市广播电视台	17,452.00	1.837		17,452.00	1.62
如皋市广播电视台	10,000.00	1.053		10,000.00	0.93
海安县广播电视台	5,000.00	0.526		5,000.00	0.46
扬州广播电视传媒集团(总台)江都广播电视台	14,316.00	1.507		14,316.00	1.33
宝应县广播电视总台	14,100.00	1.484		14,100.00	1.31
高邮市广播电视台	12,700.00	1.337		12,700.00	1.18
仪征市广播电视台	7,000.00	0.737		7,000.00	0.65
泰兴市广播电视台	14,000.00	1.474		14,000.00	1.30
泰州市姜堰区广播电视台	11,390.00	1.199		11,390.00	1.06
兴化市广播电视台	11,158.00	1.174		11,158.00	1.03
靖江市广播电视台	11,000.00	1.158		11,000.00	1.02
徐州市铜山区广播电视台	17,380.00	1.829	-3,380.00	14,000.00	1.30
睢宁县广播电视总台	14,000.00	1.474	6,000.00	20,000.00	1.85
丰县广播电视台	12,800.00	1.347		12,800.00	1.19
新沂市广播电视台	12,000.00	1.263		12,000.00	1.11
沛县广播电视台	12,000.00	1.263		12,000.00	1.11
邳州市广播电视台	6,000.00	0.632		6,000.00	0.56
徐州市贾汪区广播电视台	3,000.00	0.316		3,000.00	0.28
盱眙县广播电视台	9,442.00	0.994		9,442.00	0.88
涟水县广播电视台	5,401.00	0.568		5,401.00	0.50
淮安市淮安区广播电视台	4,083.00	0.430	-1,000.00	3,083.00	0.29
淮安市淮阴区广播电视台	3,595.00	0.378		3,595.00	0.33
金湖县广播电视台	2,833.00	0.298	-600.00	2,233.00	0.21

股东名称	2017年1月1日余额		2017年1-9月 增减	2017年9月30日余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
东台市广播电视台	12,346.00	1.299		12,346.00	1.14
阜宁县广播电视台	10,320.00	1.086		10,320.00	0.96
建湖县广播电视台	9,722.00	1.023		9,722.00	0.90
滨海县广播电视台	4,826.00	0.508	-1,850.00	2,976.00	0.28
射阳县广播电视台	5,305.00	0.558		5,305.00	0.49
盐城市盐都区广播电视台	3,936.00	0.414		3,936.00	0.36
赣榆电视台	3,683.00	0.388		3,683.00	0.34
灌南县电视台	2,006.00	0.211		2,006.00	0.19
灌云县有线电视台	1,765.00	0.186		1,765.00	0.16
泗洪县宏源国有资产经营有限公司	8,111.00	0.854		8,111.00	0.75
江苏紫金文化产业二期投资基金 (有限合伙)	54,670.00	5.754		54,670.00	5.07
江苏聚贤信息产业投资中心 (有限合伙)	9,200.00	0.968	8,830.00	18,030.00	1.67
合计	950,106.08	100.00	128,766.92	1,078,873.00	100.00

23、盈余公积

项目	2015年1月1日余额	2015年度增加	2015年度减少	2015年12月31日余额
法定盈余公积		49,612,386.52		49,612,386.52

项目	2016年1月1日余额	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日余额
法定盈余公积	49,612,386.52	56,574,443.83		106,186,830.35

项目	2017年1月1日余额	2017年1-9月增加	2017年1-9月减少	2017年9月30日余额
法定盈余公积	106,186,830.35			106,186,830.35

24、未分配利润

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
年初未分配利润	503,591,473.11	446,511,478.67	-7,843,424.63
加：本期净利润	230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82
减：提取法定盈余公积		56,574,443.83	49,612,386.52
减：对股东的分配	512,910,000.00	452,090,000.00	
期末未分配利润	221,048,798.00	503,591,473.11	446,511,478.67

[注] 经2017年6月22日股东会决议，公司分配2016年度利润512,910,000.00元；经2016年5月30日股东会决议，公司分配2015年度利润452,090,000.00元。

25、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

①营业收入基本情况

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
主营业务收入	2,210,364,912.46	3,113,293,289.55	2,822,883,426.14
其他业务收入	280,666,788.86	364,380,123.73	200,130,378.11
合计	2,491,031,701.32	3,477,673,413.28	3,023,013,804.25

②营业成本基本情况

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
主营业务成本	1,696,327,209.65	2,190,016,306.46	1,980,631,766.61
其他业务成本	190,495,330.50	268,917,449.78	138,421,971.30
合计	1,886,822,540.15	2,458,933,756.24	2,119,053,737.91

(2) 主营业务情况

①主营业务收入（分项目）

主营业务收入项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
收视维护费	1,314,870,708.92	1,878,369,954.40	1,777,887,468.10
城建配套费	402,307,282.32	537,277,225.47	448,842,056.16
数字电视增值服务	193,923,586.13	296,227,344.47	250,521,504.55
数据业务服务	215,769,004.38	302,137,030.93	240,878,011.36
视频接入费	46,476,162.30	63,867,557.49	56,823,037.67
入网费	3,480,746.73	7,702,151.03	13,797,192.47
其他	33,537,421.68	27,712,025.76	34,134,155.83
合计	2,210,364,912.46	3,113,293,289.55	2,822,883,426.14

②主营业务成本列示如下

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
人工成本	642,693,473.47	836,756,058.21	716,799,776.02
折旧费用	385,029,386.22	489,532,733.62	448,368,111.43
长期待摊费用摊销	206,931,343.69	248,379,289.27	211,929,275.10
数据业务通道费	78,170,783.73	98,964,822.17	65,702,590.15
业务运行成本	134,922,375.61	176,215,264.00	178,295,406.53
信源费	123,507,483.72	165,060,181.88	160,137,404.90
安装维护费	125,072,363.21	175,107,957.31	199,399,202.48
合计	1,696,327,209.65	2,190,016,306.46	1,980,631,766.61

(3) 其他业务情况

①其他业务收入

其他业务收入项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
销售器材	157,668,072.07	247,783,729.91	148,803,707.62
代办工程	80,637,506.60	92,484,395.70	35,501,482.19
维修及其他	42,361,210.19	24,111,998.12	15,825,188.30
合计	280,666,788.86	364,380,123.73	200,130,378.11

②其他业务成本

其他业务成本项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
销售器材	127,960,777.03	205,296,304.73	112,048,965.32
代办工程	59,046,237.83	57,284,889.18	24,436,109.69
维修服务及其他	3,488,315.64	6,336,255.87	1,936,896.29
合计	190,495,330.50	268,917,449.78	138,421,971.30

26、税金及附加

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
营业税	5,258,631.80	14,594,533.02	19,192,636.35
城市维护建设税	910,581.66	1,436,369.10	1,648,327.14
教育费附加	684,639.32	1,113,269.31	1,228,072.12
印花税	265,387.03	1,444,938.21	
车船税	105,065.26	92,925.87	
房产税	196,558.99	105,588.97	
土地使用税	125,613.53	31,000.02	
合计	7,546,477.59	18,818,624.50	22,069,035.61

27、销售费用

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
职工薪酬	117,610,811.29	150,515,858.52	105,397,104.90
广告及宣传费	21,417,243.77	35,045,202.08	34,020,028.74
促销费	26,848,824.14	32,162,896.48	37,142,127.28
折旧与摊销	7,328,741.11	9,659,202.40	10,804,764.72
车辆费用	894,450.01	1,438,566.44	1,678,114.01
租赁费	998,727.03	1,416,892.11	1,489,887.88
邮电通信费	1,150,168.20	1,772,734.19	836,545.63
水电费	2,374,779.77	2,897,911.23	721,781.39
其他	6,410,580.16	5,303,063.88	6,022,984.11
合计	185,034,325.48	240,212,327.33	198,113,338.66

28、管理费用

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
职工薪酬	194,839,166.55	223,952,070.21	203,262,181.54
折旧及摊销	10,250,517.22	13,020,604.53	10,374,810.14
租赁费	13,898,755.82	14,238,614.10	14,416,033.44
业务招待费	8,025,633.21	14,155,756.69	13,386,282.47
办公费	3,097,142.54	5,016,097.14	6,138,608.74
水电费	10,081,794.15	10,721,930.01	6,602,975.94
差旅费	2,483,072.31	3,612,840.36	2,120,164.05
车辆费用	5,646,692.07	6,967,937.76	7,493,418.05
邮电通信费	2,019,934.87	2,379,275.01	2,183,774.72
物业管理费	4,574,631.48	5,637,138.08	5,594,702.75
会议费	784,069.15	1,209,144.02	1,014,165.45
其他	8,423,589.26	18,186,348.92	22,422,825.18
合计	264,124,998.63	319,097,756.83	295,009,942.47

29、财务费用

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
减：利息收入	28,499,384.72	19,485,394.62	21,894,062.11
加：手续费及其他	1,254,262.58	1,458,505.69	650,885.65
合计	-27,245,122.14	-18,026,888.93	-21,243,176.46

30、资产减值损失

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
应收账款坏账损失	3,764,762.53	5,897,024.37	4,081,980.59
其他应收款坏账损失	-5,741,636.85	5,783,207.07	9,663,752.85
存货跌价损失	1,376,299.86		
合计	-600,574.46	11,680,231.44	13,745,733.44

31、其他收益

产生其他收益的来源	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
政府补助	4,610,000.00		

[注1]2017年1-9月确认与公司经营直接相关的政府补贴收入明细如下：

(1) 根据中共建湖县委、建湖县人民政府建发[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，公司建湖分公司于2017年4月收到建湖县财政局减免低保户及特困职工有线电视费专项补助资金1,400,000.00元。

(2) 根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教(2016)31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,公司灌云分公司于2017年6月收到灌云财政局专项补助资金800,000.00元;公司新沂分公司于2017年6月收到新沂财政局专项补助资金640,000.00元。

(3) 根据江苏省新闻出版广电局苏新广财[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,公司邳州分公司于2017年9月收到邳州财政局专项补助资金405,000.00元;公司淮阴分公司于2017年9月收到淮阴县财政局专项补助资金500,000.00元;公司铜山分公司于2017年8月收到铜山区财政局专项补助资金270,000.00元。

(4) 根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教[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,公司如东分公司于2017年8月收到如东财政局专项补助资金132,000.00元;公司沛县分公司于2017年9月收到沛县财政局专项补助资金313,000.00元。

(5) 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,公司常熟分公司于2017年6月收到常熟财政局专项补助资金150,000.00元。

32、营业外收入

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
非流动资产处置利得合计	334.67	85,389.58	707.61
其中:固定资产处置利得	334.67	85,389.58	707.61
线路拆迁、损坏赔偿	50,913,241.51	93,658,059.83	110,581,509.69
政府补助	1,265,964.78	21,809,165.56	5,153,290.00
盘盈利得	10,402.43	2,596,054.36	622,223.65
违约金及罚款净收入	276,155.36	584,498.95	254,138.55
其他	1,575,166.33	5,927,466.73	429,317.69
合计	54,041,265.08	124,660,635.01	117,041,187.19

[注1]2017年1-9月确认与公司经营非直接相关的政府补贴其他专项资金补助收入明细如下:

(1) 2016年10月,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。

(2) 根据中共金湖县委、金湖县人民政府金发[2016]36号《关于2016年度部门责任目标考评意见》,公司金湖分公司于2017年1月收到金湖县财政局专项奖励资金50,000.00元。

(3) 2017年1月,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。

(4) 根据中共泰兴市委泰委发[2017]11号《关于表彰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的决定》，公司泰兴分公司于 2017 年 2 月收到泰兴市财政局专项奖励资金 50,000.00 元。

(5) 根据公司丹阳分公司与丹阳市科学技术局签订的《丹阳市智慧健康服务应用示范》丹阳市科技发展专项资金合同，公司丹阳分公司于 2017 年 4 月收到丹阳市财政局专项补助资金 300,000.00 元。

(6) 2017 年 8 月，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 500,000.00 元。

(7) 2017 年 9 月，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。

(8) 2017 年 9 月，公司栖霞分公司收到南京市劳动社会保障局稳岗补贴 33,240.78 元。

[注 2] 2016 年度确认政府补贴收入明细如下：

(1) 根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教[2016]215 号《江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局关于下达 2016 年度省级现代服务业（新闻出版广播影视）发展专项资金项目及经费的通知》文件，公司于 2016 年 12 月收到江苏省财政厅专项补助资金 4,800,000.00 元。

(2) 江苏省广播电视覆盖专项资金补助：

根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教（2016）31 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：

2016 年 5 月，公司盱眙分公司收到盱眙财政局专项补助资金 200,000.00 元；

2016 年 5 月，公司淮安区分公司收到淮安区财政局专项补助资金 272,456.24 元；

2016 年 6 月，公司兴化分公司收到兴化财政局专项补助资金 530,000.00 元；

2016 年 8 月，公司姜堰分公司收到姜堰财政局专项补助资金 310,000.00 元；

2016 年 9 月，公司泰兴分公司收到泰兴财政局专项补助资金 510,000.00 元；

2016 年 9 月，公司如东分公司收到如东财政局江苏省广播电视覆盖专项资金 140,000.00 元；

2016 年 10 月，公司建湖分公司收到建湖财政局江苏省广播电视覆盖专项资金 340,000.00 元；

2016 年 11 月，公司涟水分公司收到涟水财政局专项补助资金 610,000.00 元；

2016 年 12 月，公司如皋分公司收到如皋财政局江苏省广播电视覆盖专项资金 620,000.00 元；

2016 年 12 月，公司通州分公司收到通州市财政局低保看电视补助资金 71,174.40 元；

2016 年 12 月，公司宝应分公司收到宝应财政局“农村低保户收看有线电视补助”资金 240,000.00 元；

2016年12月，公司滨海分公司收到滨海财政局江苏省广播电视覆盖专项资金710,000.00元。

根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教〔2016〕124号《关于下达2016年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第三批）的通知》文件，2016年9月，公司阜宁分公司收到阜宁财政局专项补助资金800,000.00元。

根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教〔2015〕45号《关于下达2015年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第一批）的通知》文件：

2016年11月，公司建湖分公司收到建湖财政局江苏省广播电视覆盖专项资金340,000.00元；

2016年11月泗洪分公司收到泗洪财政局专项补助资金890,000.00元。

根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教〔2015〕168号《关于下达2015年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第二批）的通知》文件，公司泗洪分公司收到泗洪财政局专项补助资金690,000.00元。

根据江苏省财政厅、江苏省广播电影电视局苏财教〔2014〕146号《关于下达2014年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第一批）的通知》文件，2016年6月，公司灌云分公司收到灌云财政局专项补助资金900,000.00元。

根据江苏省广播电影电视局、江苏省财政厅苏财教〔2014〕99号《关于印发给予部分地区农村低保户有线电视基本收视维护费专补助实施细则的通知》等文件，2016年10月，公司泗洪分公司收到泗洪财政局专项补助资金690,000.00元。

根据江苏省广播电影电视局、江苏省财政厅苏财教〔2014〕99号《关于印发给予部分地区农村低保户有线电视基本收视维护费专补助实施细则的通知》等文件：

2016年6月、9月、10月、11月、12月，公司丰县分公司共计收到丰县财政局专项补助资金829,800.00元；

2016年6月，2016年11月，公司邳州分公司分别收到邳州财政局专项补助资金410,000.00元，共计820,000.00元；

2016年7月，公司赣榆分公司收到赣榆财政局专项补助资金360,000.00元；

2016年11月，公司睢宁分公司收到睢宁财政局专项补助资金710,000.00元；

2016年11月，公司新沂分公司收到新沂财政局专项补助资金640,000.00元；

2016年12月，公司沛县分公司收到沛县财政局专项补助资金410,000.00元；

2016年12月，公司铜山分公司收到铜山财政局专项补助资金270,000.00元。

（3）其他专项资金补助

根据建湖分公司《关于申请文化惠民政策补贴资金的报告》及建湖县财政局建财教直〔2016〕1号

《文化惠民政策减免收视费用补助》文件，2016年2月，公司建湖分公司收到建湖县财政局专项资金1,414,800.00元。

根据建湖分公司《关于申请光缆、电杆迁移补偿资金的报告》及建湖县财政局建财教直[2016]3号《2015年电缆、电线杆迁移补偿资金》文件，2016年4月，公司建湖分公司收到建湖县财政局专项资金519,800.00元。

根据2016年度昆山市文化广电新闻出版局“智慧昆山”市民公共服务平台项目预算申报，2016年8月，公司昆山分公司收到昆山财政局专项补助资金1,000,000.00元。

根据常熟市文化广电新闻出版局常文广新[2015]93号《关于下达2016年度农村有线广播复整计划的通知》文件，2016年6月、2016年11月，公司常熟分公司分别收到常熟财政局专项补助资金150,000.00元，共计300,000.00元。

2016年11月，公司栖霞分公司收到南京市劳动和社会保障局稳岗补贴40,113.42元；2016年12月，公司靖江分公司收到靖江市人力资源就业管理中心稳岗补贴31,021.50元。

2016年12月，公司阜宁分公司收到阜宁财政局拨付《省三下乡补助》专项资金800,000.00元。

[注3]2015年度确认政府补贴收入明细如下：

(1) 根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教[2015]45号《关于下达2015年度江苏省广播电视覆盖专项资金（第一批）的通知》文件：

2015年11月，公司赣榆分公司收到赣榆财政局专项补助资金370,290.00元；

2015年11月，公司涟水分公司收到涟水财政局专项补助资金610,000.00元；

2015年11月，公司如东分公司收到如东财政局专项补助资金105,000.00元；

2015年11月，公司兴化分公司收到兴化财政局专项补助资金742,000.00元；

2015年11月，公司姜堰分公司收到姜堰财政局专项补助资金310,000.00元；

(2) 根据江苏省财政厅、江苏省文化厅苏财教[2014]144号《关于下达2014年度省级现代服务业（文化产业）发展专项引导资金项目补助经费的通知》文件：

2015年12月，公司涟水分公司收到涟水财政局专项补助资金250,000.00元；

2015年12月，公司滨海分公司滨海财政局专项补助资金710,000.00元。

(3) 根据江苏省财政厅、江苏省广播电影电视局苏财教[2014]214号《关于下达2014年度江苏省广播电视覆盖专项资金的通知》文件：

2015年8月，公司泗洪分公司收到泗洪财政局专项补助资金200,000.00元。

(4) 根据常熟市文化广电新闻出版局常文广新[2014]100号《关于下达2015年度农村有线广播复整计划的通知》文件，2015年12月，公司常熟分公司收到常熟财政局专项补助资金300,000.00元。

(5)根据江苏省广播电影电视局、江苏省财政厅苏财教[2014]99号《关于印发给予部分地区农村低保户有线电视基本收视维护费专补助实施细则的通知》和江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教[2015]45号《关于下达2015年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第一批)的通知》文件:

2015年11月,公司通州分公司收到通州财政局专项补助资金39,000.00元;

2015年11月,公司泰兴分公司收到泰兴财政局专项补助资金510,000.00元。

(6)根据江苏省财政厅、江苏省新闻出版广电局苏财教[2015]168号《关于下达2015年度江苏省广播电视覆盖专项资金(第二批)的通知》文件:

2015年12月,公司宝应分公司收到宝应财政局专项补助资金240,000.00元;

2015年12月,公司如皋分公司收到如皋财政局专项补助资金100,000.00元。

(7)其他专项资金补助

2015年6月,公司海安分公司收到海安市财政局对海安分公司2015年乡镇人员工资补助资金317,000.00元。

2015年12月,公司淮阴分公司收到淮阴县财政局专项资金350,000.00元。

33、营业外支出

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
非流动资产处置损失合计	417,350.18	1,600,819.56	359,409.19
其中:固定资产处置损失	417,350.18	1,038,985.79	359,409.19
其他长期资产损失		561,833.77	
公益性捐赠支出	343,841.30	565,706.35	246,836.60
赞助捐赠支出	702,332.07	409,635.82	112,429.60
综合基金	1,126,454.68	926,239.28	773,498.13
赔偿款	119,111.24	602,967.74	116,858.20
罚款及滞纳金	7,079.56	131,400.09	376,343.72
其他	916,827.23	1,637,033.77	7,353,714.55
合计	3,632,996.26	5,873,802.61	9,339,089.99

34、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
政府补助	5,775,964.78	21,809,165.56	5,153,290.00
利息收入	22,939,146.29	19,485,394.62	21,894,062.11
往来及其他小计	42,249,968.46	54,079,744.45	462,608,790.86
合计	70,965,079.53	95,374,304.63	489,656,142.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
销售费用	60,094,773.08	80,037,266.41	81,911,469.04
管理费用	59,035,314.86	82,125,082.09	81,083,508.12
财务费用	1,254,262.58	1,458,505.69	650,885.65
营业外支出	2,089,191.40	3,346,743.77	8,206,182.67
往来及其他	13,097,439.19	22,601,826.84	446,956,411.87
合计	135,570,981.11	189,569,424.80	618,808,457.35

35、现金流量表补充资料

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82
加：资产减值准备	-600,574.46	11,680,231.44	13,745,733.44
固定资产折旧	401,441,010.58	510,890,981.44	467,641,045.89
无形资产摊销	593,285.41	174,134.41	8,775.42
长期待摊费用摊销	208,742,187.56	250,291,227.61	213,827,140.08
处置固定资产等其他长期资产的损失	-50,496,226.00	-92,142,629.85	-110,222,808.11
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用			
投资损失			
递延所得税资产减少			
递延所得税负债增加			
存货的减少	-66,628,429.13	-140,347,087.35	-344,980,315.49
经营性应收项目的减少	-66,184,438.50	-102,729,445.63	-560,413,468.46
经营性应付项目的增加	5,707,335.33	633,712,951.42	2,539,273,978.16
其他	-62,075,478.67	-117,877,056.09	-715,926,467.40
经营活动产生的现金流量净额	600,865,997.01	1,519,397,745.67	2,006,920,903.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本	58,000,000.00		
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	2,493,975,365.67	2,789,360,487.09	1,148,334,120.65

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
减：现金的年初余额	2,789,360,487.09	1,148,334,120.65	438,120,242.12
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-295,385,121.42	1,641,026,366.44	710,213,878.53

附注六、在其他主体中的权益

被投资公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏卫士登网络科技有限公司	滨海县	滨海县	服务	49.00		出资组建

附注六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	2017年9月30日对公司的持股比例(%)
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	母公司	股份有限公司	南京市	顾汉德	电信信息服务业务、因特网接入服务业务	388,452.9799万元	30.00

2、其他关联方情况

股东名称	注册地	业务性质	与公司的关联关系	2017年9月30日股东对公司的持股比例(%)	2017年9月30日股东对公司的表决权比例(%)
江苏有线数据网络有限责任公司	南京市	数据服务	母公司全资子公司	不适用	
东海县广电网络有限公司	东海县	有线电视经营	母公司控股子公司	不适用	
扬州广电网络有限公司	扬州市	有线电视经营	母公司控股子公司	不适用	
江苏省广播电视集团有限公司	南京市	电视	母公司第一大股东实际控制人的子公司	不适用	
好享购物股份有限公司	南京市	其他服务	母公司第一大股东实际控制人的子公司	不适用	
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	南京市	其他服务	母公司控股子公司	不适用	
昆山市信息港网络科技有限公司	昆山市	有线电视经营	持有公司股权5.00%以上	5.19	5.19
张家港市广播电视台	张家港市	电视传播	持有公司股权5.00%以上	5.14	5.14
江阴广播电视集团	江阴市	电视传播	持有公司股权5.00%以上	5.03	5.03
常熟市广播电视总台	常熟市	电视传播	持有公司股权5.00%以上	4.73(年初5.37)	4.73(年初5.37)

3、关联交易情况

(1) 关联方销售

出租方名称	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	14,357,184.96	13,458,315.64	不适用
江苏有线数据网络有限责任公司	4,342,190.57	7,938,517.16	不适用
昆山市信息港网络科技有限责任公司	3,796,200.00		
江苏省广播电视集团有限公司	5,941,742.08	9,375,061.42	不适用
江苏好享购物股份有限公司	6,602,323.27	6,643,176.32	不适用
江苏有线邦联新媒体科技有限公司		1,053,427.93	不适用
扬州广电网络有限公司	661,646.29	285,320.28	不适用
张家港市广播电视台	424,528.30	1,415,094.34	1,886,792.45
江阴广播电视集团	2,122,641.51	2,830,188.68	2,830,188.70
合计	38,248,456.98	42,999,101.77	4,716,981.15

(2) 关联方采购

出租方名称	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	120,112,519.94	147,854,452.25	不适用
江苏有线数据网络有限责任公司	29,147,504.38	28,805,387.88	不适用
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	5,894,214.25	1,473,510.95	不适用
江阴广播电视集团	1,415,093.46		
扬州广电网络有限公司	1,899,897.43		
合计	158,469,229.46	178,133,351.08	

(3) 关联方租赁房屋建筑物

出租方名称	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
昆山市信息港网络科技有限责任公司	2,702,200.03	3,813,000.00	3,813,000.00
常熟市广播电视总台	3,187,500.12	4,250,000.00	4,250,000.00
江阴广播电视集团			429,483.99
合计	5,889,700.15	8,063,000.00	8,492,483.99

(4) 关联方转供水、电、物业费

关联方名称	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
昆山市信息港网络科技有限责任公司	504,852.33	453,541.66	310,345.96
常熟市广播电视总台	1,079,499.20	1,370,465.09	1,326,893.60
江阴广播电视集团	2,716,453.77	2,473,707.64	2,494,598.89
合计	4,300,805.30	4,297,714.39	4,131,838.45

(5) 收取关联方资金使用费

关联方名称	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	5,422,602.74		
东海县广电网络有限公司	471,250.00	340,750.00	

[注]利率为银行同期贷款基准利率。

(6) 资产、负债转移

公司股东昆山市信息港网络科技有限责任公司，依据评估价格，2015年度向公司转让与广播电视传输有关的固定资产21,070,945.00元，在建工程9,564,724.06元，库存材料19,389,000.00元(不含税)，同时向公司转移与广播电视传输相关的负债，其中有线电视收视费41,444,957.93元，配套费29,626,752.05元，客户供应商押金或保证金1,116,107.12元。

公司股东常熟市广播电视总台，依据评估价格，2015年度向公司转让与广播电视传输有关的固定资产24,796,900.00元，长期待摊费用(机顶盒)5,243,500.00元，库存材料16,500,211.05元(含税)，同时向公司转移与广播电视传输相关的负债，其中有线电视收视费13,570,537.58元，配套费4,105,663.15元，线路资产拆迁补偿款23,247,990.00元，客户供应商押金或保证金727,306.00元。

公司股东张家港市广播电视台，依据评估价格，2015年度向公司转让与广播电视传输有关的固定资产47,328,100.00元，在建工程3,286,534.04元，退回库存材料4278241.55元(不含税)，同时向公司转移与广播电视传输相关的负债，其中有线电视收视费38,290,448.00元，配套费32,391,427.50元，线路资产拆迁补偿款812,381.10元，客户供应商押金或保证金45,809.00元。

公司股东宜兴市广播电视台，依据评估价格，2015年度向公司转让与广播电视传输有关的固定资产14,938,566.00元，长期待摊费用(机顶盒)2,362,468.00元，在建工程7,479,900.00元，库存材料14,416,230.00元(不含税)，同时向公司转移与广播电视传输相关的负债，其中有线电视收视费62,429,857.76元，有线电视增值、宽带业务收视费24,089,989.50元，配套费17,587,534.59元，广播电视落地费1,012,500.67元，客户供应商押金或保证金1,903,100.00元。

公司股东江阴市广播电视台，依据评估价格，2015年度向公司转让与广播电视传输有关的在建工程22,739,095.21元，同时向公司转移与广播电视传输相关的负债，其中有线电视收视费34,706,993.65元，配套费9,383,084.58元，客户供应商押金或保证金等1,375,159.58元。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方名称	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
应收账款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	5,007,455.27	2,580,345.27	不适用
应收账款	江苏有线数据网络有限责任公司		853,000.00	不适用
应收账款	扬州广电网络有限公司	588,462.00	28,980.00	不适用
应收账款	江苏有线邦联新媒体科技有限公司	858,023.88	834,913.50	不适用
应收账款	江苏省广播电视集团有限公司	227,629.55		不适用
应收账款	好享购物股份有限公司	850,000.00		不适用

项目	关联方名称	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
应收账款	张家港市广播电视台	1,950,000.00	1,500,000.00	
应收账款	江阴广播电视集团	750,000.00		
预付款项	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	359,484.55	10,314,268.64	不适用
预付款项	江苏有线数据网络有限责任公司	1,042,996.89	1,066,929.91	不适用
预付款项	江苏有线邦联新媒体科技有限公司	667,042.37		
预付款项	昆山市信息港网络科技有限责任公司	873,648.61		
应收利息	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	5,422,602.74		不适用
应收利息	东海县广电网络有限公司	471,250.00		不适用
其他应收款	昆山市信息港网络科技有限责任公司			25,700,552.21
其他应收款	张家港市广播电视台			16,747,188.66
其他应收款	东海县广电网络有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00	不适用
其他应收款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	703,673,920.28	2,021,200.91	不适用
其他应收款	江苏有线数据网络有限责任公司	11,890,384.00	509,433.96	不适用
其他非流动资产	江苏省广电有线信息网络股份有限公司		4,088,670.00	不适用

(2) 应付项目

项目	关联方名称	2017年9月30日余额	2016年12月31日余额	2015年12月31日余额
应付账款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	75,497,808.56	20,388,484.52	不适用
应付账款	江苏有线数据网络有限责任公司	23,237,350.36	4,882,193.94	不适用
应付账款	江苏有线邦联新媒体科技有限公司	1,943,966.44	1,473,510.95	不适用
应付账款	扬州广电网络有限公司	8,584,573.00		
应付账款	江阴广播电视集团	2,723,380.91	2,370,079.91	3,607,548.89
应付账款	常熟市广播电视总台	2,959,878.98	23,757.07	2,080,393.12
应付账款	昆山市信息港网络科技有限责任公司		119,586.06	310,345.96
预收款项	江苏省广播电视集团有限公司	1,834,393.10	2,864,998.57	不适用
预收款项	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	392,978.30	2,922,907.77	不适用
预收款项	江苏有线数据网络有限责任公司	4,094,000.00	3,294,000.00	不适用
预收款项	好享购物股份有限公司	2,877,198.54	1,494,583.24	不适用
预收款项	昆山市信息港网络科技有限责任公司		3,796,200.00	
其他应付款	江苏省广电有线信息网络股份有限公司	19,054,723.48	3,390,673.94	不适用
其他应付款	江苏有线数据网络有限责任公司		948,876.66	不适用
其他应付款	江苏有线邦联新媒体科技有限公司	199,391.09	30,000.00	

附注七、或有事项

截止2017年9月30日，公司无需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

截止2017年9月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告报出日，公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

附注十、补充资料

(一)按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》的规定，公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
非流动资产处置损益	50,496,226.00	92,142,629.85	110,222,808.11
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,875,964.78	21,809,165.56	5,153,290.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,353,921.96	4,835,036.99	-7,674,000.91
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（影响利润总额）	55,018,268.82	118,786,832.40	107,702,097.20
减：所得税影响数			

项目	2017年1-9月金额	2016年度金额	2015年度金额
非经常性损益净额（影响净利润）			
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	55,018,268.82	118,786,832.40	107,702,097.20

（二）按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率》（2010年修订）的要求计算的净资产收益率

1、2017年1-9月、2016年度、2015年度净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率		
	2017年1-9月	2016年度	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	7.23%	6.56%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	5.71%	5.16%

2、2017年1-9月、2016年度、2015年度归属于公司普通股股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润

会计期间	2017年1-9月	2016年度	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	230,367,324.89	565,744,438.27	503,967,289.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	175,349,056.07	446,957,605.87	396,265,192.62

江苏有线网络发展有限责任公司

二〇一七年十二月八日



编号 320000000201612110006



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验证报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训(不含国家统一认可的职业资格证书类的培训); 法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2016年12月14日

企业信用信息公示系统网址: www.jsgsj.gov.cn:58888/province

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

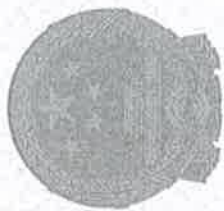
证书序号: NO. 021210

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

詹从才

主任会计师:

中环国际广场22楼

办公场所:

特殊普通合伙

组织形式:

32000026

会计师事务所编号:

1410万元

注册资本(出资额):

苏财会[2013]46号

批准设立文号:

2013-11-08

批准设立日期:





证书序号: 0007634

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
江苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：詹从才

证书号：42



二〇一七年十二月二十一日



姓名 Full name 沈建华
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1964-04-01
工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320113640403203



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
(this renewal).



沈建华(320000260035)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



沈建华(320000260035)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000260035
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000 年 12 月 8 日
Date of Issuance



沈建华(320000260035)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

2007 年 4 月 30 日

2007 年 4 月 30 日



	姓名	李来民
	Full name	
	性别	男
	Sex	
	出生日期	1964-01-17
	Date of birth	
工作单位	江苏苏亚金诚会计师事务所	
Working unit		
身份证号码	320322640117001	
Identity card No.		



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，准予续用。
This certificate is valid for a further renewal.



李来民(320300130007)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



李来民(320300130007)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320300130007
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 25 日
Date of Issuance

2007 年 4 月



2007 年 4 月 0 日

李来民(320300130007)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会