

江苏省广电有线信息网络股份有限公司

## 审计报告

苏亚审 [2023] 667 号



审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2023]667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：

### 一、审计意见

我们审计了江苏省广电有线信息网络股份有限公司（以下简称江苏有线或公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2022年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏有线2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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





## 1. 收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”48。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>江苏有线主营业务收入包括收视维护费及数字电视增值服务收入、城建配套费、数据业务服务、视频接入费等收入。江苏有线2022年营业收入750,583.09万元，其中收视维护费及数字电视增值服务收入287,334.71万元，占营业收入比例38.28%，基于收视维护费收入占公司营业收入比重较大的情况，我们确定该事项为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收视维护费收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价与收视维护费收入确认相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 了解与收视维护费收入相关的合同权利义务、履约时间等，检查合同关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。</p> <p>(3) 选取样本检查与收视维护费收入确认相关的支持性文件，包括收视维护合同、结算单据以及有线电视用户缴费记录等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。</p> <p>(4) 对营业收入实施分析程序，与同行业、历史同期、各地区之间对比，主要分析客户保有量、客单价变动的合理性。</p> <p>(5) 利用本所信息技术专家的工作，评价与收视维护费收入确认相关信息技术系统运行的可靠性；并在抽样基础上对BOSS系统中收视维护费收入按照收入确认政策进行重新测算，评估系统记录收视费收入的准确性。</p> <p>(6) 查询BOSS系统，了解用户数量、业务类型及计费情况，核对BOSS系统数据与账务系统数据，如存在差异，进一步核实差异原因。</p> <p>(7) 针对资产负债表日前后新增的收视费业务，选取样本检查受理记录、收款单据等支持性文件，评价收视维护费收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

## 2. 固定资产减值

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十三和十八所述的会计政策及财务报表附注五“合并财务报表主要项目注释”18、58。





关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截止 2022 年 12 月 31 日,江苏有线的固定资产账面价值为 1,858,546.16 万元,占资产总额 50.33%,是江苏有线资产中重要的组成部分。管理层对这些固定资产是否存在减值迹象进行了评估,减值迹象判断包括有线电视用户传输电视节目和为集团用户提供传输信号是否正常,是否存在因资产损坏而导致公司经营业务停滞或造成重大损失等。对于识别出减值迹象的,管理层通过计算固定资产或其所在资产组的可收回金额,并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测,管理层在预测中需要做出重大判断和假设,特别是对于未来营业收入、营业成本、经营费用、以及折现率等。由于未来现金流预测和折现的固有不确定性,我们确定固定资产减值为关键审计事项。</p>	<p>我们针对固定资产减值执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 了解和评价固定资产管理、减值测试相关内部控制设计的合理性,并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 对减值的固定资产进行查看,了解固定资产现状;与管理层交流、讨论所涉固定资产存在减值迹象的判断依据,分析、判断固定资产计提减值的合理性。</p> <p>(3) 利用管理层聘请的外部评估机构的工作,对管理层聘请的外部评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力进行评价,对其出具的资产评估报告进行复核;与评估专家沟通,讨论其在资产减值测试过程中所采用的评估方法、重要假设和关键参数的合理性。</p> <p>(4) 复核减值数据的计算。</p> <p>(5) 检查与固定资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

### 3. 理财投资

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释八所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”2、10、11、12、53、55、56。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截止 2022 年 12 月 31 日,江苏有线的理财投资余额为 328,185.32 万元,占总资产 8.89%。理财收益金额为 13,810.44 万元,占净利润比例为 33.98%,基于理财收益占公司利润比重较大的情况,我们确定该事项为关键审计事项。</p>	<p>我们针对理财投资执行的主要审计程序包括:</p> <p>(1) 了解和评价公司与理财业务相关的内部控制设计的合理性,并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 获取理财投资明细台账、投资协议或合同,对底层资产进行穿透检查,评估投资资产的风险状况。</p> <p>(3) 向交易对手进行函证,检查交易支持文件,评价相关资产的真实性和完整性。</p> <p>(4) 重新计算理财业务收益,复核公司理财收益计算的准确性。</p>

### 四、其他信息

江苏有线管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括江苏有线 2022





年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏有线的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏有线、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏有线的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就江苏有线中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



中国 南京市

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十





# 合并资产负债表

2022年12月31日

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：元

资产	附注五	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	4,513,776,504.59	3,727,477,185.49	短期借款	26	106,558,740.27	144,102,983.28
交易性金融资产	2	900,376,336.93	1,266,003,749.68	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	7,589,839.93	2,026,322.82	应付票据	27	443,281,963.67	277,271,819.26
应收账款	4	1,134,592,984.80	861,961,688.13	应付账款	28	2,610,423,469.04	2,449,562,032.21
应收款项融资	5	31,750,700.00	30,723,682.84	预收款项	29	614,024,918.49	519,028,952.02
预付款项	6	180,408,164.55	186,933,466.46	合同负债	30	4,743,596,563.99	4,869,437,803.51
其他应收款	7	175,328,157.85	156,417,149.69	应付职工薪酬	31	1,225,675,007.07	1,134,029,190.09
存货	8	1,654,828,392.05	1,231,996,234.70	应交税费	32	33,628,829.27	40,876,081.37
合同资产	9	47,669,658.31	19,736,114.12	其他应付款	33	796,005,308.59	786,890,363.89
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产	10	336,781,579.09	505,624,336.39	一年内到期的非流动负债	34	52,558,248.15	35,273,408.57
其他流动资产	11	1,531,704,546.16	1,566,271,932.78	其他流动负债	35	2,011,798,734.00	1,205,430,990.55
流动资产合计		10,514,806,864.26	9,555,171,863.10	流动负债合计		12,637,551,782.54	11,461,903,624.75
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资	12	825,964,767.19	327,770,712.37	长期借款	36	22,900,000.00	17,000,000.00
其他债权投资				应付债券	37	1,328,145,095.88	1,025,555,555.56
长期应收款	13	137,041,005.61	110,960,053.96	其中：优先股			
长期股权投资	14	1,656,099,652.03	1,532,368,059.87	永续债			
其他权益工具投资	15	517,000,000.00	522,000,000.00	租赁负债	38	73,030,206.56	60,756,009.93
其他非流动金融资产	16	435,468,277.40		长期应付款	39	22,342,230.38	18,241,906.23
投资性房地产	17	52,431,926.95	54,291,654.46	预计负债	40	2,737,300.00	
固定资产	18	18,585,461,611.27	18,996,099,982.19	递延收益	41	18,076,647.58	14,989,277.25
在建工程	19	1,771,636,773.22	1,553,503,583.46	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	42		
油气资产				非流动负债合计		1,467,231,480.40	1,156,027,385.75
使用权资产	20	126,904,224.81	116,257,769.20	负债合计		14,104,783,262.94	12,617,931,010.50
无形资产	21	578,376,677.19	603,960,664.77	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)	43	5,000,717,686.00	5,000,717,686.00
商誉	22	47,318,977.51	47,318,977.51	其他权益工具			
长期待摊费用	23	1,495,684,456.11	1,681,525,080.17	其中：优先股			
递延所得税资产	24	433,496.13	122,973.07	永续债			
其他非流动资产	25	181,891,794.70	84,123,694.46	资本公积	44	13,140,914,014.08	13,140,914,014.08
非流动资产合计		26,411,713,640.12	25,630,303,205.49	减：库存股			
				其他综合收益	45	-4,847,523.51	206,919.66
				专项储备			
				盈余公积	46	792,239,068.23	787,064,303.59
				一般风险准备			
				未分配利润	47	3,090,144,868.05	2,868,421,187.19
				归属于母公司所有者权益合计		22,019,168,112.85	21,797,324,110.52
				少数股东权益		802,569,128.59	770,219,947.57
资产总计		36,926,520,504.38	35,185,475,068.59	所有者权益合计		22,821,737,241.44	22,567,544,058.09
法定代表人：				负债和所有者权益总计		36,926,520,504.38	35,185,475,068.59

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王峰

刘明





# 合并利润表

2022年度

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：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	48	7,505,830,863.97	7,458,687,599.62
减：营业成本	48	5,455,358,780.24	5,294,703,119.02
税金及附加	49	3,599,797.90	7,219,662.15
销售费用	50	759,948,821.50	749,771,416.29
管理费用	51	1,351,342,848.41	1,366,120,050.30
研发费用	52	99,056,767.74	96,355,700.95
财务费用	53	-46,861,772.64	-30,418,700.09
其中：利息费用	53	85,339,266.71	82,173,630.60
利息收入	53	140,082,621.95	123,210,805.88
加：其他收益	54	63,509,286.81	57,445,087.85
投资收益（损失以“-”号填列）	55	280,505,503.72	182,467,350.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55	143,777,431.32	27,291,550.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	56	376,336.93	5,391,775.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	57	-34,800,897.22	-74,865,354.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	58	-107,870,111.45	-72,798,793.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	59	123,466.88	2,278,996.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,229,206.49	74,855,413.72
加：营业外收入	60	334,319,402.03	314,824,150.93
减：营业外支出	61	11,233,507.23	8,052,643.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		408,315,101.29	381,626,921.40
减：所得税费用	62	1,852,571.10	1,992,051.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,462,530.19	379,634,869.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		406,462,530.19	379,634,869.47
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）		326,912,799.22	315,070,953.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		79,549,730.97	64,563,916.21
五、其他综合收益的税后净额		-5,054,443.17	206,919.66
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,054,443.17	206,919.66
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,000,000.00	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-5,000,000.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
.....			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-54,443.17	206,919.66
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-54,443.17	206,919.66
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
.....			
（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		401,408,087.02	379,841,789.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		321,858,356.05	315,277,872.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		79,549,730.97	64,563,916.21
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.06

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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

2022年度

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司



项 目	附注五	本期金额	验证上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,746,104,933.41	8,136,564,660.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	63	534,383,432.81	507,475,752.34
经营活动现金流入小计		8,280,488,366.22	8,644,040,412.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,549,721,588.29	2,639,307,651.58
支付给职工以及为职工支付的现金		3,119,611,144.88	3,040,287,028.51
支付的各项税费		78,205,479.30	78,647,056.23
支付其他与经营活动有关的现金	63	529,396,661.44	527,822,386.64
经营活动现金流出小计		6,276,934,873.91	6,286,064,122.96
经营活动产生的现金流量净额		2,003,553,492.31	2,357,976,289.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,099,754,233.67	6,723,600,000.00
取得投资收益收到的现金		152,385,323.47	150,764,127.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,084,860.48	7,980,605.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,257,224,417.62	6,882,344,733.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,742,308,064.23	1,780,088,440.70
投资支付的现金		5,512,326,859.41	7,888,288,622.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,254,634,923.64	9,668,377,063.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,997,410,506.02	-2,786,032,330.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,467,396.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,467,396.00	
取得借款收到的现金		2,228,301,514.80	2,890,739,444.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,232,768,910.80	2,890,739,444.45
偿还债务支付的现金		1,140,964,243.01	1,911,275,116.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,871,340.52	227,112,310.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,683,147.56	34,981,654.06
支付其他与筹资活动有关的现金	63	51,001,415.12	53,965,455.94
筹资活动现金流出小计		1,402,836,998.65	2,192,352,883.04
筹资活动产生的现金流量净额		829,931,912.15	698,386,561.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		836,074,898.44	270,330,521.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,432,897,911.57	3,162,567,390.46
六、期末现金及现金等价物余额		4,268,972,810.01	3,432,897,911.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*王*

*刘*

*张*





# 合并所有者权益变动表

2022年度

单位：元

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司



本年金额

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额			13,140,914,014.08					787,064,303.59		2,868,421,187.19	770,219,947.57	22,567,544,058.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额			13,140,914,014.08					787,064,303.59		2,868,421,187.19	770,219,947.57	22,567,544,058.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,717,686.00											
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	5,000,717,686.00		13,140,914,014.08					792,239,066.23		3,090,144,866.05	802,569,128.59	22,821,737,241.44

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*





# 合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

单位: 元

编制单位: 江苏省广电有线信息网络股份有限公司

上年金额

项目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,717,686.00			13,140,914,014.08			787,046,078.28		2,704,071,476.31	730,463,126.16	22,363,212,380.83
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	5,000,717,686.00			13,140,914,014.08			787,046,078.28				22,363,212,380.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本年年末余额	5,000,717,686.00			13,140,914,014.08			787,064,303.59		2,868,421,187.19	770,219,947.57	22,567,544,058.09

主管会计工作负责人: 王海

会计机构负责人: 刘明





# 资产负债表

2022年12月31日

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

会企01表  
单位：元

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		3,631,493,747.27	2,828,189,592.92	短期借款		50,042,777.78	100,097,777.78
交易性金融资产		900,376,336.93	1,221,407,599.18	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		97,000.00	-	应付票据		350,594,004.99	188,300,170.67
应收账款	1	640,483,662.81	613,257,106.60	应付账款		1,262,271,135.70	1,217,273,489.85
应收款项融资		31,420,700.00	23,560,043.20	预收款项		393,510,161.87	363,855,746.25
预付款项		77,843,979.87	93,463,307.16	合同负债		1,556,427,123.87	1,685,641,909.51
其他应收款	2	434,571,064.04	384,064,918.12	应付职工薪酬		670,069,152.86	619,955,425.50
存货		412,359,333.06	311,390,151.31	应交税费		7,597,118.58	14,732,283.72
合同资产		6,103,615.86	2,112,027.06	其他应付款		5,491,964,983.47	5,201,664,251.10
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产		316,674,423.12	482,126,302.77	一年内到期的非流动负债		18,626,765.85	8,463,428.38
其他流动资产		1,315,391,882.37	1,316,211,209.37	其他流动负债		2,008,779,986.06	1,204,762,432.09
<b>流动资产合计</b>		<b>7,766,815,745.33</b>	<b>7,275,782,257.69</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>11,809,883,211.03</b>	<b>10,604,746,914.85</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
债权投资		825,964,767.19	327,770,712.37	长期借款			
其他债权投资				应付债券		1,328,145,095.88	1,025,555,555.56
长期应收款		85,057,934.67	55,529,986.59	其中：优先股			
长期股权投资	3	15,202,674,706.85	14,754,834,584.77	永续债			
其他权益工具投资		517,000,000.00	522,000,000.00	租赁负债		19,406,277.06	9,816,374.84
其他非流动金融资产				长期应付款		10,479,212.22	18,241,906.23
投资性房地产		52,431,926.95	54,291,654.46	预计负债		2,737,300.00	
固定资产		8,327,334,599.90	8,540,365,183.71	递延收益		8,951,648.00	8,555,576.00
在建工程		811,873,068.36	596,058,582.87	递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,369,719,533.16</b>	<b>1,072,790,038.89</b>
使用权资产		41,566,935.48	28,494,814.65	<b>负债合计</b>		<b>13,179,602,744.19</b>	<b>11,677,536,953.74</b>
无形资产		300,344,978.82	308,457,663.39	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
开发支出				实收资本（或股本）		5,000,717,686.00	5,000,717,686.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		571,822,832.44	676,118,873.81	其中：优先股			
递延所得税资产				永续债			
其他非流动资产		119,616,528.38	34,055,070.14	资本公积		13,396,038,732.33	13,396,038,732.33
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,855,688,279.04</b>	<b>25,897,977,126.76</b>	减：库存股			
				其他综合收益		-4,847,523.51	206,919.66
				专项储备			
				盈余公积		792,239,068.23	787,064,303.59
				一般风险准备			
				未分配利润		2,258,753,317.13	2,312,194,789.13
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>21,442,901,280.18</b>	<b>21,496,222,430.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>34,622,504,024.37</b>	<b>33,173,759,384.45</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>34,622,504,024.37</b>	<b>33,173,759,384.45</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*王刚*

*王刚*

*刘明*





# 利润表

2022年度

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

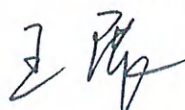
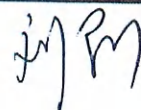
会企02表  
单位：元

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	2,723,621,024.74	2,742,181,473.23
减：营业成本	4	1,982,932,225.67	2,046,676,084.84
税金及附加		-3,207,871.29	-2,893,402.07
销售费用		384,144,629.73	381,315,676.67
管理费用		572,676,596.94	519,891,860.03
研发费用		70,942,669.94	74,586,546.83
财务费用		113,445,102.91	148,312,216.37
其中：利息费用		235,236,267.37	246,865,146.02
利息收入		124,174,796.46	101,428,092.35
加：其他收益		20,417,084.41	32,173,067.78
投资收益（损失以“-”号填列）	5	339,484,438.19	264,683,796.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	144,901,011.30	27,922,589.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		376,336.93	5,391,775.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,539,372.09	-25,277,339.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,844,257.10	-23,504,177.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		124,321.18	7,390,977.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,293,777.64	-164,849,408.56
加：营业外收入		142,330,131.15	148,457,168.62
减：营业外支出		6,288,707.15	3,258,764.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,747,646.36	-19,651,004.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,747,646.36	-19,651,004.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,747,646.36	-19,651,004.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-5,054,443.17	206,919.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动		-5,000,000.00	
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-54,443.17	206,919.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-54,443.17	206,919.66
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		46,693,203.19	-19,444,084.58
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：




# 现金流量表

2022年度

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司



项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,767,988,298.82	2,866,823,120.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		609,988,009.29	1,052,045,221.21
经营活动现金流入小计		3,377,976,308.11	3,918,868,342.11
购买商品、接受劳务支付的现金		736,196,659.10	1,070,449,488.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,162,211,079.00	1,109,628,232.62
支付的各项税费		12,752,947.65	22,648,689.05
支付其他与经营活动有关的现金		378,981,685.60	261,008,401.20
经营活动现金流出小计		2,290,142,371.35	2,463,734,811.80
经营活动产生的现金流量净额		1,087,833,936.76	1,455,133,530.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,992,935,706.09	6,723,600,000.00
取得投资收益收到的现金		220,243,164.07	188,154,427.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,734,720.01	4,750,696.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,216,913,590.17	6,916,505,123.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		828,029,922.42	650,419,325.17
投资支付的现金		5,342,608,613.01	8,124,620,225.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,170,638,535.43	8,775,039,550.62
投资活动产生的现金流量净额		-953,724,945.26	-1,858,534,426.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,106,444,555.53	2,830,239,444.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,106,444,555.53	2,830,239,444.45
偿还债务支付的现金		1,050,055,000.00	1,808,873,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		335,205,356.63	226,308,998.12
支付其他与筹资活动有关的现金		19,549,567.95	10,737,669.89
筹资活动现金流出小计		1,404,809,924.58	2,045,920,001.35
筹资活动产生的现金流量净额		701,634,630.95	784,319,443.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		835,743,622.45	380,918,546.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,565,516,016.40	2,184,597,469.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,401,259,638.85	2,565,516,016.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*(Signature)*

*(Signature)*

*(Signature)*





# 所有者权益变动表

2022年度

会企04表  
单位：元

编制单位：江苏省广电有线信息网络股份有限公司

项目	其他权益工具				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额					13,396,038,732.33		206,919.66		787,064,303.59		2,312,194,789.13	21,496,222,430.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额					13,396,038,732.33		206,919.66		787,064,303.59		2,312,194,789.13	21,496,222,430.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额							-5,054,443.17		5,174,764.64		-53,441,472.00	-53,321,150.53
（二）所有者投入和减少资本							-5,054,443.17				51,747,646.36	46,693,203.19
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额					13,396,038,732.33		-4,847,523.51		792,239,068.23		2,258,753,317.13	21,442,901,280.18

法定代表人：

*[Signature]*

主管会计工作负责人：

*[Signature]*

会计机构负责人：

*[Signature]*





# 所有者权益变动表 (续)

2022年度

会企04表  
单位: 元

编制单位: 江苏省广电有线信息网络股份有限公司

上年金额

项	其他权益工具		实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债									
一、上年年末余额			5,000,717,686.00	13,396,038,732.33				787,046,078.28		2,481,703,296.15	21,665,505,792.76
加: 会计政策变更								18,225.31		164,027.80	182,253.11
前期差错更正											
二、本年初余额			5,000,717,686.00	13,396,038,732.33				787,064,303.59		2,481,867,323.95	21,665,688,045.87
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						206,919.66				-169,672,534.82	-169,465,615.16
(一) 综合收益总额						206,919.66				-19,651,004.24	-19,444,084.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者 (或股东) 的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本年年末余额			5,000,717,686.00	13,396,038,732.33		206,919.66		787,064,303.59		2,312,194,789.13	21,496,222,430.71

法定代表人: 王峰

主管会计工作负责人: 刘利

会计机构负责人: 王峰





# 江苏省广电有线信息网络股份有限公司

## 2022 年度财务报表附注



### 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，以下简称江苏有线或公司）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。

2018年6月26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向昆山市信息港网络科技有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1026号）核准公司发行1,045,930,276股，发行后的注册资本为人民币4,930,460,075.00元。

2019年6月25日，公司向黑龙江电信国脉工程股份有限公司募集配套资金非公开发行人民币普通股

70,257,611股，募集资金总额299,999,998.97元。发行后的注册资本为人民币5,000,717,686.00元。

截至报告日，公司的第一大股东为江苏省国金集团信息网络投资有限公司，持有股份23.77亿股，占总股本比例为47.52%。公司其余股东持股均低于2%。

公司社会信用代码：91320000677644473G；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六楼；法定代表人：姜龙；股本：人民币500071.77万元。

主要经营活动：广播电视传输服务。

公司经营范围：许可项目：第二类增值电信业务；互联网信息服务；广播电视节目制作经营；广播电视节目传送；广播电视视频点播业务；信息网络传播视听节目（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：股权投资；数字内容制作服务（不含出版发行）；广告设计、代理；广告制作；广告发布；企业形象策划；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；5G通信技术服务；网络设备销售；移动终端设备销售；信息技术咨询服务；文艺创作；广播影视设备销售；广播电视传输设备销售；广播电视设备专业修理；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

总部地址：江苏省南京市麒麟科技创新园运粮河西路101号江苏有线三网融合枢纽中心。

## 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期无新纳入合并范围的子公司、结构化主体或以其他方式形成控制权的经营实体。

（二）本期无不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或以其他方式形成控制权的经营实体。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 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、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，其余金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，其余金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、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2. 金融负债的分类

公司将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）以摊余成本计量的金融负债。

### （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）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

##### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负



债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；



2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

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

##### （1）一般处理方法

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



## (2) 简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合 商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款组合 1 应收货款等信用风险组合 应收账款组合 2 应收合并范围内关联方款项等无风险组合	对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算信用减值损失。 对于划分为组合2的应收账款，不计提信用减值损失。
其他应收款组合 1 合并范围外关联方应收股利 其他应收款组合 2 应收押金、保证金、代垫款、往来款等信用风险组合 其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项等无风险组合	对于划分为组合1和组合2的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算信用减值损失。 对于划分为组合3的其他应收款，不计提信用减值损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 九、存货

### (一) 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、代办工程等。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

(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、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、九之（八）“金融资产减值”。

## 十一、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，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本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。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。

## 十二、投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产



公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

### 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。

### 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、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (一) 初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (二) 后续计量

#### 1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。



公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 2.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

## 十七、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	土地证登记的使用年限	0	2
软件	3-10	0	10-33.33
影片影视剧使用权	[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。

### （五）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。

### （六）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。

## 十八、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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回收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臵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。

## 十九、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. 装修费按照合同规定的使用期限摊销；

5. 网络整合费用按照8年摊销。

## 二十、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 二十一、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。

## 二十二、租赁负债

### （一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1. 租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2. 折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

1. 实质固定付款额发生变动；
2. 担保余值预计的应付金额发生变动；
3. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
4. 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 二十三、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。

## 二十四、收入

### （一）收入确认原则和计量方法

#### 1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

#### 2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### （二）具体的收入确认政策

1.收视维护费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.对于收取的普通电视、数字电视及有线宽带入网费，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其他非流动负债并按10年分期确认为收入。

3.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。

4.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。

5.对于数据业务服务收入，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数据业务服务归属期确认为当期数据业务服务收入。

6.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。

7.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。

8.对于代办工程收入，公司在办理完竣工验收等相关手续后确认代办工程收入。

## 二十五、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。

## 二十六、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。

## 二十七、租赁

### （一）经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

### （二）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

## 二十八、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重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	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

税种	计税依据	税率
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
江苏下一代电网物联网研究中心有限公司	25%
江苏开博有线专修学院	20%
江苏省广电网络工程建设有限公司	25%
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	15%
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	20%
江苏视界互联传媒有限公司	25%
江苏新国货电子商务有限公司	25%
江苏有线工程建设有限公司	25%
江苏有线财云科技有限公司	20%
江苏睿辉股权投资管理有限责任公司	20%
江苏睿辉创业投资有限公司	20%
江苏演艺网络有限公司	20%

## 二、税收优惠及批文

按照 2019 年 2 月 13 日财政部、税务总局联合下发的《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税[2019] 17 号）文件规定，2019 年 1 月 1 日至 2023 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 2019 年 2 月 16 日财政部、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[2019]16 号）的文件规定，经营性文化事业单位转制为企业后，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。

根据《财政部税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16% 税率的业务活动税率调整为 13%；原适用 10% 税率的业务活动税率调整为 9%；自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号），《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的



公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号)第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策, 执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

2021 年 11 月 30 日, 经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局批准, 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: GR202132012443, 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	期末余额	期初余额
库存现金	282,141.72	398,972.11
银行存款[注 1]	4,385,990,668.29	3,549,798,939.46
其他货币资金[注 2]	15,135,242.90	31,928,242.66
应收利息	112,368,451.68	145,351,031.26
合计	4,513,776,504.59	3,727,477,185.49

[注 1]其中 1.17 亿元银行存款使用受限, 具体详见附注五、65。

[注 2]其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金及工程保证金。

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	301,095,205.49	350,632,328.76
银行理财	599,281,131.44	890,775,270.42
基金		24,596,150.50
合计	900,376,336.93	1,266,003,749.68

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,589,839.93	
商业承兑票据		2,026,322.82
合计	7,589,839.93	2,026,322.82

[注]期末本公司无已质押的应收票据。

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	721,092.86	2,378,907.14

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑票据					
商业承兑票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	7,768,907.14	100.00	179,067.21	2.30	7,589,839.93
其中：银行承兑票据	7,768,907.14	100.00	179,067.21	2.30	7,589,839.93
商业承兑票据					
合计	7,768,907.14	100.00	179,067.21	2.30	7,589,839.93

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑票据					
商业承兑票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,088,992.60	100.00	62,669.78	3.00	2,026,322.82
其中：银行承兑票据					
商业承兑票据	2,088,992.60	100.00	62,669.78	3.00	2,026,322.82
合计	2,088,992.60	100.00	62,669.78	3.00	2,026,322.82

#### (4) 坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑票据	62,669.78		62,669.78			
银行承兑票据		179,067.21				179,067.21
合计	62,669.78	179,067.21	62,669.78			179,067.21

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	895,969,500.24	684,730,077.33
1~2年	238,646,109.45	153,259,060.78
2~3年	65,701,760.30	76,745,052.32
3~4年	39,263,143.50	60,900,094.79



账龄	期末账面余额	期初账面余额
4~5年	41,122,238.56	41,808,137.21
5年以上	94,751,978.58	63,320,912.30
合计	1,375,454,730.63	1,080,763,334.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	56,216,020.32	4.09	52,751,275.02	93.84	3,464,745.30
按组合计提坏账准备	1,319,238,710.31	95.91	188,110,470.81	14.26	1,131,128,239.50
其中：应收账款组合 1	1,319,238,710.31	95.91	188,110,470.81	14.26	1,131,128,239.50
合计	1,375,454,730.63	100.00	240,861,745.83	17.51	1,134,592,984.80

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	53,171,544.19	4.92	44,823,633.15	84.30	8,347,911.04
按组合计提坏账准备	1,027,591,790.54	95.08	173,978,013.45	16.93	853,613,777.09
其中：应收账款组合 1	1,027,591,790.54	95.08	173,978,013.45	16.93	853,613,777.09
合计	1,080,763,334.73	100.00	218,801,646.60	20.25	861,961,688.13

按单项计提坏账准备：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
A公司	16,814,056.60	13,509,056.60	80.34	预计部分无法收回
B公司	8,267,770.75	8,267,770.75	100.00	企业破产，无法收回
C公司	5,012,572.71	5,012,572.71	100.00	预计无法收回
D公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	预计无法收回
E公司	4,263,415.00	4,263,415.00	100.00	预计无法收回
F公司	2,901,410.51	2,901,410.51	100.00	预计无法收回
G公司	2,818,288.49	2,658,543.19	94.33	预计部分无法收回
H公司	1,715,385.00	1,715,385.00	100.00	预计无法收回
I公司	1,029,148.65	1,029,148.65	100.00	预计无法收回
其他零星客户	9,593,972.61	9,593,972.61	100.00	预计无法收回
合计	56,216,020.32	52,751,275.02	93.84	

按信用风险组合计提坏账准备:

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	868,940,195.10	26,068,205.86	3.00	611,645,586.33	18,349,367.56	3.00
逾期1年以内	243,078,497.89	24,307,849.84	10.00	203,154,082.22	20,315,408.23	10.00
逾期1-2年	69,144,898.22	20,743,469.51	30.00	68,919,795.90	20,675,938.81	30.00
逾期2-3年	31,289,982.91	15,644,991.51	50.00	47,235,219.59	23,617,609.84	50.00
逾期3年以上	106,785,136.19	101,345,954.09	94.91	96,637,106.50	91,019,689.01	94.19
合计	1,319,238,710.31	188,110,470.81	14.26	1,027,591,790.54	173,978,013.45	16.93

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	44,823,633.15	8,676,899.49	749,257.62			52,751,275.02
按组合计提坏账准备	173,978,013.45	29,130,781.83	14,991,124.47	7,200.00		188,110,470.81
合计	218,801,646.60	37,807,681.32	15,740,382.09	7,200.00		240,861,745.83

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无重要的应收账款核销。

(5) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	38,312,313.20	2.79	1,921,316.99
第二名	33,335,569.77	2.42	2,681,031.51
第三名	31,271,433.09	2.27	938,142.99
第四名	26,866,678.40	1.95	806,000.35
第五名	25,488,224.02	1.85	4,377,199.33
合计	155,274,218.48	11.28	10,723,691.17

5、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,750,700.00	30,723,682.84

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	108,552,666.17	60.17	117,052,476.99	62.62



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1~2年	26,899,044.40	14.91	37,876,391.35	20.26
2~3年	19,969,784.01	11.07	4,924,713.56	2.63
3年以上	24,986,669.97	13.85	27,079,884.56	14.49
合计	180,408,164.55	100.00	186,933,466.46	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	期末余额	未及时结算原因
A公司	27,215,898.68	待结算
B公司	3,387,726.35	待结算
C公司	2,350,000.00	待结算
D公司	1,726,183.10	待结算
E公司	1,362,868.00	待结算
合计	36,042,676.13	

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	31,578,185.54	17.50
第二名	18,524,501.40	10.27
第三名	4,774,623.11	2.65
第四名	4,631,932.26	2.57
第五名	4,248,304.44	2.35
合计	63,757,546.75	35.34

7、其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,200,849.97	134,004.59
其他应收款	171,127,307.88	156,283,145.10
合计	175,328,157.85	156,417,149.69

(2) 应收股利

① 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
常州市金广电信息网络有限公司	3,630,873.16	
常州市城建信息设施建设有限公司	699,900.00	148,893.99
合计	4,330,773.16	148,893.99

②无重要的账龄超过1年的应收股利

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	14,889.40			14,889.40
2022 年 1 月 1 日坏账准备余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	115,033.79			115,033.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	129,923.19			129,923.19

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	87,428,525.40	119,541,298.82
1~2 年	71,915,915.06	27,607,827.38
2~3 年	16,140,793.21	28,037,492.42
3~4 年	23,650,364.39	20,836,412.57
4~5 年	18,372,148.13	11,707,951.96
5 年以上	17,838,944.61	8,419,589.62
合计	235,346,690.80	216,150,572.77

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	7,390,714.12	6,810,524.90
押金或保证金	47,755,022.10	40,559,285.03
往来款及代垫款项	160,334,903.61	152,388,891.12
出售资产款	24,500.00	1,500.00
"有线宝"业务结算款	16,936,879.62	12,568,500.00
其他	2,904,671.35	3,821,871.72



款项性质	期末余额	期初余额
合计	235,346,690.80	216,150,572.77
减：坏账准备	64,219,382.92	59,867,427.67
净额	171,127,307.88	156,283,145.10

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	23,954,087.07	33,295,569.38	2,617,771.22	59,867,427.67
2022 年 1 月 1 日坏账准备余额				
在本期				
——转入第二阶段	-939,540.31	939,540.31		
——转入第三阶段		-26,977,951.35	26,977,951.35	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,369,394.97	26,575,321.63		28,944,716.60
本期转回	23,014,546.76	1,578,214.59		24,592,761.35
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	2,369,394.97	32,254,265.38	29,595,722.57	64,219,382.92

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款						
坏账准备	59,867,427.67	28,944,716.60	24,592,761.35			64,219,382.92

本期无重要的坏账准备收回或转回金额

⑤本报告期实际核销的其他应收款情况

本期无重要的其他应收款核销。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款及代垫款项	25,097,720.35	1-2 年 584,024.76 元； 2-3 年 8,498,113.53 元； 3-4 年 9,032,291.52 元； 4-5 年 6,983,290.54 元	10.66	25,097,720.35

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第二名	其他	10,388,703.54	1-2年 78,951.6元； 2-3年 4,191,824.24元； 3-4年 4,079,142.76元； 4-5年 2,038,784.94元	4.41	4,936,041.76
第三名	押金或保证 金	5,553,770.00	1-2年	2.36	555,377.00
第四名	往来款及代 垫款项	4,526,249.00	3-4年 42,374.86元； 4-5年 2,165,824.81元； 5年以上 2,318,049.33元	1.92	4,071,896.61
第五名	其他	4,442,557.50	1年以内	1.89	133,276.73
合计		50,009,000.39		21.24	34,794,312.45

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	462,292,558.37	33,809,121.30	428,483,437.07	421,915,988.86	34,322,818.84	387,593,170.02
库存商品	30,186,370.35	1,256,902.35	28,929,468.00	29,393,367.56	1,256,902.35	28,136,465.21
低值易耗品				36,424.69		36,424.69
合同履约成本	1,197,415,486.98		1,197,415,486.98	817,167,617.03	937,442.25	816,230,174.78
合计	1,689,894,415.70	35,066,023.65	1,654,828,392.05	1,268,513,398.14	36,517,163.44	1,231,996,234.70

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	34,322,818.84	3,219,470.06		61,129.00	3,672,038.60	33,809,121.30
库存商品	1,256,902.35					1,256,902.35
合同履约成本	937,442.25				937,442.25	
合计	36,517,163.44	3,219,470.06		61,129.00	4,609,480.85	35,066,023.65

## 9、合同资产

### (1) 合同资产的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程项目	49,557,992.99	1,888,334.68	47,669,658.31	20,237,750.28	501,636.16	19,736,114.12

### (2) 坏账准备计提情况



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	501,636.16			501,636.16
2022 年 1 月 1 日坏账准备余额				
在本期				
——转入第二阶段	-175,644.03	175,644.03		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,302,854.59	409,836.06		1,712,690.65
本期转回	325,992.13			325,992.13
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	1,302,854.59	585,480.09		1,888,334.68

#### 10、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
信托产品	304,528,354.46	464,693,095.89
长期应收款	40,482,753.11	50,916,656.55
小计	345,011,107.57	515,609,752.44
减值准备	8,229,528.48	9,985,416.05
合计	336,781,579.09	505,624,336.39

#### 11、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
集合资金信托计划、资管计划等	1,238,533,756.13	1,234,397,898.71
待抵扣的增值税进项税	291,798,043.21	330,433,313.52
预缴税金	19,447,746.82	19,590,720.55
小计	1,549,779,546.16	1,584,421,932.78
减值准备	18,075,000.00	18,150,000.00
合计	1,531,704,546.16	1,566,271,932.78

#### 12、债权投资

##### (1) 债权投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托产品	838,414,767.19	12,450,000.00	825,964,767.19	332,705,712.37	4,935,000.00	327,770,712.37

##### (2) 减值准备计提情况

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	4,935,000.00			4,935,000.00
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段			—	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段	—			
—转回第一阶段				
本期计提	5,025,000.00			5,025,000.00
本期转回				
本期核销				
其他变动【注】	2,490,000.00			2,490,000.00
2022年12月31日余额	12,450,000.00			12,450,000.00

【注】其他变动为本期重分类至其他流动资产和一年内到期的非流动资产。

### 13、长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
监控及智慧城市等项目	169,964,704.31	8,407,939.42	161,556,764.89	148,139,337.04	5,941,840.33	142,197,496.71
减：未实现融资收益	24,515,759.28		24,515,759.28	31,237,442.75		31,237,442.75
合计	145,448,945.03	8,407,939.42	137,041,005.61	116,901,894.29	5,941,840.33	110,960,053.96

#### 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,941,840.33			5,941,840.33
2022年1月1日坏账准备余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,473,402.90			4,473,402.90
本期转回	1,348,191.38			1,348,191.38
本期核销				
其他变动	-659,112.43			-659,112.43
2022年12月31日余额	8,407,939.42			8,407,939.42



#### 14、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
(1)联营企业										
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	187,661,354.66			6,775,953.06			-4,932,900.00			189,504,407.72
常州市金广电信息网络有限公司	63,848,320.68			2,182,585.80			-5,630,873.16			60,400,033.32
常州市城建信息设施建设有限公司	8,438,008.71			1,254,000.00			-699,900.00			8,992,108.71
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	38,978,609.25			2,410,108.80			-1,907,722.83			39,480,995.22
南京广播电视系统集成有限	42,483,039.53			4,694,999.99			-1,750,000.00			45,428,039.52

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
公司										
江苏省健康信息发展有限公司[注]										
江苏卫士登网络科技有限公司	248,706.85			112,284.08						360,990.93
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	7,984,971.10			-1,235,864.06						6,749,107.04
徐州农村商业银行股份有限公司	350,038,115.60			12,203,495.72	-560,072.94		-5,070,000.00			356,611,538.38
苏银金融租赁股份有限公司	732,100,000.00			114,365,426.94	505,629.77					846,971,056.71
江苏华巍科技有限公司	490,384.97			816,605.38						1,306,990.35
江苏省	100,096,548.52			197,835.61						100,294,384.13



被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
电影集团有限公司										
合计	1,532,368,059.87			143,777,431.32	-54,443.17		-19,991,395.99			1,656,099,652.03

[注 1] 江苏省健康信息发展有限公司自成立以来一直亏损，初始投资额为 490 万元，累计确认亏损 490 万元。公司净资产为负，已被人民法院列为失信公司。

[注 2] 2021 年 9 月 26 日，公司与红豆集团有限公司关于苏银金融租赁股份有限公司 6.25% 股份转让达成协议。公司在苏银金融租赁股份有限公司董事会委派一名董事，按权益法核算。

## 15、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
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【注】		5,000,000.00
紫金传媒发展基金	10,000,000.00	10,000,000.00
中国广电网络股份有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	517,000,000.00	522,000,000.00

【注】江苏省广电网络科技发展有限公司期末净资产为负，故将 0 作为其公允价值。

### (2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏中江网传媒股份公司					长期持有	
江苏省广电网络科技发展有限公司			5,000,000.00		长期持有	
紫金传媒发展基金					长期持有	

中国广电网络股份有限公司					长期持有
合计			5,000,000.00		

#### 16、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
基金	435,468,277.40	

#### 17、投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	78,480,678.35
2.本期增加金额	
(1)外购	
(2)固定资产转入	
3.本期减少金额	
4.期末余额	78,480,678.35
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	24,189,023.89
2.本期增加金额	1,859,727.51
(1)计提或摊销	1,859,727.51
(2)固定资产转入	
3.本期减少金额	
4.期末余额	26,048,751.40
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3、本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	52,431,926.95
2.期初账面价值	54,291,654.46

#### 18、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,583,056,565.01	18,996,065,903.68
固定资产清理	2,405,046.26	34,078.51



合计	18,585,461,611.27	18,996,099,982.19
----	-------------------	-------------------

(2) 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、账面原值：				
1. 期初余额	3,130,001,780.84	4,356,091,112.86	16,520,120,033.16	5,570,675,977.62
2. 本期增加金额	21,187,481.49	164,246,446.73	579,700,019.38	258,492,154.30
(1) 购置	1,518,046.04	2,538,411.81	32,179,503.45	27,389,789.22
(2) 在建工程转入	19,669,435.45	161,708,034.92	547,520,515.93	231,102,365.08
3. 本期减少金额		91,763.51	25,658,173.11	64,319,552.14
(1) 处置或报废		91,763.51	25,658,173.11	64,319,552.14
4. 期末余额	3,151,189,262.33	4,520,245,796.08	17,074,161,879.43	5,764,848,579.78
二、累计折旧				
1. 期初余额	397,060,797.85	1,429,675,499.44	5,241,189,982.63	3,388,796,356.85
2. 本期增加金额	80,461,345.61	174,398,307.46	644,048,710.62	452,703,252.75
(1) 计提	80,461,345.61	174,398,307.46	644,048,710.62	452,703,252.75
3. 本期减少金额		43,602.52	23,681,197.79	59,907,588.78
(1) 处置或报废		43,602.52	23,681,197.79	59,907,588.78
4. 期末余额	477,522,143.46	1,604,030,204.38	5,861,557,495.46	3,781,592,020.82
三、减值准备				
1. 期初余额	5,480,340.67	57,576,147.27	270,408,544.23	9,547,860.21
2. 本期增加金额	890,329.22	4,965,147.08	75,879,952.27	10,621,881.18
(1) 计提	890,329.22	4,965,147.08	75,879,952.27	10,621,881.18
3. 本期减少金额			1,227,831.61	888,525.99
(1) 处置或报废			1,227,831.61	888,525.99
4. 期末余额	6,370,669.89	62,541,294.35	345,060,664.89	19,281,215.40
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,667,296,448.98	2,853,674,297.35	10,867,543,719.08	1,963,975,343.56
2. 期初账面价值	2,727,460,642.32	2,868,839,466.15	11,008,521,506.30	2,172,331,760.56

(续)

项目	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	168,543,359.32	518,551,028.82	30,263,983,292.62
2. 本期增加金额	6,987,252.88	55,578,504.16	1,086,191,858.94
(1) 购置	6,987,252.88	55,578,504.16	126,191,507.56
(2) 在建工程转入			960,000,351.38

项目	运输设备	其他设备	合计
3.本期减少金额	8,229,871.78	11,143,155.29	109,442,515.83
(1)处置或报废	8,229,871.78	11,143,155.29	109,442,515.83
4. 期末余额	167,300,740.42	562,986,377.69	31,240,732,635.73
二、累计折旧			
1.期初余额	125,343,212.75	340,913,643.84	10,922,979,493.36
2.本期增加金额	10,008,349.00	39,729,386.12	1,401,349,351.56
(1)计提	10,008,349.00	39,729,386.12	1,401,349,351.56
3.本期减少金额	7,726,913.98	10,586,270.82	101,945,573.89
(1)处置或报废	7,726,913.98	10,586,270.82	101,945,573.89
4.期末余额	127,624,647.77	370,056,759.14	12,222,383,271.03
三、减值准备			
1.期初余额	183,557.25	1,741,445.95	344,937,895.58
2.本期增加金额		116,578.89	92,473,888.64
(1)计提		116,578.89	92,473,888.64
3.本期减少金额		2,626.93	2,118,984.53
(1)处置或报废		2,626.93	2,118,984.53
4.期末余额	183,557.25	1,855,397.91	435,292,799.69
四、账面价值			
1.期末账面价值	39,492,535.40	191,074,220.64	18,583,056,565.01
2.期初账面价值	43,016,589.32	175,895,939.03	18,996,065,903.68

### (3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
尚未处理结束的固定资产清理	2,405,046.26	34,078.51

## 19、在建工程

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,771,636,773.22	1,553,503,583.46

### (2) 在建工程

#### ①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
3号楼装修	89,926,850.31		89,926,850.31	53,385,408.68		53,385,408.68
云媒体推广项目建设第一				26,611,146.69		26,611,146.69



批						
基地建设（金麒麟公司）	14,287,698.60		14,287,698.60	14,287,698.60		14,287,698.60
省干线传输二平面波分系统建设项目	3,068,543.97		3,068,543.97	2,951,842.69		2,951,842.69
吴江分公司综合业务用房建设	108,385,061.20		108,385,061.20	77,473,108.85		77,473,108.85
其他有线电视网络工程项目[注]	1,555,968,619.14		1,555,968,619.14	1,378,955,387.29	161,009.34	1,378,794,377.95
合计	1,771,636,773.22		1,771,636,773.22	1,553,664,592.80	161,009.34	1,553,503,583.46

[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)	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
3号楼装修		53,385,408.68	36,541,441.63			89,926,850.31	
云媒体推广项目建设第一批		26,611,146.69		26,611,146.69			
基地建设（金麒麟公司）		14,287,698.60				14,287,698.60	
省干线传输二平面波分系统建设项目		2,951,842.69	199,938.04	83,236.76		3,068,543.97	
吴江分公司综合业务用房建设	23,824.00	77,473,108.85	30,911,952.35			108,385,061.20	45.49
其他有线电视网络工程项目		1,378,955,387.29	1,110,480,209.12	933,305,967.93	161,009.34	1,555,968,619.14	
合计		1,553,664,592.80	1,178,133,541.14	960,000,351.38	161,009.34	1,771,636,773.22	

(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(%)	资金来源[注]
3号楼装修					自筹
云媒体推广项目建设第一批	100.00				自筹
基地建设（金麒麟公司）	1.19				自筹
省干线传输二平面波分系统建设项目	98.00				自筹
吴江分公司综合业务用房建设	95.00				自筹
其他有线电视网络工程项目					自筹
合计					

③本年在建工程无借款费用资本化。

## 20、使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	149,151,005.89	17,408,086.70	166,559,092.59
2.本期增加金额	47,851,252.44	7,594,251.47	55,445,503.91
(1)新增租赁	47,851,252.44	7,594,251.47	55,445,503.91
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额	2,208,065.74		2,208,065.74
4.期末余额	194,794,192.59	25,002,338.17	219,796,530.76
二、累计折旧			
1.期初余额	44,996,782.99	5,304,540.40	50,301,323.39
2.本期增加金额	39,609,246.98	4,743,994.76	44,353,241.74
(1)计提	39,609,246.98	4,743,994.76	44,353,241.74
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额	1,762,259.18		1,762,259.18
4.期末余额	82,843,770.79	10,048,535.16	92,892,305.95
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	111,950,421.80	14,953,803.01	126,904,224.81
2.期初账面价值	104,154,222.90	12,103,546.30	116,257,769.20

## 21、无形资产

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	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	356,303,253.14	105,444,817.16	354,201,823.09	2,134,174.76	130,596,836.34	948,680,904.49
2. 本期增加金额			47,036,869.72			47,036,869.72
(1)购置			47,036,869.72			47,036,869.72
(2)在建工程转入						
3. 本期减少金额			10,705,197.20			10,705,197.20
(1)处置			10,705,197.20			10,705,197.20
4.期末余额	356,303,253.14	105,444,817.16	390,533,495.61	2,134,174.76	130,596,836.34	985,012,577.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	51,963,671.82	105,444,817.16	150,842,752.66	2,036,192.40	34,432,805.68	344,720,239.72



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	合计
2. 本期增加金额	7,853,825.56		34,930,108.65	97,982.36	20,139,154.10	63,021,070.67
(1)计提	7,853,825.56		34,930,108.65	97,982.36	20,139,154.10	63,021,070.67
(2)在建工程转入						
3. 本期减少金额			10,705,197.20			10,705,197.20
(1)处置			10,705,197.20			10,705,197.20
4. 期末余额	59,817,497.38	105,444,817.16	175,067,664.11	2,134,174.76	54,571,959.78	397,036,113.19
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					9,599,786.63	9,599,786.63
(1)计提					9,599,786.63	9,599,786.63
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额					9,599,786.63	9,599,786.63
四、账面价值						
1. 期末账面价值	296,485,755.76		215,465,831.50		66,425,089.93	578,376,677.19
2. 期初账面价值	304,339,581.32		203,359,070.43	97,982.36	96,164,030.66	603,960,664.77

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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
镇江市丹徒区广电信息网络有限公司	3,441,808.96			3,441,808.96
合计	89,522,545.37			89,522,545.37

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	其他	
扬州广电网络有限公司	93,615.15				93,615.15
镇江市丹徒区广电信息网络有限公司	3,441,808.96				3,441,808.96

南京溧水广电网络有限公司	5,351,160.93			5,351,160.93
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	18,429,838.80			18,429,838.80
南京六合广电网络有限公司	14,887,144.02			14,887,144.02
合计	42,203,567.86			42,203,567.86

【注】对于商誉减值测试公司采用预计未来现金流量的现值法进行减值测试。公司的减值测试涵盖了未来五个年度的财务预算及税前折现率，以及五个年度后的现金流量预计直至稳定的增长率。公司使用的主要假设如下：

单位	收入增长率	税前折现率	稳定期增长率
南京浦口广电网络有限公司	0.12%~1.01%	10.40%	0.00%
江苏有线数据网络有限责任公司	-3.95%~-1.10%	10.70%	0.00%
南京江宁广电网络有限责任公司	1.38%~0.85%	10.28%	0.00%
南京高淳广电网络有限公司	-10.40%~-2.25%	10.40%	0.00%

基于2022年12月31日的减值测试结果，收购南京浦口广电网络有限公司等4家公司产生的商誉没有发生减值。

### 23、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
机顶盒及智能卡	1,281,431,416.25	194,983,320.64	376,003,038.85	674,019.39	1,099,737,678.65
调制解调器	190,280,595.69	49,242,513.55	49,318,443.65		190,204,665.59
数字电视及宽带业务接入成本	25,266,631.82	20,757,032.02	11,457,660.37		34,566,003.47
装修费用	95,479,027.54	21,749,653.89	24,457,939.58	1,251,396.60	91,519,345.25
网络整合费用	5,762,864.75		3,006,712.00		2,756,152.75
其他	83,304,544.12	5,026,879.00	11,152,510.83	278,301.89	76,900,610.40
合计	1,681,525,080.17	291,759,399.10	475,396,305.28	2,203,717.88	1,495,684,456.11

### 24、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,739,008.82	433,496.13	823,216.72	122,973.07

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,831.34	9,567.93
可抵扣亏损	67,045,678.43	54,478,595.05
合计	67,077,509.77	54,488,162.98



## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		3,880,350.34	
2023			
2024	682,446.36	971,027.76	
2025	5,568,776.89	5,638,521.98	
2026	37,881,265.77	43,988,694.97	
2027	22,913,189.41		
合计	67,045,678.43	54,478,595.05	/

## 25、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
公司及相关子公司购置房款项	151,126,170.38	73,895,870.14
公司及相关子公司预付购买其他长期资产款	30,765,624.32	10,227,824.32
合计	181,891,794.70	84,123,694.46

## 26、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	96,558,740.27	134,102,983.28
合计	106,558,740.27	144,102,983.28

## 27、应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	434,380,122.87	277,257,929.23
商业承兑汇票	8,901,840.80	13,890.03
合计	443,281,963.67	277,271,819.26

## 28、应付账款

## ①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,737,624,304.92	1,427,970,389.93
1~2年	409,895,893.29	632,831,547.88
2~3年	287,311,811.92	234,224,102.33
3年以上	175,591,458.91	154,535,992.07
合计	2,610,423,469.04	2,449,562,032.21

## ②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A公司	89,030,891.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
B 公司	62,569,253.04	尚未结算
C 公司	19,033,917.58	尚未结算
合计	170,634,061.62	

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
用户预存款【注】	23,032,097.50	32,203,322.35
线路迁移款	480,028,489.87	363,084,976.38
其他	110,964,331.12	123,740,653.29
合计	614,024,918.49	519,028,952.02

【注】主要为已销售的用户充值卡但尚未激活消费的款项。

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未结转的原因
A 公司	48,000,000.00	股权转让手续尚未完成
B 公司	15,984,466.08	尚未结算
合计	63,984,466.08	

## 30、合同负债

项目	期末余额	期初余额
用户预存款【注】	1,389,265,757.54	1,472,624,096.31
城建配套费	1,965,524,038.81	2,161,413,530.67
视频接入费	22,381,747.07	64,482,381.00
工程结算款	937,058,039.67	801,330,426.61
其他	429,366,980.90	369,587,368.92
合计	4,743,596,563.99	4,869,437,803.51

【注】主要为用户预缴的收视维护费但尚未消费的款项。

## 31、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,097,649,651.06	2,863,662,078.26	2,800,987,414.05	1,160,324,315.27
二、离职后福利—设定提存计划	19,879,771.53	309,879,142.19	291,925,875.79	37,833,037.93
三、辞退福利	16,499,767.50	38,846,104.80	27,828,218.43	27,517,653.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,134,029,190.09	3,212,387,325.25	3,120,741,508.27	1,225,675,007.07



## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	979,564,411.93	2,191,614,446.52	2,130,939,266.52	1,040,239,591.93
二、职工福利费		194,777,421.39	194,777,421.39	
三、社会保险费	4,540,561.26	136,465,410.60	129,831,125.00	11,174,846.86
其中：1. 医疗保险费	4,124,162.24	122,879,451.60	117,014,728.94	9,988,884.90
2. 工伤保险费	118,640.38	5,135,366.78	4,881,213.54	372,793.62
3. 生育保险费	297,758.64	8,450,592.22	7,935,182.52	813,168.34
四、住房公积金	17,432,541.56	286,255,127.59	277,019,499.91	26,668,169.24
五、工会经费和职工教育经费	96,112,136.31	54,549,672.16	68,420,101.23	82,241,707.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,097,649,651.06	2,863,662,078.26	2,800,987,414.05	1,160,324,315.27

## 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	7,764,380.43	227,345,075.75	215,187,769.56	19,921,686.62
2、失业保险费	469,458.19	7,224,003.79	6,770,625.72	922,836.26
3、企业年金缴费	11,645,932.91	75,310,062.65	69,967,480.51	16,988,515.05
合计	19,879,771.53	309,879,142.19	291,925,875.79	37,833,037.93

## 32、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,257,165.05	2,836,312.18
增值税	20,687,125.49	28,039,674.80
城市维护建设税	518,134.62	365,019.49
教育费附加	417,329.87	252,585.08
房产税	836,554.71	1,413,943.90
代扣代缴个人所得税	7,873,370.56	6,743,007.17
其他	2,039,148.97	1,225,538.75
合计	33,628,829.27	40,876,081.37

## 33、其他应付款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付股利	54,683,078.12	35,273,113.66
其他应付款	741,322,230.47	751,617,250.23
合计	796,005,308.59	786,890,363.89

## (2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付公司部分股东及子公司少数股东股利	54,683,078.12	35,273,113.66

## (3) 其他应付款

### ①按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金或保证金	190,772,441.10	160,860,645.39
预提费用及未付费用	134,182,247.22	192,467,857.42
购买资产款		1,313,753.21
土地出让金等	37,735,520.96	37,735,520.96
往来款及其他	363,942,121.93	285,732,187.22
代扣款	14,689,899.26	73,507,286.03
合计	741,322,230.47	751,617,250.23

### ②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A公司	11,750,349.20	未结算
B公司	7,900,546.80	未结算
C公司	7,535,387.18	未结算
合计	27,186,283.18	

## 34、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,000,000.00	4,000,000.00
一年内到期的长期应付款	7,176,254.67	
一年内到期的租赁负债	28,381,993.48	31,273,408.57
合计	52,558,248.15	35,273,408.57

## 35、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
超短融债券	2,008,538,904.10	1,204,683,888.89
待转销项税额	880,922.76	747,101.66
已背书未到期的村镇银行票据	2,378,907.14	
合计	2,011,798,734.00	1,205,430,990.55

## 36、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	22,900,000.00	
合计	22,900,000.00	17,000,000.00

### 37、应付债券

项目	期末余额	期初余额
2021年度中期票据	1,025,104,657.53	1,025,555,555.56
2022年度中期票据	303,040,438.35	
合计	1,328,145,095.88	1,025,555,555.56

### 38、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
本金	80,457,060.74	66,751,266.95
未确认融资费用	7,426,854.18	5,995,257.02
合计	73,030,206.56	60,756,009.93

### 39、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
项目款	22,342,230.38	18,241,906.23

### 40、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼或未决仲裁	2,737,300.00		/

【注】未决诉讼是因为部分节目版权到期未及时下线，截至报告日一审已判决，公司已上诉。

### 41、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,989,277.25	5,180,000.00	2,092,629.67	18,076,647.58	[注]

【注】政府补助明细情况详见附注五-66、政府补助。

### 42、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
入网初装费		19,484,636.78

### 43、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,717,686.00						5,000,717,686.00

### 44、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,140,467,220.14			13,140,467,220.14
其他资本公积	446,793.94			446,793.94
合计	13,140,914,014.08			13,140,914,014.08

#### 45、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-5,000,000.00				-5,000,000.00	-5,000,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-5,000,000.00				-5,000,000.00	-5,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	206,919.66	-54,443.17				-54,443.17	152,476.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	206,919.66	-54,443.17				-54,443.17	152,476.49
其他综合收益合计	206,919.66	-5,054,443.17				-5,054,443.17	-4,847,523.51

#### 46、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	669,064,303.59	5,174,764.64		674,239,068.23
任意盈余公积	118,000,000.00			118,000,000.00
合计	787,064,303.59	5,174,764.64		792,239,068.23

#### 47、未分配利润

项目	本期	上期
调整前期初未分配利润	2,868,421,187.19	2,704,071,476.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-699,711.80
调整后期初未分配利润	2,868,421,187.19	2,703,371,764.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,912,799.22	315,070,953.26
减：提取法定盈余公积	5,174,764.64	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	100,014,353.72	150,021,530.58
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,090,144,868.05	2,868,421,187.19

#### 48、营业收入与营业成本



## (1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,429,730,151.03	5,439,725,489.55	7,385,558,984.43	5,268,185,747.01
其他业务	76,100,712.94	15,633,290.69	73,128,615.19	26,517,372.01
合计	7,505,830,863.97	5,455,358,780.24	7,458,687,599.62	5,294,703,119.02

【注】由于商品销售和代办工程业务规模逐年增加，已经成为公司业务的重要组成部分，故本年调整主营业务和其他业务的口径，将销售商品和代办工程业务调整至主营业务，同时调整上期比较数据。

## (2) 主营业务收入（分项目）

主营业务收入项目	本期发生额	上期发生额
收视维护费	2,525,053,460.93	2,723,438,790.07
入网费	169,635.65	12,617,835.01
城建配套费	1,842,566,627.24	1,690,746,498.41
数字电视增值服务	348,293,643.41	395,375,781.80
数据业务服务	1,280,545,732.52	1,201,192,939.56
工程结算	778,156,666.63	680,251,244.45
销售商品	391,350,061.94	395,856,525.54
视频接入费	184,843,893.60	234,118,597.99
分成收入	19,415,099.61	28,677,279.13
广告收入	47,620,425.47	18,687,443.89
其他	11,714,904.03	4,596,048.58
合计	7,429,730,151.03	7,385,558,984.43

## (3) 主营业务成本

主营业务成本项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,645,784,094.55	1,520,039,489.30
折旧费用	1,314,086,070.77	1,276,656,949.99
长期待摊费用摊销	470,105,408.85	488,337,822.79
无形资产摊销费用	42,442,684.47	36,562,776.66
业务运行成本	407,020,883.64	452,031,392.58
销售商品	331,540,527.56	348,013,849.35
工程结算	583,631,217.33	511,526,307.62
数据业务通道费	132,855,847.31	168,367,250.35
信源费	195,295,607.63	199,011,795.17
安装维护费	316,963,147.44	267,638,113.20
合计	5,439,725,489.55	5,268,185,747.01

(4) 其他业务收入 (分项目)

其他业务收入项目	本期发生额	上期发生额
出租资产	60,118,568.32	55,184,935.67
维修及服务	1,305,156.53	1,705,423.32
其他	14,676,988.09	16,238,256.20
合计	76,100,712.94	73,128,615.19

(5) 其他业务成本 (分项目)

其他业务成本项目	本期发生额	上期发生额
出租资产	7,075,177.95	3,549,140.97
维修及服务	2,248,077.36	526,785.26
其他	6,310,035.38	22,441,445.78
合计	15,633,290.69	26,517,372.01

(6) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为4,743,596,563.99元。

49、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,523,342.52	3,481,623.09
教育费附加	2,537,285.80	2,510,089.30
房产税	-8,923,936.50	-5,179,028.14
印花税	3,024,453.51	2,352,789.40
土地使用税	1,969,807.93	3,401,182.40
车船使用税	336,885.83	386,298.52
其他	1,131,958.81	266,707.58
合计	3,599,797.90	7,219,662.15

50、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	573,742,844.09	567,203,978.06
劳动保护费	1,032,359.47	781,458.02
办公费	2,832,650.98	3,911,264.65
水电费	6,585,220.29	7,653,033.86
差旅费	616,853.73	989,039.82
会议费	1,796,161.97	645,505.37
汽车费用	1,446,242.17	1,083,638.00
邮电通信费	2,395,036.86	2,713,395.37



项目	本期发生额	上期发生额
折旧费及摊销	18,328,192.65	16,412,651.60
租赁费	2,833,875.58	4,438,301.23
广告及宣传费	61,176,576.46	55,388,792.95
促销费	49,748,118.62	60,278,661.29
交通费	3,623,842.38	3,301,914.36
其他	33,790,846.25	24,969,781.71
合计	759,948,821.50	749,771,416.29

#### 51、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	922,718,693.89	951,930,489.32
劳动保护费	11,601,467.30	10,237,369.15
办公费	13,213,757.56	20,521,509.65
水电费	75,525,284.94	63,928,151.35
差旅费	3,253,226.19	4,859,896.97
会议费	2,343,371.00	2,796,186.92
车辆费用	16,903,360.98	15,710,964.43
邮电通信费	9,999,184.63	9,412,958.52
折旧	48,537,058.88	48,130,684.84
业务招待费	30,521,215.83	31,283,092.49
董事会费	399,603.97	510,503.39
聘请中介机构费	10,394,632.10	11,821,611.51
咨询费	972,473.22	968,410.40
维修费	49,585,790.09	39,766,573.14
租赁费	61,288,944.52	53,363,616.98
物业管理费	31,990,134.87	33,673,209.43
财产保险费	7,388,105.46	6,771,900.55
交通费	4,149,382.55	3,923,955.34
无形资产摊销	20,164,888.26	22,544,636.24
长期待摊费用摊销	4,236,172.36	14,595,280.53
党组织经费	6,556,026.43	7,535,465.22
其他支出	19,600,073.38	11,833,583.93
合计	1,351,342,848.41	1,366,120,050.30

#### 52、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,141,692.72	72,541,129.33

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	23,725,978.78	23,083,789.81
其他	5,189,096.24	730,781.81
合计	99,056,767.74	96,355,700.95

### 53、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,339,266.71	82,173,630.60
其中：租赁负债利息费用摊销	4,165,472.74	2,750,837.49
减：利息收入	140,082,621.95	123,210,805.88
其中：未实现融资收益摊销	5,551,210.98	6,005,758.69
加：手续费	7,881,582.60	10,618,475.19
合计	-46,861,772.64	-30,418,700.09

### 54、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助[注]	60,222,839.08	55,724,457.22	60,222,839.08
代扣个人所得税手续费返还	940,718.14	824,656.17	940,718.14
增值税加计抵减	2,345,729.59	895,974.46	2,345,729.59
合计	63,509,286.81	57,445,087.85	63,509,286.81

[注] 政府补助明细详见：附注五-66、政府补助。

### 55、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	143,777,431.32	27,291,550.95
债权投资在持有期间取得的利息收入	106,850,747.89	106,111,518.81
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,877,324.51	49,064,281.18
债务重组收益	-1,000,000.00	
合计	280,505,503.72	182,467,350.94

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	6,775,953.06	5,956,937.56
常州市金广电信息网络有限公司	2,182,585.80	2,778,676.43
常州市城建信息设施建设有限公司	1,254,000.00	791,013.76
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	2,410,108.80	2,119,692.03
南京广播电视系统集成有限公司	4,694,999.99	4,348,140.53
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	-1,235,864.06	-705,974.04



被投资单位	本期发生额	上期发生额
江苏卫士登网络科技有限公司	112,284.08	74,935.25
徐州农村商业银行股份有限公司	12,203,495.72	11,831,195.94
苏银金融租赁股份有限公司	114,365,426.94	
江苏省电影集团有限公司	197,835.61	96,548.52
江苏华巍科技有限公司	816,605.38	384.97
合计	143,777,431.32	27,291,550.95

#### 56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	376,336.93	5,391,775.58

#### 57、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-116,397.43	61,881.15
应收账款坏账损失	-22,067,299.23	-62,535,211.81
其他应收款坏账损失	-4,351,955.25	-8,511,091.60
长期应收款坏账损失	-3,125,211.52	-1,483,986.66
信托产品减值准备	-5,025,000.00	-2,421,000.00
应收股利坏账损失	-115,033.79	24,054.13
合计	-34,800,897.22	-74,865,354.79

#### 58、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	-1,386,698.52	-90,601.49
存货跌价损失	-3,158,341.06	-8,380,522.62
固定资产减值损失	-92,473,888.64	-61,547,733.70
在建工程减值损失		-161,009.34
无形资产减值损失	-9,599,786.63	
长期待摊费用减值损失	-1,251,396.60	-2,618,926.00
合计	-107,870,111.45	-72,798,793.15

#### 59、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-12,190.78	2,278,996.29	-12,190.78
其他	135,657.66		135,657.66
合计	123,466.88	2,278,996.29	123,466.88

#### 60、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	117,180.49	69,067.50	117,180.49
其中:固定资产报废利得	117,180.49	69,067.50	117,180.49
线路拆迁、损坏赔偿[注 1]	325,465,204.61	305,939,156.69	325,465,204.61
政府补助[注 2]	5,718,416.71	2,332,416.00	5,718,416.71
盘盈利得	29,855.90	40,315.64	29,855.90
违约金及罚款净收入	193,317.11	162,556.53	193,317.11
无须支付的应付款项	791,416.99	2,410,398.07	791,416.99
其他	2,004,010.22	3,870,240.50	2,004,010.22
合计	334,319,402.03	314,824,150.93	334,319,402.03

[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五-66.政府补助。

## 61、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	979,550.86	387,228.79	979,550.86
其中:固定资产报废损失	979,550.86	387,228.79	979,550.86
公益性捐赠支出	3,733,894.71	4,381,756.39	3,733,894.71
赔偿支出	3,735,615.05	2,275,436.58	3,735,615.05
未决诉讼	2,237,300.00		2,237,300.00
其他	547,146.61	1,008,221.49	547,146.61
合计	11,233,507.23	8,052,643.25	11,233,507.23

## 62、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,163,094.16	2,057,053.16
递延所得税费用	-310,523.06	-65,001.23
合计	1,852,571.10	1,992,051.93

### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	408,315,101.29
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	-1,558,302.87
调整以前期间所得税的影响	-718,021.04
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	5,713,796.43



项目	本期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,616,438.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,537.50
所得税费用	1,852,571.10

### 63、合并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	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他收益	67,528,626.12	57,424,050.22
利息收入	167,513,990.55	35,397,228.81
往来及其他小计	299,340,816.14	414,654,473.31
合计	534,383,432.81	507,475,752.34

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用等	492,281,256.88	482,855,871.96
往来及其他小计	37,115,404.56	44,966,514.68
合计	529,396,661.44	527,822,386.64

#### (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金和利息	50,228,195.12	53,965,455.94
购买少数股东股权	773,220.00	
合计	51,001,415.12	53,965,455.94

### 64、合并现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	406,462,530.19	379,634,869.47
加：资产减值损失及信用减值损失	142,671,008.67	147,664,147.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,403,209,079.07	1,374,402,586.52
使用权资产折旧	44,353,241.74	30,001,107.25
无形资产摊销	63,021,070.67	59,145,284.24
长期待摊费用摊销	475,396,305.28	520,359,670.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-104,989.71	-2,278,996.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	979,550.86	318,161.29

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-376,336.93	-5,391,775.58
财务费用(收益以“-”号填列)	85,339,266.71	82,173,630.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-280,505,503.72	-182,467,350.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-310,523.06	-65,001.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-421,381,017.56	-195,163,080.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-304,618,342.39	88,162,852.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	394,027,633.34	61,480,184.88
其他	-4,609,480.85	-
经营活动产生的现金流量净额	2,003,553,492.31	2,357,976,289.81
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	4,268,972,810.01	3,432,897,911.57
减：现金的期初余额	3,432,897,911.57	3,162,567,390.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	836,074,898.44	270,330,521.11

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为55,920,367.09元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,268,972,810.01	3,432,897,911.57
其中：库存现金	282,141.72	398,972.11
可随时用于支付的银行存款	4,268,690,668.29	3,432,498,939.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,268,972,810.01	3,432,897,911.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 65、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	132,435,242.90	票据保证金、工程保证金、诉讼冻结定期存单等
固定资产	21,997,759.46	贷款抵押



## 66、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
政府奖励资金	与收益相关	11,251,576.96	其他收益	11,251,576.96
		1,158,416.71	营业外收入	1,158,416.71
项目补助经费	与收益相关	11,994,555.14	其他收益	11,994,555.14
		420,000.00	营业外收入	420,000.00
发展专项资金	与收益相关	9,163,000.00	其他收益	9,163,000.00
		1,740,000.00	营业外收入	1,740,000.00
稳定岗位补贴	与收益相关	7,260,705.31	其他收益	7,260,705.31
广播电视覆盖专项资金	与收益相关	8,119,000.00	其他收益	8,119,000.00
		2,400,000.00	营业外收入	2,400,000.00
农村低保户收看有线电视补助	与收益相关	10,341,372.00	其他收益	10,341,372.00
本期递延收益转入	与资产相关	2,092,629.67	其他收益	2,092,629.67
合计		65,941,255.79		65,941,255.79

(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）	期初余额	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	期末余额	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及省级现代服务业发展专项资金	与资产相关	7,955,576.00	1,080,000.00	483,928.00		8,551,648.00	其他收益
基于TVOS的超高清智能终端研发	与资产相关	3,500,000.00		500,000.00		3,000,000.00	其他收益
高淳区文化广电局应急广播建设经费	与资产相关	2,513,701.25		482,035.00		2,031,666.25	其他收益
大丰区智慧乡村项目建设	与资产相关	420,000.00	1,500,000.00	210,000.00		1,710,000.00	其他收益
泰州HINOC关键技术产业化应用示范专项资金	与资产相关	600,000.00		200,000.00		400,000.00	其他收益
智慧广电媒体	与资产相关		2,000,000.00	166,666.67		1,833,333.33	其他收益

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	期初余额	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	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
融合转型项目建设							
江苏省宣传文化发展专项资金冬训项目	与资产相关		600,000.00	50,000.00		550,000.00	其他收益
合计		14,989,277.25	5,180,000.00	2,092,629.67		18,076,647.58	

#### 附注六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

#### 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
淮安市洪泽区广电网络有限公司	洪泽县	洪泽县	服务	82.05		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
盐城市大丰区广电网络有限公司	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
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



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	
江苏有线网络发展有限责任公司	南京市	南京市	服务	100.00		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	100.00		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
镇江市丹徒区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
江苏视界互联传媒有限公司	南京市	南京市	服务	100.00		设立
江苏新国货电子商务有限公司	南京市	南京市	销售		100.00	设立
江苏有线工程建设有限公司	南京市	南京市	建筑安装	100.00		设立
江苏有线财云科技有限公司	南京市	南京市	服务	100.00		设立
江苏睿辉股权投资管理有限责任公司	南京市	南京市	投资	100.00		设立
江苏睿辉创业投资有限公司	南京市	南京市	投资		100.00	设立
江苏演艺网络有限公司	南京市	南京市	工程建设	100.00		设立

【注】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董事会成员中的董事人数超过半数，且对上述四家公司的经营活动、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	本期向少数股东分配的股利	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	20,004,148.68		116,119,687.49
扬州广电网络有限公司	49.00	18,275,433.63	12,740,000.00	168,745,688.32
南京浦口广电网络有限公司	50.00	12,350,086.17	10,000,000.00	68,209,374.69
淮安市洪泽区广电网络有限公司	17.95	958,397.72	904,321.00	31,599,153.06
句容市广电网络有限公司	49.00	6,454,330.33	14,067,998.00	51,667,034.29
太仓市广电网络有限公司	49.00	5,917,728.65	2,940,000.00	85,372,931.33

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	南京江宁广电网络有限责任公司	扬州广电网络有限公司	南京浦口广电网络有限公司	淮安市洪泽区广电网络有限公司	句容市广电网络有限公司	太仓市广电网络有限公司
流动资产	40,057,600.95	386,274,484.94	296,401,686.64	133,310,109.44	125,295,705.56	107,304,356.80
非流动资产	291,491,674.72	250,852,363.14	139,690,606.32	151,935,018.32	208,597,659.62	310,969,644.25
资产合计	331,549,275.67	637,126,848.08	436,092,292.96	285,245,127.76	333,893,365.18	418,274,001.05
流动负债	98,774,525.84	291,905,687.88	299,673,543.58	109,205,277.82	226,184,270.01	237,498,773.98
非流动负债	535,374.85	842,204.44			2,266,168.04	6,544,754.96
负债合计	99,309,900.69	292,747,892.32	299,673,543.58	109,205,277.82	228,450,438.05	244,043,528.94
营业收入	146,149,256.51	149,819,111.99	104,249,109.76	58,690,754.54	93,001,870.84	116,456,654.14
净利润	40,008,297.35	37,296,803.34	24,700,172.34	5,339,263.08	13,172,102.73	12,076,997.26
综合收益总额	40,008,297.35	37,296,803.34	24,700,172.34	5,339,263.08	13,172,102.73	12,076,997.26
经营活动现金流量	2,349,316.15	35,111,503.74	49,409,066.49	-1,821,937.46	3,613,285.63	33,009,521.45

(续)

项目	期初余额/上期发生额					
	南京江宁广电网络有限责任公司	扬州广电网络有限公司	南京浦口广电网络有限公司	淮安市洪泽区广电网络有限公司	句容市广电网络有限公司	太仓市广电网络有限公司
流动资产	53,509,150.80	345,979,142.19	264,895,732.51	112,893,918.97	136,221,925.24	68,752,355.40
非流动资产	243,446,985.37	266,556,950.34	141,887,903.01	140,946,231.19	206,388,153.59	309,304,734.06
资产合计	296,956,136.17	612,536,092.53	406,783,635.52	253,840,150.16	342,610,078.83	378,057,089.46
流动负债	100,652,136.50	277,978,325.74	275,065,058.48	102,829,555.30	220,525,388.47	199,019,777.26
非流动负债	4,072,922.04	1,475,614.37		160008	1,103,665.96	10883837.35



项目	期初余额/上期发生额					
	南京江宁广电网络有限责任公司	扬州广电网络有限公司	南京浦口广电网络有限公司	淮安市洪泽区广电网络有限公司	句容市广电网络有限公司	太仓市广电网络有限公司
负债合计	104,725,058.54	279,453,940.11	275,065,058.48	102,989,563.30	221,629,054.43	209,903,614.61
营业收入	142,093,181.06	146,111,003.82	107,725,825.73	55,201,700.67	105,587,683.69	113,677,356.98
净利润	38,018,164.37	28,848,814.65	23,367,908.65	5,598,307.66	11,854,065.10	11,323,217.81
综合收益总额	38,018,164.37	28,848,814.65	23,367,908.65	5,598,307.66	11,854,065.10	11,323,217.81
经营活动现金流量	39,287,893.02	-56,040,601.81	56,804,263.84	23,667,362.59	34,845,855.04	-735,754.54

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州农村商业银行股份有限公司	徐州市	徐州市	金融业	4.73		权益法
苏银金融租赁股份有限公司	南京市	南京市	金融业	6.25		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	徐州农村商业银行股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司
流动资产	9,724,753,658.21	6,604,522,165.76	12,015,120,145.33	5,816,779,362.47
非流动资产	78,475,176,679.33	75,659,457,140.86	70,412,273,402.84	65,499,570,257.60
资产合计	88,199,930,337.54	82,263,979,306.62	82,427,393,548.17	71,316,349,620.07
流动负债	82,476,337,255.10	55,565,414,943.49	76,913,530,006.25	49,611,007,000.91
非流动负债	417,172,030.52	15,571,879,896.38	346,500,193.94	12,416,595,059.89
负债合计	82,893,509,285.62	71,137,294,839.87	77,260,030,200.19	62,027,602,060.80
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,306,421,051.92	11,126,684,466.75	5,167,363,347.98	9,288,747,559.27
按持股比例计算的净资产份额	250,993,715.76	695,417,779.16	244,420,292.98	580,546,722.45
调整事项				
-商誉	105,617,822.62	151,553,277.55	105,617,822.62	151,553,277.55
-内部交易未实现利润				
-其他				

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	徐州农村商业银行股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	356,611,538.38	846,971,056.71	350,038,115.60	732,100,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	1,688,977,356.89	5,263,478,468.66	1,764,985,626.63	2,958,189,968.39
净利润	258,002,023.68	1,829,846,831.10	250,130,992.38	1,456,074,178.98
其他综合收益	-11,840,865.51	8,090,076.38	4,374,622.93	
综合收益总额	246,161,158.17	1,829,846,831.10	254,505,615.31	1,456,074,178.98
本期收到的来自联营企业的股利	5,070,000.00			

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	452,517,056.94	450,229,944.27
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
--净利润	17,208,508.66	15,460,355.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	17,208,508.66	15,460,355.01

### 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的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2022年12月31日，公司的资产负债率为38.20%（2021年12月31日：35.86%）。

## 附注九、公允价值计量

### 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量的披露</b>				
(一) 交易性金融资产	599,281,131.44		301,095,205.49	900,376,336.93
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产【注1】	599,281,131.44		301,095,205.49	900,376,336.93
(二) 其他非流动金融资产【注2】			435,468,277.40	435,468,277.40
(三) 其他权益工具投资【注3】			517,000,000.00	517,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	599,281,131.44		1,253,563,482.89	1,852,844,614.33

【注1】交易性金融资产中银行理财可以获得财务报表截止日的净值，并以此作为公允价值；交易

性金融资产中结构性存款按预期利率的平均值测算其公允价值。

【注2】其他非流动金融资产系对苏州市创新产业发展引导基金（有限合伙）的投资，主要投资于2022年下半年，投资后对投资标的的业绩预期没有发生重大变化，故将成本作为其公允价值的最佳估计。

【注3】江苏省广电网络科技发展有限公司期末净资产为负，故将0作为其公允价值；其余权益类股权投资根据被投资企业报表和投后管理部门的反馈，被投资企业的业绩、经营环境、战略目标等没有重大变化，也不存在其他报价，故将成本作为其公允价值的最佳估计。

## 附注十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

（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
江苏省国金集团信息网络投资有限公司	江苏南京	企业管理服务	242,079.46	47.52	56.94	江苏省人民政府

### 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责任公司	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
常州市城建信息设施建设有限公司	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
徐州农村商业银行股份有限公司	公司联营企业
苏银金融租赁股份有限公司	公司联营企业
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	公司子公司联营企业
江苏省健康信息发展有限公司	公司子公司联营企业

### 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
南京栖霞建设股份有限公司	董监高担任高管的其他企业
南京紫金投资集团有限责任公司	董监高担任高管的其他企业
江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司	董监高担任高管的其他企业
江苏广融实业有限公司	报告期初的关联方



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州市广播电视总台	报告期初的关联方
连云港市广播电视台	报告期初的关联方
盐城市广播电视台	报告期初的关联方
常州广播电视台	报告期初的关联方
常州广电置业有限公司	报告期初的关联方
常州广电物业管理有限公司	报告期初的关联方
常州广电技术工程有限公司	报告期初的关联方
南京紫江有线电视器件厂	报告期初的关联方
南京广电物业管理有限公司	报告期初的关联方
常州新周刊报业传媒有限公司	报告期初的关联方
苏州有线电视实业有限公司	报告期初的关联方
南京广播电视集团有限责任公司	报告期初的关联方
南京广电集团广播传媒有限责任公司	报告期初的关联方
盐城广播电视总台	报告期初的关联方
苏州电视广告有限公司	报告期初的关联方
南京广电文化科技发展有限责任公司	报告期初的关联方
南京广电集团文化地产投资有限责任公司	报告期初的关联方
无锡广播电视发展有限公司	报告期初的关联方
好享购物股份有限公司	报告期初的关联方
无锡广电置业有限公司	报告期初的关联方
苏州世纪飞越网络信息有限公司	报告期初的关联方
常州现代传媒中心管理有限公司	报告期初的关联方

## 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	本期发生额	上期发生额
常州广播电视台	配套费服务等		2,183,188.58
常州市金广电信息网络有限公司	工程施工、材料	282,165.17	158,337.84
南京紫江有线电视器件厂	材料采购	103,339.83	220,631.77
常州市城建信息设施建设有限公司	工程施工等	1,381,269.41	345,218.95
连云港市广播电视台	水电费	2,653,996.41	1,389,202.18



关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州广电物业管理有限公司	物管费		331,703.40
南京广电物业管理有限公司	物管费		471,698.11
江苏省国金集团信息网络投资有限公司	咨询费		1,415,094.30
常州新周刊报业传媒有限公司	广告费	722,169.81	712,547.17
苏州有线电视实业有限公司	工程施工等	14,588,414.28	19,437,123.46
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	信源费	256,510.00	146,202.83
南京广播电视集团有限责任公司	信源费等	949,512.97	4,975,302.87
南京广电集团广播传媒有限责任公司	广告费等	283,018.87	547,924.53
盐城广播电视总台	广告费等	1,140,521.11	1,010,422.29
苏州电视广告有限公司	宣传费	1,886,792.46	2,830,188.69
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	信源费、工程施工等	6,519,929.23	17,235,737.33
常州广电技术工程有限公司	工程施工		46,282.00
南京广播电视系统集成有限公司	工程施工、材料	185,416,744.05	77,778,695.21
江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司	车辆使用费	17,112.19	55,125.36
南京广电文化科技发展有限责任公司	材料采购	43,805.28	11,308.64
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	工程施工	815,094.34	

#### 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京广播电视集团有限责任公司	信息服务、商品销售收入	5,059,069.27	2,474,190.30
南京广电集团广播传媒有限责任公司	专线专网收入		64,150.94
南京广电集团文化地产投资有限责任公司	房租收入	310,402.86	380,023.22
苏州市广播电视总台	专线专网收入	1,252,801.89	1,270,830.18
无锡广播电视发展有限公司	信息服务	5,660,377.36	5,660,377.35
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	6,092,388.00	7,986,656.88
常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	专网专线收入	19,441.51	68,773.58
常州市金广电信息网络有限公司	分成收入	1,612,727.97	2,205,979.81
常州市城建信息设施建设有限公司	迁移补偿收入	2,382,799.99	
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	数据业务服务	3,706,434.04	15,133,490.02
溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	专网专线收入	28,301.89	113,207.56
丹阳市智慧城市投资建设有限公司	技术服务收入、专线专网收入		680,445.63
好享购物股份有限公司	视频接入费等	937,972.21	7,244,452.72
南京广播电视系统集成有限公司	代办工程收入等	26,250,640.60	25,113,603.38
苏银金融租赁股份有限公司	专线专网收入		22,018.35
常州新周刊报业传媒有限公司	数据业务服务	650,943.40	641,509.43
南京紫金投资集团有限责任公司	广告业务收入		7,547.17
南京栖霞建设股份有限公司	城建配套费		1,543,594.34



关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盐城广播电视总台	技术服务收入	66,133.27	
苏州世纪飞越网络信息有限公司	专线专网收入	182,830.24	

### (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	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
江苏广融实业有限公司	苏州工业园区星海街 283 号一楼 106 室	114,285.71	57,142.91
常州广电置业有限公司	机房、营业网点等		599,785.71
苏州市广播电视总台	竹辉路 298 号等房屋	539,942.75	2,191,296.00
连云港市广播电视台	广电办公楼等	1,224,082.57	1,184,285.71
常州市城建信息设施建设有限公司	网络管道	3,737,380.84	3,771,569.74
盐城市广播电视台	解放南路营业厅房屋		600,000.00

### (4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏有线数据网络有限责任公司	盐城市大丰区广电网络有限公司	1,200.00 万元	2018 年 4 月 24 日	2023 年 4 月 5 日	否

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	4,195,892.56	125,876.78	169,353.20	169,353.20
应收账款	常州市金广电信息网络有限公司	1,686,188.87	682,381.91	1,583,396.25	387,147.17
应收账款	江苏省健康信息发展有限公司	3,013,403.00	3,013,403.00	3,013,403.00	2,744,562.40
应收账款	南京广播电视系统集成有限公司	33,335,569.77	2,681,031.51	41,378,560.42	4,482,305.48
应收账款	好享购物股份有限公司			50,000.00	1,500.00
应收账款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	293,046.83	8,791.40	15,360.00	460.80
应收账款	丹阳市智慧城市投资建设有限公司			5,400.00	162.00
应收账款	无锡广电置业有限公司			2,107.34	63.22
应收账款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	4,701,525.70	1,010,422.17		
预付账款	江苏广融实业有限公司			114,285.71	
预付账款	南京广播电视系统集成有限公司	4,248,304.44		2,204,770.24	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	徐州农村商业银行股份有限公司			30,000.00	
预付账款	江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司	77,848.54		57,954.86	
预付账款	南京紫江有线电视器件厂	14,967.70		14,967.70	
其他应收款	南京广播电视系统集成有限公司	3,512,427.11	951,022.92	5,044,905.22	909,404.56
其他应收款	江苏省健康信息发展有限公司	1,190,104.34	749,104.34	1,190,104.34	591,184.35
其他应收款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	100,000.00	10,000.00		
其他应收款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	760,400.00			
长期应收款	南京广播电视系统集成有限公司			7,772,692.43	552,444.27
长期应收款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	15,330,078.22	494,303.63	29,737,174.50	892,115.24
合计		72,459,757.08	9,726,337.66	92,384,435.21	10,730,702.69

(2) 应付项目

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	南京紫江有线电视器件厂	27,226.11	737,753.59
应付账款	常州市城建信息设施建设有限公司	888,412.79	
应付账款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	1,089,866.78	
应付账款	丹阳市智慧城市投资建设有限公司	679,245.28	
应付账款	常州广电技术工程有限公司	3,350.00	3,350.00
应付账款	连云港市广播电视台	1,008,717.93	
应付账款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司		
应付账款	南京广播电视集团有限责任公司	62,277.54	358,556.06
应付账款	无锡广播电视发展有限公司		49,000.00
应付账款	苏州市广播电视总台	86,752.50	86,752.50
应付账款	苏州有线电视实业有限公司	10,787,256.04	10,235,002.64
应付账款	南京广电文化科技发展有限责任公司	214,383.62	230,307.67
应付账款	南京广播电视系统集成有限公司	131,095,095.52	158,501,328.93
应付账款	常州市金广电信息网络有限公司	1,093,511.67	4,072,213.38
应付账款	江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司		891.50
应付账款	常州广播电视台		265,487.00
应付账款	盐城广播电视总台		428,571.44
其他应付款	南京栖霞建设股份有限公司	31,200.00	31,200.00
其他应付款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	36,049.53	
其他应付款	常州市城建信息设施建设有限公司		



项目	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州有线电视实业有限公司	150,000.00	250,000.00
其他应付款	常州市金广电信息网络有限公司		8,657.89
其他应付款	南京广播电视系统集成有限公司	5,078,942.58	5,306,979.45
其他应付款	溧阳市广播电视信息网络有限责任公司	93,612.31	286,381.63
其他应付款	南京紫江有线电视器件厂		10,000.00
其他应付款	连云港市广播电视台		335,893.68
其他应付款	南京广播电视集团有限责任公司	519,431.97	519,431.97
合同负债	常州现代传媒中心管理有限公司	474.00	474.00
合同负债	常州市金广电信息网络有限公司	137,389.38	
合同负债	好享购物股份有限公司	1,468,577.51	2,053,368.78
合同负债	南京广电集团文化地产投资有限责任公司	0.01	
合同负债	南京栖霞建设股份有限公司	2,608,221.47	2,608,221.47
合同负债	苏州世纪飞越网络信息有限公司	19,698.10	79,245.29
合同负债	南京广播电视集团有限责任公司		140,128.68
合同负债	南京广播电视系统集成有限公司	14,285,077.93	13,640,024.78
预收款项	苏州市广播电视总台		1,200.00
预收款项	南京广播电视系统集成有限公司	145,973.99	
预收款项	常州市城建信息设施建设有限公司	2,590,911.01	
长期应付款	常州市武进广播电视信息网络有限责任公司	10,479,212.22	18,241,906.23
合计		184,680,867.79	218,482,328.56

## 附注十一、承诺及或有事项

### 1.重大承诺事项

截至2022年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2.或有事项

北京名赫文化传播有限公司与公司及公司子公司江苏华博在线传媒有限责任公司存在作品发行权民事纠纷，于2019年3月7日向江苏省高级人民法院提起诉讼，请求公司及公司子公司江苏华博在线传媒有限责任公司赔偿经济损失11,044万元,并承担相关诉讼费用。北京名赫文化传播有限公司于2023年2月24日向法院提出撤诉申请，经法院裁定准许撤诉。截至审计报告日，冻结资金1.11亿元已解除。

## 附注十二、资产负债表日后事项

### 1.利润分配情况说明

拟分配的利润或股利		100,014,353.72
经审议批准宣告发放的利润或股利		100,014,353.72

根据2023年4月21日经第五届董事会第十一次会议批准，公司2022年度利润分配预案拟定为：以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元（含税），本次利润分配100,014,353.72元。本次不实施资本公积转增股本等其他形式的分配方案。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

## 2.期后重大诉讼案件

上海市安装工程集团有限公司与公司存在机电安装工程民事纠纷，于2023年3月向江宁区人民法院提起诉讼，诉讼金额为23,622,978.04元，并承担相关诉讼费用。公司银行账户被冻结等额金额。

## 附注十三、其他重要事项

### 1、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。

### 2、租赁

#### (1) 出租情况

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	60,118,568.32
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	132,584,178.50
第一年	29,464,409.17
第二年	26,183,126.69
第三年	21,747,201.46
第四年	10,263,114.71
第五年	9,162,465.66
剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	35,763,860.83

#### (2) 承租情况

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	67,484,365.54
与租赁相关的总现金流出	117,712,560.66

## 附注十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额



1年以内		295,732,948.53	418,241,132.60
1~2年		219,064,785.31	145,501,471.89
2~3年		121,567,550.75	55,437,199.65
3~4年		24,600,547.62	39,631,581.58
4~5年		26,051,557.61	16,184,287.85
5年以上		36,327,498.97	20,212,075.55
合计		723,344,888.79	695,207,749.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	24,022,943.18	3.32	20,558,197.88	85.58	3,464,745.30
按组合计提坏账准备	699,321,945.61	96.68	62,303,028.10	8.91	637,018,917.51
其中：应收账款组合 1	362,028,340.25	50.05	62,303,028.10	17.21	299,725,312.15
应收账款组合 2	337,293,605.36	46.63			337,293,605.36
合计	723,344,888.79	100.00	82,861,225.98	11.46	640,483,662.81

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	23,724,163.60	3.41	15,836,760.60	66.75	7,887,403.00
按组合计提坏账准备	671,483,585.52	96.59	66,113,881.92	9.85	605,369,703.60
其中：应收账款组合 1	372,629,241.05	53.60	66,113,881.92	17.74	306,515,359.13
应收账款组合 2	298,854,344.47	42.99			298,854,344.47
合计	695,207,749.12	100.00	81,950,642.52	11.79	613,257,106.60

按单项计提坏账准备：

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
A公司	16,814,056.60	13,509,056.60	80.34	预计部分无法收回
B公司	2,901,410.51	2,901,410.51	100.00	预计无法收回
C公司	2,818,288.49	2,658,543.19	94.33	预计部分无法收回
D公司	564,666.00	564,666.00	100.00	预计无法收回
E公司	351,594.00	351,594.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
F 公司	274,148.00	274,148.00	100.00	预计无法收回
G 公司	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
H 公司	72,000.00	72,000.00	100.00	预计无法收回
I 公司	71,586.00	71,586.00	100.00	预计无法收回
J 公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星客户	5,193.58	5,193.58	100.00	预计无法收回
合计	24,022,943.18	20,558,197.88	85.58	

按信用风险组合计提坏账准备:

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	195,676,057.80	5,870,281.75	3.00	200,998,795.42	6,029,963.85	3.00
逾期 1 年以内	100,671,946.06	10,067,194.62	10.00	90,427,342.46	9,042,734.24	10.00
逾期 1-2 年	22,001,895.88	6,600,568.79	30.00	28,174,638.24	8,452,391.47	30.00
逾期 2-3 年	5,369,867.21	2,684,933.62	50.00	19,914,423.73	9,957,211.88	50.00
逾期 3 年以上	38,308,573.30	37,080,049.32	96.79	33,114,041.20	32,631,580.48	98.54
合计	362,028,340.25	62,303,028.10	17.21	372,629,241.05	66,113,881.92	17.74

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	15,836,760.60	4,721,437.28				20,558,197.88
按组合计提坏账准备	66,113,881.92	2,052,860.79	5,863,714.61			62,303,028.10
合计	81,950,642.52	6,774,298.07	5,863,714.61			82,861,225.98

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销。

(5) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	109,156,354.40	15.09	
第二名	39,286,004.26	5.43	
第三名	32,677,433.49	4.52	
第四名	26,581,063.09	3.67	
第五名	24,247,838.97	3.35	4,129,966.10



债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	231,948,694.21	32.06	4,129,966.10

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	103,584,110.41	109,137,417.81
其他应收款	330,986,953.63	274,927,500.31
合计	434,571,064.04	384,064,918.12

### (1) 应收股利

#### ①应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
淮安市洪泽区广电网络有限公司	13,198,415.89	9,064,815.89
扬中市广电信息网络有限责任公司	9,353,925.46	9,353,925.46
六合广电网络有限责任公司	6,361,733.84	7,043,233.84
镇江市丹徒区广电信息网络有限公司	6,257,900.00	5,887,200.00
响水县广电信息网络有限责任公司	3,196,124.21	3,196,124.21
句容市广电网络有限公司	14,642,362.13	162.13
盐城市大丰区广电网络有限公司	13,869,100.00	13,869,100.00
泗阳广电网络有限公司	1,411,400.00	1,411,400.00
太仓市广电网络有限公司	13,260,000.00	10,200,000.00
东海县广电网络有限公司	5,087,298.91	5,087,298.91
高淳广电网络有限责任公司	2,745,000.00	
南京浦口广电网络有限公司	10,000,000.00	
江苏有线邦联新媒体科技有限公司		43,890,152.78
常州市城建信息设施建设有限公司	699,900.00	148,893.99
常州市金广电信息网络有限公司	3,630,873.16	
合计	103,714,033.60	109,152,307.21

#### ②重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
盐城市大丰区广电网络有限公司	13,869,100.00	3年以上	支持子公司发展	否
太仓市广电网络有限公司	10,200,000.00	1-2年 3,060,000.00元; 3年以上 7,140,000.00元;	支持子公司发展	否
淮安市洪泽区广电网络有限公司	9,064,815.89	2-3年 3,675,396.42元;	支持子公司发展	否

被投资单位	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
		3年以上 5,389,419.47 元;		
扬中市广电信息网络有限责任公司	9,353,925.46	3年以上	支持子公司发展	否
六合广电网络有限责任公司	4,711,733.84	1-2年 3,432,000.00 元; 3年以上 1,279,733.84 元;	支持子公司发展	否
镇江市丹徒区广电信息网络有限公司	5,887,200.00	1-2年 261,200.00 元; 3年以上 5,626,000.00 元;	支持子公司发展	否
东海县广电网络有限公司	5,087,298.91	3年以上	支持子公司发展	否
响水县广电信息网络有限责任公司	3,196,124.21	3年以上	支持子公司发展	否
泗阳广电网络有限公司	1,411,400.00	3年以上	支持子公司发展	否
合计	62,781,598.31	/	/	/

### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	14,889.40			14,889.40
2022年1月1日坏账准备余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	115,033.79			115,033.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	129,923.19			129,923.19

## (2) 其他应收款

### ①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	263,651,314.50	246,076,708.97
1~2年	54,548,262.96	20,617,104.27
2~3年	10,014,077.78	4,631,142.74
3~4年	2,729,685.30	6,229,772.41



账龄	期末账面余额	期初账面余额
4~5年	4,435,414.00	629,638.17
5年以上	5,743,065.34	6,780,131.19
合计	341,121,819.88	284,964,497.75

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,483,955.46	3,832,641.42
押金或保证金	10,152,691.57	12,124,830.95
往来及代垫款项	137,653,985.28	140,295,486.89
出售资产款	13,000.00	
"有线宝"业务结算款	4,896,737.50	8,983,234.02
其他	186,921,450.07	119,728,304.47
合计	341,121,819.88	284,964,497.75
减：坏账准备	10,134,866.25	10,036,997.44
净额	330,986,953.63	274,927,500.31

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	10,036,997.44			10,036,997.44
2022年1月1日坏账准备余额				
在本期				
—转入第二阶段	-146,405.71	146,405.71		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	844,013.13	9,622,791.37		10,466,804.50
本期转回	9,890,591.73	478,343.96		10,368,935.69
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	844,013.13	9,290,853.12		10,134,866.25

④本期计提、收回或转回的坏账准备。

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,036,997.44	10,466,804.50	10,368,935.69		10,134,866.25

⑤本期实际核销的其他应收账款情况

无其他应收账款核销。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	61,067,634.94	1年以内 28,500,585.81 元; 1-2年 32,567,049.13 元。	17.90	
第二名	往来款	41,710,340.03	1年以内 40,784,459.48 元; 1-2年 925,880.55 元。	12.23	
第三名	往来款	13,838,416.54	1年以内 10,969,864.89 元; 2-3年 2,868,551.65 元。	4.06	
第四名	往来款	13,562,576.02	1年以内	3.98	
第五名	往来款	11,757,555.58	1年以内	3.45	
合计		141,936,523.11		41.62	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,553,685,152.79		13,553,685,152.79	13,230,700,202.85		13,230,700,202.85
对联营、合营企业投资	1,648,989,554.06		1,648,989,554.06	1,524,134,381.92		1,524,134,381.92
合计	15,202,674,706.85		15,202,674,706.85	14,754,834,584.77		14,754,834,584.77

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州广电网络有限公司	138,218,725.50			138,218,725.50		
扬中市广电信息网络有限责任公司	30,829,500.00			30,829,500.00		
南京江宁广电网络有限责任公司	56,626,950.00			56,626,950.00		
南京溧水广电网络有限公司	20,090,500.00			20,090,500.00		
南京高淳广电网络有限公司	19,474,650.00			19,474,650.00		
南京六合广电网络有限公司	29,718,645.00			29,718,645.00		
南京浦口广电网络有限公司	26,777,250.00			26,777,250.00		
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	69,085,710.00	2,564,743.94		71,650,453.94		
江苏有线数据网络有限责任公司	78,533,652.00			78,533,652.00		



被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
镇江市丹徒区广电信息网络有限公司	28,107,662.00			28,107,662.00		
江苏下一代广电网物联网研究中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
响水县广电信息网络有限责任公司	17,980,000.00			17,980,000.00		
江苏开博有线专修学院	6,436,900.00			6,436,900.00		
江苏广电网络工程建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京金麒麟云技术服务有限公司	196,000,000.00			196,000,000.00		
淮安市洪泽区广电网络有限公司	106,941,200.00	20,420,206.00		127,361,406.00		
句容市广电网络有限公司	43,723,116.00			43,723,116.00		
盐城市大丰区广电网络有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
泗阳广电网络有限公司	54,100,000.00			54,100,000.00		
太仓市广电网络有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00		
东海县广电网络有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
江苏华博在线传媒有限责任公司	131,892,363.99			131,892,363.99		
江苏有线技术研究院有限公司	10,235,131.17			10,235,131.17		
江苏有线网络发展有限责任公司	11,519,281,800.00			11,519,281,800.00		
江苏视界互联传媒有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
江苏有线工程建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏有线财云科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏睿辉股权投资管理有限责任公司	210,000,000.00	300,000,000.00		510,000,000.00		
江苏演艺网络有限公司	198,646,447.19			198,646,447.19		
合计	13,230,700,202.85	322,984,949.94		13,553,685,152.79		

## (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其 他			
联营企业												
常州市武进广播电视信 息网络有限责任公司	187,661,354.66			6,775,953.06						-4,932,900.00		189,504,407.72
常州市金广电信息网络 有限公司	63,848,320.68			2,182,585.80						-5,630,873.16		60,400,033.32
常州市城建信息设施建 设有限公司	8,438,008.71			1,254,000.00						-699,900.00		8,992,108.71
溧阳市广播电视信息网 络有限责任公司	38,978,609.25			2,410,108.80						-1,907,722.83		39,480,995.22
南京广播电视系统集成 有限公司	42,483,039.53			4,694,999.99						-1,750,000.00		45,428,039.52
徐州农村商业银行股份 有限公司	350,038,115.60			12,203,495.72	-560,072.94					-5,070,000.00		356,611,538.38
苏银金融租赁股份有 限公司	732,100,000.00			114,365,426.94	505,629.77							846,971,056.71
江苏华魏科技有限公 司	490,384.97			816,605.38								1,306,990.35
江苏省电影集团有限 公司	100,096,548.52			197,835.61								100,294,384.13
合计	1,524,134,381.92			144,901,011.30	-54,443.17					-19,991,395.99		1,648,989,554.06



#### 4、营业收入与营业成本

##### (1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,691,075,117.79	1,976,112,798.35	2,716,008,590.48	2,044,857,532.44
其他业务	32,545,906.95	6,819,427.32	26,172,882.75	1,818,552.40
合计	2,723,621,024.74	1,982,932,225.67	2,742,181,473.23	2,046,676,084.84

【注】由于商品销售和代办工程业务规模逐年增加，已经成为公司业务的重要组成部分，故本年调整主营业务和其他业务的口径，将销售商品和代办工程业务调整至主营业务，同时调整上期比较数据。

##### (2) 主营业务收入（分项目）

主营业务收入项目	本期发生额	上期发生额
收视维护费	862,817,351.81	934,726,060.94
入网费	191,091.00	7,832,028.23
城建配套费	754,633,697.95	662,562,695.05
数字电视增值服务	116,736,105.61	138,473,355.77
数据业务服务	384,010,497.73	406,973,475.87
视频接入费	161,465,188.21	203,326,192.94
工程结算	246,167,643.85	163,928,827.49
销售商品	113,764,277.84	144,547,845.44
分成收入	40,179,289.78	47,315,778.82
其他	11,109,974.01	6,322,329.93
合计	2,691,075,117.79	2,716,008,590.48

##### (3) 主营业务成本列示如下：

主营业务成本项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	505,628,941.62	470,607,855.04
折旧费用	554,868,038.63	558,111,611.13
长期待摊费用摊销	197,763,185.87	210,873,984.90
无形资产摊销费用	18,822,220.19	13,137,962.11
业务运行成本	176,692,381.25	204,031,839.42
工程结算	195,467,022.92	114,139,870.62
销售商品	102,065,564.36	133,976,822.55
数据业务通道费	46,670,569.76	83,660,244.15
信源费	96,777,191.60	175,808,852.09
安装维护费	81,357,682.15	80,508,490.43
合计	1,976,112,798.35	2,044,857,532.44

(4) 其他业务收入 (分项目)

其他业务收入项目	本期发生额	上期发生额
出租资产	29,475,833.38	22,105,961.92
维修及服务	669,852.66	880,111.89
其他	2,400,220.91	3,186,808.94
合计	32,545,906.95	26,172,882.75

(5) 其他业务成本 (分项目)

其他业务成本项目	本期发生额	上期发生额
出租资产	3,802,348.31	429,506.38
维修及服务	206,043.33	107,419.43
其他	2,811,035.68	1,281,626.59
合计	6,819,427.32	1,818,552.40

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,237,687.82	81,585,407.09
权益法核算的长期股权投资收益	144,901,011.30	27,922,589.74
债权投资在持有期间取得的利息收入	106,468,414.56	106,111,518.81
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,877,324.51	49,064,281.18
债务重组损益	-1,000,000.00	
合计	339,484,438.19	264,683,796.82

附注十五、补充资料

一、当期非经常性损益项目明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-738,903.49
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)	65,941,255.79
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	106,850,747.89
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	-1,000,000.00
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	



项目	本期发生额
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,253,661.44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	749,257.62
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	318,229,848.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,286,447.73
非经常性损益合计（影响利润总额）	524,572,315.44
减：所得税影响数	75,923.46
非经常性损益净额（影响净利润）	524,496,391.98
其中：影响少数股东损益	13,263,508.20
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	511,232,883.78

## 二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.84	-0.04	-0.04

## 附注十六、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2023年4月21日经第五届董事会第十一次会议批准。

江苏省广电有线信息网络股份有限公司

二〇二三年四月二十一日





编号 320100000202212080086

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 (2/10)  
91320000085046285W

名称 苏亚金城会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

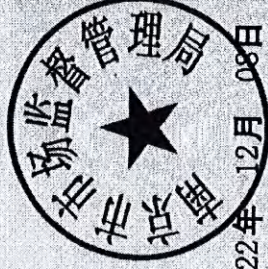
执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；代理记帐、税务咨询、税务筹划及其他会计业务；依法经批准的其他项目。

出资额 1410万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层



登记机关

2022年12月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0012220

# 说明

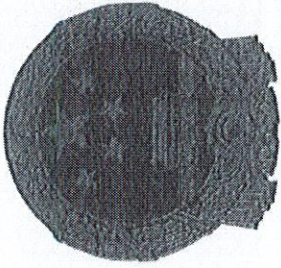
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 詹丛才

主任会计师:

经营场所: 南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 320000026

批准执业文号: 苏财会[2013]46号

批准执业日期: 2013年11月08日





姓名 陈东阳  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1986-12-04  
Date of Birth  
工作单位 江苏苏业金成会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 370481198612041277  
Identity card number



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 32000260012  
No. of Certificate

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

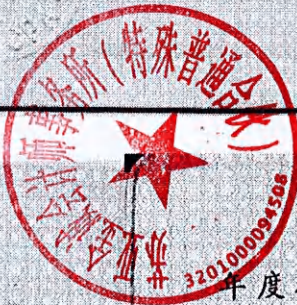
发证日期: 2013 年 07 月 31 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日





姓名 贾菁菁  
Full name 贾菁菁  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1973-03-16  
Date of birth 1973-03-16  
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
身份证号码 142725197303160029  
Identity card No. 142725197303160029



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号: 320000260116  
No. of Certificate 320000260116

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

发证日期: 二〇〇九年三月十日  
Date of Issue 二〇〇九年三月十日

年 月 日  
/ /