

# 河南有线电视网络集团有限公司 2016年1-6月财务报表 审计报告

## 目 录

### 一、审计报告

### 二、财务报表

1. 2016年6月30日合并资产负债表及母公司资产负债表
2. 2016年1-6月合并利润表及母公司利润表
3. 2016年1-6月合并现金流量表及母公司现金流量表
4. 2016年1-6月合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表
5. 2016年1-6月财务报表附注

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

# 审计报告

京永专字（2016）第 39150 号

## 河南有线电视网络集团有限公司：

我们审计了后附的河南有线电视网络集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表、2016 年 1 -6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢添湘

中国·北京

中国注册会计师：吴野

二〇一六年十一月二十一日

# 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期 末 数	年 初 数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	217,246,020.65	233,036,537.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（二）	158,170,227.93	118,944,444.13
预付款项	六、（三）	55,598,548.41	30,789,613.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、（四）	208,907,022.93	208,408,927.60
存货	六、（五）	72,674,063.53	80,170,857.37
划分为持有待售的资产	六、（六）		3,060,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	150,952,827.40	129,338,885.28
<b>流动资产合计</b>		<b>863,548,710.85</b>	<b>803,749,265.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、（八）	88,882,909.16	3,670,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（九）		85,212,909.16
投资性房地产	六、（十）	25,141,494.44	25,924,887.13
固定资产	六、（十一）	2,297,816,365.63	2,321,394,056.93
在建工程	六、（十二）	619,693,827.57	606,887,985.99
工程物资	六、（十三）	219,790.00	219,790.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十四）	47,609,979.07	47,755,676.06
开发支出			
商誉	六、（十五）	939,719,252.80	936,575,227.65
长期待摊费用	六、（十六）	808,238,995.56	807,579,735.32
递延所得税资产	六、（十七）	1,222,552.73	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,828,545,166.96</b>	<b>4,835,220,268.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,692,093,877.81</b>	<b>5,638,969,533.28</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

## 合并资产负债表（续）

2016年6月30日

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期 末 数	年 初 数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、（十八）	562,500,000.00	492,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（十九）	155,227,937.34	257,121,141.95
应付账款	六、（二十）	642,365,342.58	685,377,681.17
预收款项	六、（二十一）	474,851,656.72	485,231,181.82
应付职工薪酬	六、（二十二）	46,533,943.60	79,559,666.74
应交税费	六、（二十三）	2,186,020.24	1,520,555.06
应付利息	六、（二十四）	7,228,747.79	4,035,831.54
应付股利			
其他应付款	六、（二十五）	241,418,599.31	241,070,273.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、（二十六）	400,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债	六、（二十七）	509,037,499.99	202,270,833.33
<b>流动负债合计</b>		<b>3,041,349,747.57</b>	<b>2,848,687,164.61</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、（二十八）	994,093,750.00	1,194,093,750.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	六、（二十九）	27,000.00	27,000.00
预计负债		556,292.00	
递延收益	六、（三十）	68,865,338.13	77,253,611.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,063,542,380.13</b>	<b>1,271,374,361.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,104,892,127.70</b>	<b>4,120,061,526.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	六、（三十一）	950,000,000.00	950,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（三十二）	424,499,926.78	424,499,926.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（三十三）	32,195.49	32,195.49
一般风险准备			
未分配利润	六、（三十四）	191,598,598.94	124,365,728.33
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,566,130,721.21</b>	<b>1,498,897,850.60</b>
少数股东权益		21,071,028.90	20,010,156.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,587,201,750.11</b>	<b>1,518,908,007.12</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>5,692,093,877.81</b>	<b>5,638,969,533.28</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

合并利润表  
2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	六、（三十五）	<b>588,414,930.68</b>	<b>1,202,798,842.40</b>
减：营业成本	六、（三十五）	352,073,565.16	681,293,688.52
营业税金及附加	六、（三十六）	1,465,533.93	4,450,382.38
销售费用	六、（三十七）	33,233,101.70	74,906,264.71
管理费用	六、（三十八）	84,445,059.61	169,250,795.39
财务费用	六、（三十九）	45,401,682.18	87,082,720.68
资产减值损失	六、（四十）	4,881,752.32	576,506.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十一）	294,200.00	3,759,913.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>67,208,435.78</b>	<b>188,998,397.43</b>
加：营业外收入	六、（四十二）	652,291.58	5,921,105.64
其中：非流动资产处置利得		1,200.00	35,910.15
减：营业外支出	六、（四十三）	211,700.54	1,565,121.15
其中：非流动资产处置损失		57,113.22	22,853.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>67,649,026.82</b>	<b>193,354,381.92</b>
减：所得税费用	六、（四十四）	-644,716.18	601,245.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>68,293,743.00</b>	<b>192,753,136.24</b>
归属于母公司所有者的净利润		67,232,870.61	190,434,109.76
少数股东损益		1,060,872.39	2,319,026.48
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>68,293,743.00</b>	<b>192,753,136.24</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,232,870.61	190,434,109.76
归属于少数股东的综合收益总额		1,060,872.39	2,319,026.48
<b>七、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

## 合并现金流量表

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年数
<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		486,990,864.05	1,084,556,645.84
收到的税费返还			9,213,248.74
收到的其他与经营活动有关的现金		45,240,483.51	182,677,826.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>532,231,347.56</b>	<b>1,276,447,720.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		316,073,497.08	539,452,696.71
支付给职工以及为职工支付的现金		196,309,609.01	265,164,563.30
支付的各项税费		6,968,762.98	11,616,258.37
支付的其他与经营活动有关的现金		82,089,502.74	69,181,999.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>601,441,371.81</b>	<b>885,415,518.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-69,210,024.25</b>	<b>391,032,202.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			14,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,930.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		6,854,200.00	8,728,131.56
收到的其他与投资活动有关的现金		30,912,763.44	16,405.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,768,893.44</b>	<b>22,744,536.85</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,062,124.70	330,887,569.52
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,992,000.00	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			41,156,966.61
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>78,054,124.70</b>	<b>378,044,536.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,285,231.26</b>	<b>-355,299,999.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		450,000,000.00	742,500,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		620,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>750,620,000.00</b>	<b>742,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		580,000,000.00	742,647,798.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,938,087.24	128,263,563.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金		64,410.35	5,891,154.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>626,002,497.59</b>	<b>876,802,516.40</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>124,617,502.41</b>	<b>-134,302,516.40</b>
<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>		<b>15,122,246.90</b>	<b>-98,570,313.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		155,717,207.02	254,287,520.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>170,839,453.92</b>	<b>155,717,207.02</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

# 合并所有者权益变动表

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数												
	归属于母公司股东的所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库	其 他	专项 储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先	永续	其										
一、上年年末余额	950,000,000.0				424,499,926.78				32,195.49		124,365,728.3	20,010,156.52	1,518,908,007.12
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	950,000,000.0				424,499,926.78				32,195.49		124,365,728.3	20,010,156.52	1,518,908,007.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											67,232,870.61	1,060,872.39	68,293,743.00
（一）综合收益总额											67,232,870.61	1,060,872.39	68,293,743.00
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
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、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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、其他													
（五）专项储备提取和使用													
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
（六）其他													
四、本年年末余额	950,000,000.0				424,499,926.78				32,195.49		191,598,598.9	21,071,028.90	1,587,201,750.11

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：

邹金保



## 合并所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数												
	归属于母公司股东的所有者权益										少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先	永续	其 他									
一、上年年末余额	950,000,000.0				297,423,348.79				32,195.4		136,121,540.97	21,527,225.63	1,405,104,310.88
加：会计政策变更													
前期差错更正											373,244.86		373,244.86
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	950,000,000.0				297,423,348.79				32,195.4		136,494,785.83	21,527,225.63	1,405,477,555.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					127,076,577.99						-12,129,057.50	-1,517,069.11	113,430,451.38
（一）综合收益总额											190,434,109.76	2,319,026.48	192,753,136.24
（二）股东投入和减少资本					127,076,577.99						-202,424,094.76	-3,836,095.59	-79,183,612.36
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					127,076,577.99						-202,424,094.76	-3,836,095.59	-79,183,612.36
（三）利润分配											-139,072.50		-139,072.50
1、提取盈余公积											-139,072.50		-139,072.50
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
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、其他													
（五）专项储备提取和使用													
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
（六）其他													
四、本年年末余额	950,000,000.0				424,499,926.78				32,195.4		124,365,728.33	20,010,156.52	1,518,908,007.12

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

## 资产负债表

2016年6月30日

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期 末 数	年 初 数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		215,218,271.88	229,960,252.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	156,909,852.32	117,600,739.44
预付款项		51,877,772.84	27,353,820.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、（二）	210,328,289.21	208,231,280.59
存货		70,528,764.07	77,945,951.32
划分为持有待售的资产			3,060,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		147,892,677.12	126,162,612.64
<b>流动资产合计</b>		<b>852,755,627.44</b>	<b>790,314,657.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		88,882,909.16	3,670,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	48,833,222.00	134,046,131.16
投资性房地产		25,141,494.44	25,924,887.13
固定资产		2,258,131,284.28	2,280,945,962.79
在建工程		619,693,827.57	606,887,985.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,238,239.07	46,383,936.06
开发支出			
商誉		939,719,252.80	936,575,227.65
长期待摊费用		797,058,303.31	795,673,530.97
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,823,698,532.63</b>	<b>4,830,107,661.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,676,454,160.07</b>	<b>5,620,422,318.88</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

## 资产负债表（续）

2016年6月30日

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款		562,500,000.00	492,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		155,227,937.34	257,121,141.95
应付账款		629,134,866.08	671,684,897.90
预收款项		470,555,083.91	480,335,138.23
应付职工薪酬		45,312,081.65	78,537,909.92
应交税费		1,934,703.02	960,767.88
应付利息		7,228,747.79	4,035,831.54
应付股利			
其他应付款		234,018,918.84	231,535,808.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		400,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,505,912,338.63</b>	<b>2,616,711,495.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		994,093,750.00	1,194,093,750.00
应付债券		509,037,499.99	202,270,833.33
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		27,000.00	27,000.00
预计负债		556,292.00	
递延收益		68,865,338.13	77,253,611.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,572,579,880.12</b>	<b>1,473,645,194.88</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>4,078,492,218.75</b>	<b>4,090,356,690.72</b>
<b>股东权益：</b>			
实收资本		950,000,000.00	950,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		424,482,726.78	424,482,726.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,195.49	32,195.49
一般风险准备			
未分配利润		223,447,019.05	155,550,705.89
<b>股东权益合计</b>		<b>1,597,961,941.32</b>	<b>1,530,065,628.16</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>5,676,454,160.07</b>	<b>5,620,422,318.88</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

# 利润表

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	十三、（四）	578,673,194.27	1,174,930,498.94
减：营业成本	十三、（四）	345,978,484.56	666,133,953.78
营业税金及附加		1,411,644.20	4,226,895.79
销售费用		32,621,818.17	74,151,205.28
管理费用		81,661,122.19	161,493,432.14
财务费用		45,333,996.23	86,823,033.55
资产减值损失		4,504,057.31	331,388.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	294,200.00	3,759,913.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>67,456,271.61</b>	<b>185,530,503.28</b>
加：营业外收入		651,491.57	2,653,009.33
其中：非流动资产处置利得		1,200.00	35,910.15
减：营业外支出		211,450.02	1,427,490.56
其中：非流动资产处置损失		57,113.22	22,853.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>67,896,313.16</b>	<b>186,756,022.05</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>67,896,313.16</b>	<b>186,756,022.05</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>67,896,313.16</b>	<b>186,756,022.05</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

# 现金流量表

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上年数
<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		478,465,268.67	1,063,252,513.83
收到的税费返还			9,213,248.74
收到的其他与经营活动有关的现金		43,766,574.62	189,805,291.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>522,231,843.29</b>	<b>1,262,271,054.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		314,549,190.27	532,407,665.39
支付给职工以及为职工支付的现金		191,700,140.73	255,033,306.60
支付的各项税费		5,918,882.40	10,693,742.83
支付的其他与经营活动有关的现金		79,953,204.11	64,536,773.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>592,121,417.51</b>	<b>862,671,488.16</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-69,889,574.22</b>	<b>399,599,565.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			14,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,930.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,854,200.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		30,912,763.44	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,768,893.44</b>	<b>14,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,778,448.87	327,388,099.89
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,992,000.00	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			32,520,053.86
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>75,770,448.87</b>	<b>365,908,153.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-38,001,555.43</b>	<b>-351,908,153.75</b>
<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		450,000,000.00	742,500,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>750,000,000.00</b>	<b>742,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		580,000,000.00	742,647,798.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,938,087.24	128,263,563.09
支付的其他与筹资活动有关的现金			5,610,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>625,938,087.24</b>	<b>876,521,361.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>124,061,912.76</b>	<b>-134,021,361.70</b>
<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>		<b>16,170,783.11</b>	<b>-86,329,949.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额		152,640,922.04	238,970,871.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>168,811,705.15</b>	<b>152,640,922.04</b>

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人：邹金保

会计机构负责人：邹金保

# 所有者权益变动表

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数											
	实收资本	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	950,000,000.00				424,482,726.78				32,195.49		155,550,705.89	1,530,065,628.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	950,000,000.00				424,482,726.78				32,195.49		155,550,705.89	1,530,065,628.16
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>											67,896,313.16	67,896,313.16
（一）综合收益总额											67,896,313.16	67,896,313.16
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
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、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、其他												
（五）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	950,000,000.00				424,482,726.78				32,195.49		223,447,019.05	1,597,961,941.32

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人： 邹金保

会计机构负责人：邹金保

# 所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

编制单位：河南有线电视网络集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数											
	实收资本	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	950,000,000.00				450,265,081.51				32,195.49		126,180,543.26	1,526,477,820.26
加：会计政策变更												
前期差错更正											-2,537,676.27	-2,537,676.27
其他												
<b>二、本年初余额</b>	950,000,000.00				450,265,081.51				32,195.49		123,642,866.99	1,523,940,143.99
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					-25,782,354.73						31,907,838.90	6,125,484.17
（一）综合收益总额											186,756,022.05	186,756,022.05
（二）股东投入和减少资本					-25,782,354.73						-154,848,183.15	-180,630,537.88
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					-25,782,354.73						-154,848,183.15	-3,836,095.59
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、其他												
（五）专项储备提取和使用												
1、提取专项储备												
2、使用专项储备												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	950,000,000.00				424,482,726.78				32,195.49		155,550,705.89	1,530,065,628.16

公司法定代表人：李保祥

主管会计工作的负责人： 邹金保

会计机构负责人：邹金保

河南有线电视网络集团有限公司  
财务报表附注  
截止 2016 年 6 月 30 日

## 一、公司的基本情况

### （一）公司注册地、经营范围

河南有线电视网络集团有限公司（原河南广播电视网络投资有限公司，以下简称“本公司”或“本集团公司”）系2001年8月由河南省广播电影电视局和北京北大青鸟有限责任公司出资组建，并经河南省工商行政管理局批准设立的有限责任公司。公司经历了多次股权变更，于2006年9月股东最终变更为河南省广播电影电视局和中信网络有限公司，分别持有本公司51%和49%的股份。2014年，河南省广播电影电视局名称变更为河南省新闻出版广电局。2015年，中信网络有限公司分立，中信网络有限公司持有的股权转为其分立后新设的中信数字媒体网络有限公司持有；2015年11月，河南省新闻出版广电局所持股权转由河南电视新媒体集团有限公司持有。

本公司注册资本为人民币95,000万元，注册地为郑州市金水区未来路104号广电大厦，法定代表人：李保祥，注册号为410000000021797。

本公司经营范围：河南省、市、县广播电视网络规划建设、经营管理、维护运营；数字电视、分媒电视及数据业务开发和相关产品销售；网源出租；广播电视节目制作、发行，广告制作及发布业务（国家限制内容除外）；信息咨询服务。

### （二）公司主要业务情况

本公司主要业务为河南省、市、县广播电视网络规划建设、经营管理、维护运营；数字电视、分媒电视及数据业务开发和相关产品销售。

### （三）母公司及集团最终控制方名称

母公司公司名称：河南电视新媒体集团有限公司

公司注册地址：河南省郑州市

最终控制方名称：河南省出版新闻广电局

公司注册地址：河南省郑州市

### （四）本期合并财务报表范围及其变化情况

序号	子公司全称	子公司类	注册地	业务性质	注册资本(万	经营范围	持股	表决权	是否合并
----	-------	------	-----	------	--------	------	----	-----	------



		型			元)		比例 (%)	比例 (%)	报表
1	河南广电移动数字电视有限公司	有限责任公司	郑州	网络开发和运营管理	3000	网络开发和运营管理	100	100	是
2	河南周口国安广播电视网络传输有限公司	有限责任公司	周口	网络规划运营维护	3600	网络规划运营维护	51	51	是
3	南阳无线数字传输有限责任公司	有限责任公司	南阳	电视节目传输服务	500	电视节目传输服务	100	100	是
4	河南有线华视移动数字电视有限公司	有限责任公司	郑州	数字电视技术咨询	1200	数字电视技术咨询	51	51	是

本公司于2016年4月与新乡市牧野区牧野镇人民政府签订《有线电视网络整合收购协议》，非同一控制企业合并取得新乡市牧野区牧野镇人民政府管辖的有线电视网络全部资产及其行政辖区内所有有线电视网络用户的发展和经营管理权，并入河南新乡分公司核算。

本公司本期纳入合并范围的子公司4家，同上年度相比无变化。

(五) 本财务报表经本公司管理层批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### （一）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购

买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②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，则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；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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

#### (四) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## 2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

## 3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自

购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

#### （五） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六） 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### （七） 金融工具的确认和计量

##### 1. 金融工具的确认

本公司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. 金融资产的分类和计量

（1） 本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 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。

### （3）金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### （4）金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行

业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，



计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

#### （八） 应收款项坏账准备的确认和计提

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额应收款项达到100 万元(含)以上的重大应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

本公司按账龄划分组合进行减值测试，坏账计提的比例分别为：1年以内5%、1-2年10%、2-3年20%、3-4年50%、4-5年80%、5年以上100%。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （九） 存货的分类和计量

1. 存货分类：本公司存货按原材料、低值易耗品、库存商品等分类。
2. 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货的计价方法：取得时按实际成本入账，发出存货的实际成本采用先进先出法计量。本公司的存货成本主要为采购成本。

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

#### (十) 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

##### 1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(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：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利

利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照长期股权投资的账面价值与可收回金额之差确定，长期股权投资的可收回金额按照长期股权投资的公允价值减去处置费用的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，当长期股权投资的公允价值无法取得时，本公司长期股权投资的可收回金额按照长期股权投资预计未来现金流量的现值确定。

#### （十一）固定资产的确认和计量

本公司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。

##### 1. 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、预计净残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率
前端设备	10-20	5%	4.75%-9.5%
网络设备	10-40	5%	2.38%-9.5%
仪器工具	10	5%	9.5%
办公设备	5	5%	19%
交通设备	10-15	5%	6.33%-9.5%
房屋及建筑物	35-50	5%	1.9%-2.71%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值率和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

##### 3. 固定资产的减值

本公司正常使用的固定资产，在市场环境未出现重大不利情况时，不计提资产减值。因技术过时停用或其他非正常原因停用且未来不会再使用的的固定资产、待报废的固定资产，本公司按其账面价值减去残值的金额计提资产减值准备。

#### （十一）在建工程的核算方法

1. 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等；

2. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益；

3. 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。

4. 在建工程的减值：本公司对已停工多年，未来不会再开工的在建工程，全额计提资产减值准备。

#### （十二）无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### 1. 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 无形资产的计量

- （1）本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- （2）无形资产的后续计量

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后以净额在资产负债表内列示。

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	使用权年限

软件	5
其他	3-5

### (十三) 长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的免费配置的机顶盒成本、银团贷款顾问费等各项费用确认为长期待摊费用，在预计收益期限内平均摊销。其中机顶盒成本、CABLE成本按7年平均摊销。

### (十四) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### 2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

##### (十五) 预计负债的确认标准和计量方法

###### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

###### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (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。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

##### (十六) 收入确认方法和原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予



以确认。

#### 1. 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。在同时满足下列条件时，确认收入：

(1) 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

(3) 本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品较少，仅存在于客户要求配装一台以上机顶盒等少数情况。

#### 2. 让渡资产使用权收入

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

本公司的让渡资产使用权收入包括为向居民用户提供有线电视网络的有偿使用及国内省级电视台及部分购物频道提供卫视节目的入网服务以及相关广告播放服务，个别分公司还向居民用户提供互联网上网服务。各项业务的合同义务完成程度均与时间成正比，因此，本公司收入的按权责发生制分月确认。

3. 公司收到的初装费收入按十年摊销，逐期确认收入。

4. 卫星落地费收入：根据合同约定，在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期卫星落地收入。

#### (十七) 政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。实际发生的全是与收益相关的政府补助。

##### 1. 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

(1) 能够满足政府补助所附条件；

(2) 能够收到政府补助。

## 2. 政府补助的计量：

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

(2) 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十八) 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

## 7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

商誉至少在每年年末进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十九) 主要会计政策和会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期内本公司未发生会计政策变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期内本公司未发生会计估计变更。

## (二十) 前期会计报表重述说明

本公司由于会计差错追溯调整并对前期会计报表进行了重述，调增2016年年初资产总额141,171,070.56元，调增负债总额154,573,085.57元，调减所有者权益总额13,402,015.02元，调减2016年年初未分配利润13,402,015.02元。

主要调整事项如下：1. 2015年10月本公司已取得开封祥符分公司的控制权，但2015年未将其纳入合并范围，本期对其进行追溯调整，该事项对资产总额的影响为23,634,422.72元，对负债总额的影响为26,781,890.33元，对所有者权益的影响为-2,625,947.99元，对净利润的影响为-2,625,947.99元；2. 待抵扣的进项税重分类调增资产总额128,153,119.81元，调增负债总额128,153,119.81元；3. 迟延收取发票调减年初未分配利润3,970,511.65元；4. 在建工程迟延转固补提折旧调减年初未分配利润7,767,564.16元；5. 支付以前年度代理费用及绩效工资等调减年初未分配利润1,615,550.58元。

主要调整事项的影响如下：

#### 1. 对公司财务状况的影响

受影响项目	2015年12月31日		
	调整后	调整前	调整金额
资产总计	5,638,969,533.28	5,497,798,462.72	141,171,070.56
负债合计	4,120,061,526.16	3,965,488,440.59	154,573,085.57
所有者权益合计	1,518,908,007.12	1,532,310,022.14	-13,402,015.02
其中：未分配利润	124,365,728.33	137,767,743.35	-13,402,015.02

#### 2. 对公司经营成果的影响

受影响项目	2015年度		
	调整后	调整前	调整金额
净利润	192,753,136.24	206,528,396.12	-13,775,259.88
归属于母公司所有者的综合收益	190,434,109.76	204,209,369.64	-13,775,259.88

## 五、税项

#### 1. 本公司适用的主要税种及税率如下：

税种	税率	计税基础
增值税	3%—17%	应税销售额计缴
营业税	3%、5%	应税营业收入
城市建设维护税	7%	实际缴纳的增值税额、营业税额
教育费附加	3%	实际缴纳的增值税额、营业税额
地方教育费附加	2%	实际缴纳的增值税额、营业税额

税 种	税 率	计税基础
文化事业建设经费	3%	应税收入
企业所得税	25%	应纳税所得额
房产税	从价按 1.2%，从租按 12%	房产的计税余值（租金）

公司本期根据国家政策的规定，初装收费收入、管道线路租赁收入 1-4 月缴纳营业税，从 5 月起调整为缴纳增值税。

## 2. 税项及税收优惠

### (1) 企业所得税

本公司各分公司所得税由总公司汇总缴纳，总公司所得税税率 25%，根据财税{2014}84 号规定，母公司 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征企业所得税。

### (2) 营业税

本公司用户初装收费 1-4 月适用营业税，税率 3%，从 5 月起调整为缴纳增值税，税率 11%；管道线路租赁收入 1-4 月适用营业税，税率 5%，从 5 月起调整为缴纳增值税，税率 6%或 11%。

### (3) 增值税

本公司网络维护、数据业务及广告费收入适用增值税，税率 6%；机顶盒及器材销售收入适用增值税，税率 17%，根据财税 {2014} 85 号文规定，母公司 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期，有线数字电视基本收视维护费免征增值税。

## 3. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%、3%。

## 4. 房产税

本公司以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；以租赁收入为计税依据的，适用税率 12%，按财税{2014}84 号规定，母公司自用房地产自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止免征房产税。

## 六、合并财务报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末数指 2016 年 6 月 30 日金额，年初数指 2016

年1月1日金额，本期数指2016年1月1日至2016年6月30日发生额，上年数指2015年度发生额。金额单位为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	855,244.99	672,478.84
银行存款	169,984,208.93	155,044,728.18
其他货币资金	46,406,566.73	77,319,330.17
合计	217,246,020.65	233,036,537.19

注：其他货币资金为受限资金，系银行承兑汇票保证金。

(二) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的应收账款	133,269,657.96	65.74%	24,511,675.56	12.09%
按组合计提坏账准备的应收账款	69,440,700.13	34.26%	20,028,454.60	9.88%
合计	202,710,358.09	100.00%	44,540,130.16	21.97%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的应收账款	135,820,127.22	84.52%	36,305,559.27	22.59%
按组合计提坏账准备的应收账款	24,881,549.39	15.48%	5,451,673.21	3.39%
合计	160,701,676.61	100.00%	41,757,232.48	25.98%

2. 应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内(含1年)	149,335,311.63	73.67%	2,589,578.58

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年至2年（含2年）	10,508,604.14	5.18%	1,050,860.42
2年至3年（含3年）	1,104,660.00	0.54%	220,932.00
3年至4年（含4年）	1,793,202.08	0.88%	896,601.04
4年至5年（含5年）	512,842.00	0.25%	410,273.60
5年以上	39,455,738.24	19.46%	39,371,884.52
合计	202,710,358.09	100.00%	44,540,130.16

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内（含1年）	111,381,780.09	69.31%	1,216,377.92
1年至2年（含2年）	6,940,110.20	4.32%	675,887.02
2年至3年（含3年）	2,276,270.08	1.42%	169,194.02
3年至4年（含4年）	647,778.00	0.40%	323,889.00
4年至5年（含5年）	314,004.79	0.20%	251,203.83
5年以上	39,141,733.45	24.35%	39,120,680.69
合计	160,701,676.61	100.00%	41,757,232.48

### 3. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
河南电视台	关联方	30,471,800.00	1年以内	15.03%
河南广播传媒集团有限公司	关联方	19,093,800.00	1年以内	9.42%
鼎视数字电视传媒有限公司	非关联方	4,950,000.00	1年以内	2.44%
宁夏广播电视总台	非关联方	4,670,000.00	1年以内 2,625,000.00, 1-2年 2,045,000.00	2.30%
河北电视台	非关联方	4,596,000.00	1年以内	2.27%
合计		63,781,600.00		31.46%

注：截至2016年6月30日，余额前五位的应收账款占应收账款总额的31.46%。

4. 5年以上的应收账款中有 3,108.87 万元为确认的 2007 年的收视费，根据收回的可能性，对该等款项全额计提坏账准备，明细如下：

项目	确认 2007 年收视费（万元）	已计提坏账准备（万元）
郑州分公司收视费	231.00	231.00
鹤壁分公司收视费	196.87	196.87
许昌分公司收视费	111.00	111.00
济源分公司收视费	214.00	214.00
开封分公司收视费	147.00	147.00
濮阳分公司收视费	36.00	36.00
三门峡分公司收视费	300.00	300.00
平顶山分公司收视费	387.00	387.00
漯河分公司收视费	256.00	256.00
信阳分公司收视费	196.00	196.00
商丘分公司收视费	162.00	162.00
焦作分公司收视费	308.00	308.00
驻马店分公司收视费	205.00	205.00
新乡分公司收视费	359.00	359.00
合计	3,108.87	3,108.87

5. 本公司应收账款已为本公司与以中国建设银行股份有限公司郑州金水支行作为牵头行和代理行的银团签订的、贷款额度为人民币 32 亿元的《河南有线电视网络集团有限公司银团贷款合同》（合同编号：建郑金技改 2008-001 号）做质押。详见本附注六、（十六）注 1。

### （三）预付款项

#### 1. 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内（含 1 年）	43,538,929.23	78.31%	26,846,533.93	87.19%
1 年至 2 年（含 2 年）	8,694,140.87	15.64%	324,642.40	1.05%
2 年至 3 年（含 3 年）	233,578.84	0.42%	2,272,568.94	7.38%



账龄结构	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
3年至4年(含4年)	2,261,899.47	4.07%	872,500.00	2.83%
4年至5年(含5年)	870,000.00	1.56%	146,428.20	0.48%
5年以上			326,940.00	1.06%
合计	55,598,548.41	100.00%	30,789,613.47	100.00%

#### (四) 其他应收款

##### 1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项计提坏账准备的应收账款	220,102,141.79	91.33%	20,266,651.70	8.41%
按组合计提坏账准备的应收账款	20,886,847.36	8.67%	11,815,314.52	4.90%
合计	240,988,989.15	100.00%	32,081,966.22	13.31%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项计提坏账准备的应收账款	225,439,033.54	94.17%	24,611,477.77	10.28%
按组合计提坏账准备的应收账款	13,966,858.09	5.83%	6,385,486.26	2.67%
合计	239,405,891.63	100.00%	30,996,964.03	12.95%

##### 2. 其他应收账款账龄分析如下:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内(含1年)	5,273,830.58	2.19%	263,691.51
1年至2年(含2年)	8,084,022.63	3.35%	198,241.48
2年至3年(含3年)	23,767,149.59	9.86%	417,654.22
3年至4年(含4年)	21,139,057.02	8.77%	92,978.40
4年至5年(含5年)	23,070,802.59	9.57%	2,054,500.61

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
5年以上	159,654,126.74	66.25%	29,054,900.00
合计	240,988,989.15	100.00%	32,081,966.22

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内（含1年）	15,193,688.34	6.35%	273,124.25
1年至2年（含2年）	24,311,050.31	10.15%	206,117.70
2年至3年（含3年）	21,479,344.96	8.97%	96,988.95
3年至4年（含4年）	23,452,557.59	9.80%	1,431,724.38
4年至5年（含5年）	56,218,746.69	23.48%	696,961.25
5年以上	98,750,503.74	41.25%	28,292,047.50
合计	239,405,891.63	100.00%	30,996,964.03

### 3. 其他应收款大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
河南省新闻出版广电局	关联方	69,236,263.35	1-2年 6,101,607.77, 2-3年 21,678,878.53, 3-4年 20,953,100.22, 4-5年 20,502,676.83	28.73%
河南省新闻出版广电局财务管理中心	关联方	54,753,400.00	5年以上	22.72%
南阳市广播电视网络中心	非关联方	53,920,758.31	5年以上	22.37%
河南省视讯数字发展有限公司	关联方	16,258,587.72	5年以上	6.75%
开封市广播电视局	非关联方	10,642,445.00	5年以上	4.42%
河南广播电视网络股份有限公司	非关联方	2,369,735.03	1-2年 163,813.27, 3-4年 2,205,921.76	0.98%
合计		207,181,189.41		85.97%

注：其他应收款中应收河南省新闻出版广电局财务管理中心 5,475.34 万元和应收河南省新闻出版广电局 6,923.63 万元，均是对方向本公司的借款；河南

省新闻出版广电局是本公司的最终控制人，河南省新闻出版广电局财务管理中心系河南省新闻出版广电局内部具有法人资格的事业单位。

### （五）存货

#### 1. 存货分类

项目	期末数			年初数		
	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	74,993,638.07	2,803,551.04	72,190,087.03	82,310,292.20	2,803,551.04	79,506,741.16
低值易耗品	492,649.21	180,139.71	312,509.50	492,649.21		492,649.21
周转材料	171,467.00		171,467.00	171,467.00		171,467.00
合计	75,657,754.28	2,983,690.75	72,674,063.53	82,974,408.41	2,803,551.04	80,170,857.37

#### 2. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,803,551.04				2,803,551.04
低值易耗品		180,139.71			180,139.71
合计	2,803,551.04	180,139.71			2,983,690.75

### （六）划分为持有待售的资产

项目	期末数	年初数
持有待售的非流动资产		3,060,000.00
合计		3,060,000.00

### （七）其他流动资产

项目	期末数	年初数
待摊费用	2,110,765.73	1,185,765.47
待抵扣的进项税	148,325,351.19	128,153,119.81
预交的税金	516,710.48	
合计	150,952,827.40	129,338,885.28

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
以成本计量的可供出售金融资产	89,435,554.49	552,645.33	88,882,909.16
合计	89,435,554.49	552,645.33	88,882,909.16

续上表

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
以成本计量的可供出售金融资产	4,222,645.33	552,645.33	3,670,000.00
合计	4,222,645.33	552,645.33	3,670,000.00

2. 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初数	本年增加	本年减少	期末数
郑州市金水区天泽幼儿园	3,500,000.00			3,500,000.00
河南广电天裕物业管理服务有限公司	170,000.00			170,000.00
河南中广通网络发展有限公司	215,583.83			215,583.83
驻马店市天中广电传媒有限公司	337,061.50			337,061.50
河南广播电视网络股份有限公司		85,212,909.16		85,212,909.16
合计	4,222,645.33	85,212,909.16		89,435,554.49

(续上表)

被投资单位	减值准备			
	年初数	本年增加	本年减少	期末数
郑州市金水区天泽幼儿园				
河南广电天裕物业管理服务有限公司				
河南中广通网络发展有限公司	215,583.83			215,583.83
驻马店市天中广电传媒有限公司	337,061.50			337,061.50
河南广播电视网络股份有限公司				
合计	552,645.33			552,645.33

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
郑州市金水区天泽幼儿园	20%	
河南广电天裕物业管理服务有限公司	17%	
河南中广通网络发展有限公司	7.67%	
驻马店市天中广电传媒有限公司	13.486%	
河南广播电视网络股份有限公司	8.08%	
合计		

注：本期增加情况见本附注六、(九)注1。

(九) 长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初数	增减变动	期末数
一、联营企业	97,245,000.00	85,457,909.16	-85,212,909.16	245,000.00
河南广播电视网络股份有限公司	97,000,000.00	85,212,909.16	-85,212,909.16	
南阳市广电传媒中心	245,000.00	245,000.00		245,000.00
二、对其他企业的投资	6,930,000.00	6,930,000.00	-1,530,000.00	5,400,000.00
开封市视讯数字广播电视有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	-1,530,000.00	
南阳市远大建材经营中心	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
合计	104,175,000.00	92,387,909.16	-86,742,909.16	5,645,000.00

(续上表)

被投资单位名称	长期股权投资减值准备	本期减值准备增减
一、联营企业	245,000.00	
河南广播电视网络股份有限公司		
南阳市广电传媒中心	245,000.00	
二、对其他企业的投资	5,400,000.00	-1,530,000.00
开封市视讯数字广播电视有限公司		-1,530,000.00
南阳市远大建材经营中心	5,400,000.00	
合计	5,645,000.00	-1,530,000.00

注1：2011年12月，本公司与32个县域电视网络公司共同投资成立河南广播电视网络股份有限公司（简称股份公司），截止2016年6月30日，本公司根

据出资 9,700 万元计算的持股比例为 8.08%。股份公司董事会共 7 人，本公司本期因原派出的 4 位董事均调离公司，且亦不具有其它重大影响因素，本期将其调整到可供出售金融资产。

注 2：2007 年 10 月 17 日，本公司、南阳市广播电视局和原南阳市广播电视网络有限责任公司共同签发《关于四坝职工住宅用地等事项会谈纪要》，对原南阳市广播电视网络有限责任公司支付给所属企业南阳市远大建材经营中心的“四坝”职工住宅用土地（15.05 亩）及准建手续购置费 5,400,000.00 元，作为网络资产的组成部分原价收购，土地所有权归本公司。2007 年本公司收购南阳市广播电视网络有限责任公司时转长期股权投资核算，该中心已停止经营，已全额计提减值准备。

注 3：开封市视讯数字广播电视有限公司本期已经注销。

#### （十）投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、原价合计	30,147,402.64		671,679.75	29,475,722.89
1. 房屋、建筑物	30,147,402.64		671,679.75	29,475,722.89
2. 土地使用权				
二、累计折旧合计	4,222,515.51	282,667.08	170,954.14	4,334,228.45
1. 房屋、建筑物	4,222,515.51	282,667.08	170,954.14	4,334,228.45
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	25,924,887.13			25,141,494.44
1. 房屋、建筑物	25,924,887.13			25,141,494.44
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面减值准备 累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	25,924,887.13			25,141,494.44
1. 房屋、建筑物	25,924,887.13			25,141,494.44
2. 土地使用权				

注 1：本公司将总建筑面积 15,650 平方米的西开发办公楼中的 4,600 平方

米租赁给飞达快捷酒店、将其中的 1,324 平方米上海浦东发展银行郑州分行，期末账面价值 25,024,455.09 元；将中原区淮河路 5 号院 9 号楼 3 号房用于出租，期末账面价值 117,039.35 元；

注 2：本期减少系公司将管城区城南路 191 号壹幢一层 6 号房用于出租的房产转为自用。

## （十一）固定资产

### 1. 固定资产明细

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	3,828,792,826.58	100,238,976.49	3,421,770.08	3,925,610,032.99
其中：房屋、建筑物	288,549,589.30	841,036.49		289,390,625.79
前端设备	1,299,005,701.75	27,446,879.04	119,654.07	1,326,332,926.72
网络设备	2,083,145,981.76	68,691,990.30	2,517,028.37	2,149,320,943.69
仪器工具	16,887,884.39	864,843.43	11,794.87	17,740,932.95
办公设备	53,508,176.24	1,964,170.30	29,444.55	55,442,901.99
交通设备	57,640,017.25	369,876.08	692,464.00	57,317,429.33
机器设备	30,038,175.89	60,180.85	51,384.22	30,046,972.52
其他	17,300.00			17,300.00
二、累计折旧合计	1,498,469,266.62	121,451,887.94	1,056,610.23	1,618,864,544.33
其中：房屋、建筑物	50,670,540.38	3,834,607.61	35,875.53	54,469,272.46
前端设备	579,781,535.66	49,864,124.57	263,648.83	629,382,011.40
网络设备	757,277,009.35	59,761,395.47	357.88	817,038,046.94
仪器工具	10,941,601.00	524,924.14	6,299.47	11,460,225.67
办公设备	36,679,820.60	5,206,141.59	2,941.20	41,883,020.99
交通设备	37,871,046.55	1,765,527.77	696,103.10	38,940,471.22
机器设备	25,238,469.72	494,465.27	51,384.22	25,681,550.77
其他	9,243.36	701.52		9,944.88
三、固定资产账面净值合计	2,330,323,559.96			2,306,745,488.66
其中：房屋、建筑物	237,879,048.92			234,921,353.33
前端设备	719,224,166.09			696,950,915.32

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
网络设备	1,325,868,972.41			1,332,282,896.75
仪器工具	5,946,283.39			6,280,707.28
办公设备	16,828,355.64			13,559,881.00
交通设备	19,768,970.70			18,376,958.11
机器设备	4,799,706.17			4,365,421.75
其他	8,056.64			7,355.12
四、固定资产账面减值准备累计金额合计	8,929,503.03		380.00	8,929,123.03
其中：房屋、建筑物	576.00			576.00
前端设备	3,498,247.87	3,308.87		3,501,556.74
网络设备	4,276,007.59	-3,308.87		4,272,698.72
仪器工具	166,332.39			166,332.39
办公设备	369,457.49			369,457.49
交通设备	486,918.79		380.00	486,538.79
机器设备	131,962.90			131,962.90
其他				
五、固定资产账面价值合计	2,321,394,056.93			2,297,816,365.63
其中：房屋、建筑物	237,878,472.92			234,920,777.33
前端设备	715,725,918.22			693,449,358.58
网络设备	1,321,592,964.82			1,328,010,198.03
仪器工具	5,779,951.00			6,114,374.89
办公设备	16,458,898.15			13,190,423.51
交通设备	19,282,051.91			17,890,419.32
机器设备	4,667,743.27			4,233,458.85
其他	8,056.64			7,355.12

注 1：本期计提折旧额 121,280,933.80 元，本期投资性房地产转为自用导致折旧增加额 170,954.14 元；

注 2：截止到 2016 年 6 月 30 日未办理产权过户手续的房屋构筑物原值为 132,602,386.03 元；无产权证的房屋构筑物原值为 75,383,518.64 元；

注 3：本期由在建工程转入固定资产金额为 84,301,584.55 元。



(十二) 在建工程

1. 在建工程明细

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
有线电视新装工程	148,590,821.99		148,590,821.99	142,849,955.71		142,849,955.71
HFC 网络双向改造工程	101,578,930.64		101,578,930.64	112,993,391.46		112,993,391.46
基础配套设施工程	97,594,294.10		97,594,294.10	84,217,064.64		84,217,064.64
有线电视改造工程	46,725,034.94		46,725,034.94	49,224,147.60		49,224,147.60
基础设施	35,646,386.99		35,646,386.99	35,710,813.53		35,710,813.53
基础管线建设工程	32,780,995.24		32,780,995.24	32,519,412.34		32,519,412.34
业务系统工程	33,252,042.17		33,252,042.17	34,008,697.04		34,008,697.04
数据业务接入工程	20,565,423.61		20,565,423.61	20,042,909.74		20,042,909.74
基础管线迁改工程	9,146,471.49		9,146,471.49	6,523,831.80		6,523,831.80
机顶盒及相关成本	10,400,868.93		10,400,868.93	4,465,155.12		4,465,155.12
传输网	1,942,671.92		1,942,671.92	1,927,867.07		1,927,867.07
运营支撑系统工程	1,872,241.85		1,872,241.85	1,836,631.10		1,836,631.10
接入网	1,689,777.13		1,689,777.13	1,715,244.23		1,715,244.23
装修工程	146,459.15		146,459.15	146,459.15		146,459.15
基础管线建设工程(集团)	184,337.76		184,337.76	137,627.30		137,627.30

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
工程管理费用	124,902.00		124,902.00	129,552.00		129,552.00
其他	80,224,167.66	2,772,000.00	77,452,167.66	81,211,226.16	2,772,000.00	78,439,226.16
合计	622,465,827.57	2,772,000.00	619,693,827.57	609,659,985.99	2,772,000.00	606,887,985.99

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
有线电视新装工程	142,849,955.71	31,553,325.30	25,812,459.02	148,590,821.99
HFC 网络双向改造工程	112,993,391.46	19,883,234.90	31,297,695.72	101,578,930.64
基础配套设施工程	84,217,064.64	25,972,057.04	12,594,827.58	97,594,294.10
有线电视改造工程	49,224,147.60	10,726,367.80	13,225,480.46	46,725,034.94
基础设施	35,710,813.53		64,426.54	35,646,386.99
基础管线建设工程	32,519,412.34	5,400,380.44	5,138,797.54	32,780,995.24
业务系统工程	31,648,526.21	889,973.95	1,646,628.82	30,891,871.34
数据业务接入工程	20,042,909.74	1,380,566.74	858,052.87	20,565,423.61
借款利息	8,251,128.38	1,205,068.55	1,990,125.26	7,466,071.67
基础管线迁改工程	6,523,831.80	5,050,173.15	2,427,533.46	9,146,471.49
机顶盒及相关成本	4,465,155.12	80,140,550.41	74,204,836.60	10,400,868.93

### (十三) 工程物资

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
专用材料	219,790.00			219,790.00

### (十四) 无形资产

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	80,201,708.81	1,458,853.60		81,660,562.41
1. 土地使用权	28,012,665.66			28,012,665.66
2. 商标权	32,626.77			32,626.77
3. 软件	4,439,309.12	331,837.60		4,771,146.72
4. 其他	25,549,573.05			25,549,573.05
5. 管道使用权	22,167,534.21	1,127,016.00		23,294,550.21
二、累计摊销额合计	32,446,032.75	1,604,550.59		34,050,583.34
1. 土地使用权	3,045,255.78	238,927.19		3,284,182.97
2. 商标权	32,626.77			32,626.77
3. 软件	3,890,495.41	58,722.12		3,949,217.53
4. 其他	17,967,036.20	755,681.46		18,722,717.66

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
5. 管道使用权	7,510,618.59	551,219.82		8,061,838.41
四、无形资产账面价值合计	47,755,676.06			47,609,979.07
1. 土地使用权	24,967,409.88			24,728,482.69
2. 商标权				
3. 软件	548,813.71			821,929.19
4. 其他	7,582,536.85			6,826,855.39
5. 管道使用权	14,656,915.62			15,232,711.80

注：本期无形资产摊销额 1,604,550.59 元。

#### (十五) 商誉

项目	年初数	本年增加额	本年减少数	期末数
收购	936,575,227.65	3,144,025.15		939,719,252.80
合计	936,575,227.65	3,144,025.15		939,719,252.80

注 1：本公司商誉主要为收购郑州、信阳、漯河、鹤壁、许昌、平顶山、济源、三门峡、驻马店、焦作、新乡、商丘和开封等 17 地市有线电视网络资产时，收购对价超过净资产公允价值的部分（公允价值参照为收购事宜进行的相关评估所确认的价值）。

注 2：本期增加为收购新乡牧野分公司增加商誉 3,144,025.15 元。

商誉明细如下：

商誉名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
郑州分公司	408,281,308.36			408,281,308.36
鹤壁分公司	6,597,356.95			6,597,356.95
许昌分公司	20,029,931.77			20,029,931.77
济源分公司	2,543,407.55			2,543,407.55
开封分公司	53,931,370.51			53,931,370.51
濮阳分公司	11,038,983.58			11,038,983.58
三门峡分公司	12,197,925.41			12,197,925.41
平顶山分公司	49,056,901.66			49,056,901.66
漯河分公司	27,430,425.27			27,430,425.27

商誉名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
信阳分公司	25,212,901.59			25,212,901.59
商丘分公司	34,967,891.28			34,967,891.28
焦作分公司	1,227,634.52			1,227,634.52
驻马店分公司	37,069,132.59			37,069,132.59
新乡分公司	74,973,056.66	3,144,025.15		78,117,081.81
安阳分公司	49,775,322.88			49,775,322.88
南阳分公司	77,629,465.26			77,629,465.26
洛阳分公司	44,612,211.81			44,612,211.81
合计	936,575,227.65	3,144,025.15		939,719,252.80

#### (十六) 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
房屋装修费	35,275,509.32	6,003,075.94	2,032,107.85		39,246,477.41
房屋租赁费	1,192,966.02	1,559,175.20	1,393,991.34	984,016.95	374,132.93
整转费用	3,603.11				3,603.11
机顶盒及相关成本	707,708,567.26	77,083,339.14	72,733,504.19		712,058,402.21
CABLE 成本	8,076,924.14	683,336.45	1,358,819.59		7,401,441.00
网格改造	2,244,644.83	113,945.35	385,066.41		1,973,523.77
其他	53,077,520.64	2,531,298.87	8,427,404.38		47,181,415.13
合计	807,579,735.32	87,974,170.95	86,330,893.76	984,016.95	808,238,995.56

注 1：其他项主要是银团贷款费用：2008 年 6 月 27 日，本公司与以中国建设银行股份有限公司郑州金水支行作为牵头行和代理行的银团签订了《河南有线电视网络集团有限公司银团贷款合同》（合同编号：建郑金技改 2008-001 号），贷款额度为人民币 32 亿元，以本公司的应收账款为质押，贷款期限 2008 年 6 月 27 日至 2020 年 12 月 20 日，作为本公司广播电视网络整合和升级改造项目之用。该协议项下，本公司需要按期支付安排费 2,304.00 万元、代理费 832.00 万元、参加费 1,536.00 万元，在贷款期支付和摊销。

注 2：机顶盒费用系免费配置形成，按 7 年平均摊销。

注 3：CABLE 成本费用系本企业购置，客户免费使用，按照 7 年平均摊销。

注 4：其他减少额系一年内到期的房屋租赁费重分类到其他流动资产。

(十七) 递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	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	4,890,210.92	1,222,552.73		
合计	4,890,210.92	1,222,552.73		

(十八) 短期借款

短期借款明细情况

借款条件	期末数	年初数
信用借款	562,500,000.00	492,500,000.00
合计	562,500,000.00	492,500,000.00

(十九) 应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	155,227,937.34	257,121,141.95
合计	155,227,937.34	257,121,141.95

(二十) 应付账款

1. 应付账款明细情况

账龄	期末数		年初数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内(含1年)	276,207,441.78	43.00%	491,223,075.52	71.67%
1年至2年(含2年)	228,865,066.54	35.63%	102,413,650.49	14.94%
2年至3年(含3年)	58,411,731.52	9.09%	48,010,345.70	7.00%
3年至4年(含4年)	38,870,201.24	6.05%	5,821,115.78	0.85%
4年至5年(含5年)	5,099,228.18	0.79%	14,432,904.34	2.11%
5年以上	34,911,673.32	5.44%	23,476,589.34	3.43%
合计	642,365,342.58	100.00%	685,377,681.17	100.00%

## （二十一）预收款项

### 1. 预收款项明细情况

账龄	期末数		年初数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内（含1年）	468,247,707.00	98.61%	481,310,207.51	99.19%
1年至2年（含2年）	4,060,016.93	0.86%	2,002,329.02	0.41%
2年至3年（含3年）	1,345,879.46	0.28%	237,821.98	0.05%
3年至4年（含4年）	191,871.04	0.04%	305,597.50	0.06%
4年至5年（含5年）			20,000.00	0.00%
5年以上	1,006,182.29	0.21%	1,355,225.81	0.28%
合计	474,851,656.72	100.00%	485,231,181.82	100.00%

### 2. 预收款项大额前五名

单位名称	金额	占总额比例	账龄	款项性质
北京电视台	7,600,000.00	1.60%	1年以内	预收卫视入网费
福建省广播影视集团 电视东南频道	3,280,000.00	0.69%	1年以内	预收卫视入网费
北京环球瑞视传媒文 化有限公司	3,100,000.00	0.65%	1年以内	预收卫视入网费
云南电视台	2,000,000.00	0.42%	1年以内	预收卫视入网费
河南家有购物文化传 媒有限公司	1,737,300.00	0.37%	1年以内	预收卫视入网费
合计	17,717,300.00	3.73%		

## （二十二）应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类

项目	期末数	年初数
短期薪酬	45,523,446.98	77,162,643.07
离职后福利	1,010,496.62	2,397,023.67
其中：设定提存计划	1,010,496.62	2,397,023.67
合计	46,533,943.60	79,559,666.74

### 2. 短期薪酬明细

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,190,631.86	113,687,759.20	135,664,369.78	14,214,021.28

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
二、职工福利费	959,966.41	1,585,375.71	2,545,342.12	0.00
三、社会保险费	386,116.35	5,887,510.98	6,149,276.41	124,350.92
其中：1. 医疗保险费	326,369.88	5,181,474.31	5,494,982.55	12,861.64
2. 工伤保险费	39,101.60	261,932.70	231,195.20	69,839.10
3. 生育保险费	20,644.87	444,103.97	423,098.66	41,650.18
四、住房公积金	1,612,329.75	13,345,837.64	12,975,622.69	1,982,544.70
六、工会经费和职工教育经费	25,347,242.51	13,559,933.23	14,943,447.36	23,963,728.38
八、其他短期薪酬	12,666,356.19	1,200,855.42	8,628,409.91	5,238,801.70
合计	77,162,643.07	149,267,272.18	180,906,468.27	45,523,446.98

### 3. 离职后福利

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、设定提存计划项目	2,397,023.67	14,702,691.53	16,089,218.58	1,010,496.62
其中：1. 基本养老保险费	2,163,174.72	13,792,109.82	15,034,735.52	920,549.02
2. 失业保险费	233,848.95	910,581.71	1,054,483.06	89,947.60
合计	2,397,023.67	14,702,691.53	16,089,218.58	1,010,496.62

### (二十三) 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	1,451,517.99	
营业税	30,775.65	267,627.46
城建税及附加	10,370.44	16,098.67
企业所得税	53,429.54	390,380.97
房产税	4,848.93	26,721.13
土地使用税	97,194.23	81,404.73
个人所得税	350,453.80	329,229.44
印花税	6,199.37	18,642.36
土地增值税	166,982.95	166,982.95
其他	14,247.34	223,467.35
合计	2,186,020.24	1,520,555.06



#### (二十四) 应付利息

项目	期末数	年初数
长期借款利息	4,229,993.44	1,941,409.16
短期借款利息	2,998,754.35	2,094,422.38
合计	7,228,747.79	4,035,831.54

#### (二十五) 其他应付款

##### 1. 其他应付款明细情况

账龄	期末数		年初数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	57,912,642.60	23.99%	57,123,898.14	23.70%
1-2年	83,604,090.58	34.63%	29,084,256.24	12.06%
2-3年	23,391,711.26	9.69%	10,628,871.40	4.41%
3-4年	9,494,939.79	3.93%	5,810,042.40	2.41%
4-5年	4,305,185.40	1.78%	1,643,039.94	0.68%
5年以上	62,710,029.68	25.98%	136,780,164.88	56.74%
合计	241,418,599.31	100.00%	241,070,273.00	100.00%

##### 2. 金额较大的其他应付款详细情况:

债权人名称	金额	占总额比例	账龄	性质或内容
南阳市广播电视局	63,000,000.00	26.10%	1-2年	应付收购款
安阳市广播电视局	18,008,517.28	7.46%	5年以上	应付收购款
中广影视卫星有限责任公司	16,358,159.94	6.78%	1年以内	合同款
河南广播电视网络股份有限公司	15,172,004.61	6.28%	1年以内 500.00, 1-2年 182,204.61, 2-3年 14,989,800.00	合同款
三门峡广电局	10,000,000.00	4.14%	5年以上	应付收购款
合计	122,538,681.83	50.76%		

#### (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数
质押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

注 1：质押情况详见本附注六、（十六）注 1。

注 2：承诺还款情况见本附注十。

#### （二十七）其他流动负债

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
短期融资券	202,270,833.33	306,766,666.66		509,037,499.99
合计	202,270,833.33	306,766,666.66		509,037,499.99

注：分别为期限为 2015 年 9 月 14 日-2016 年 9 月 13 日的 200,000,000.00 元短期融资券和 2016 年 3 月 4 日-2017 年 3 月 3 日的 300,000,000.00 元短期融资券，利率分别为 3.75%、3.00%，到期还本付息。本期末应付利息为 9,037,499.99 元。

#### （二十八）长期借款

项目	期末数	年初数
质押借款	994,093,750.00	1,194,093,750.00
合计	994,093,750.00	1,194,093,750.00

注：长期借款为以中国建设银行股份有限公司郑州金水支行为牵头行的银团贷款，贷款总额度为人民币 32 亿元，用于本公司电视网络整合及项目升级改造，以本公司的应收账款为质押，贷款期限从 2008 年 6 月 27 日至 2020 年 12 月 20 日止，本公司在 2008 年 6 月 27 日至 2011 年 12 月 21 日期间已分次提款，自 2012 年开始也已按合同分次偿还，该项贷款利率为对应期限贷款基准利率下浮 10%，年末余额中无已到期但未偿还的长期借款情况。

#### （二十九）专项应付款

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
财政专项资金	27,000.00			27,000.00
合计	27,000.00			27,000.00

#### （三十）递延收益

项 目	期末数	年初数
用户初装入户收入	68,865,338.13	77,253,611.55
合计	68,865,338.13	77,253,611.55

### (三十一) 实收资本

投资者单位或姓名	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
河南电视新媒体集团有限公司	484,500,000.00	51.00%			484,500,000.00	51.00%
中信数字媒体网络有限公司	465,500,000.00	49.00%			465,500,000.00	49.00%
合计	950,000,000.00	100.00%			950,000,000.00	100.00%

### (三十二) 资本公积

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
资本溢价（股本溢价）	424,499,926.78			424,499,926.78
合计	424,499,926.78			424,499,926.78

### (三十三) 盈余公积

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	32,195.49			32,195.49
合计	32,195.49			32,195.49

### (三十四) 未分配利润

项目	期末数	年初数
调整前年初未分配利润	124,365,728.33	136,121,540.97
加：年初未分配利润调整数		373,244.86
调整后年初未分配利润	124,365,728.33	136,494,785.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,232,870.61	190,434,109.76
其他转入（广电信息并账）		-202,424,094.76
减：提取法定盈余公积		139,072.50
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	191,598,598.94	124,365,728.33

注：年初未分配利润调整情况详见本附注四、（二十）。

### （三十五）营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期数	上年数
主营业务收入	586,722,250.51	1,198,867,733.70
其他业务收入	1,692,680.17	3,931,108.70
营业收入合计	588,414,930.68	1,202,798,842.40
主营业务成本	351,617,576.54	679,501,074.07
其他业务成本	455,988.62	1,792,614.45
营业成本合计	352,073,565.16	681,293,688.52

#### 2. 主营业务收入

行业名称	本期数	上年数
模拟电视收入	35,171,446.31	86,182,827.65
基本数字电视收入	361,100,788.38	716,732,029.53
扩展数字电视收入	42,141,735.73	47,193,880.38
互联网收入	18,352,300.05	71,138,829.30
卫视入网费（传输费）收入	84,966,962.62	205,899,195.21
平台使用费	17,996,491.81	38,660,569.18
网络维护收入	478,422.36	6,013,064.32
其他	26,514,103.25	27,047,338.13
合计	586,722,250.51	1,198,867,733.70

### （三十六）营业税金及附加

项目	本期数	上年数
营业税	1,195,780.16	3,204,133.74
城市维护建设税	88,253.58	286,248.61
教育费附加	37,758.19	114,835.21
地方教育费附加	24,261.36	75,599.84
文化事业建设费	119,431.51	769,564.98
其他	49.13	
合计	1,465,533.93	4,450,382.38

### (三十七) 销售费用

项目	本期数	上年数
职工薪酬	19,243,939.43	44,075,462.36
办公费	30,402.31	206,287.23
差旅费	69,455.55	141,682.00
通讯费	20,350.10	327,638.72
业务招待费	94,761.00	344,557.17
车辆费用	216,886.69	495,921.65
水电费	192,755.55	137,564.02
广告宣传费	700,152.49	715,570.23
渠道销售费	8,692,975.84	20,921,735.27
市场推广费	923,805.35	4,105,051.68
市内交通费	3,525.00	14,979.00
房租物业费	475,268.92	414,492.90
折旧费	2,379,574.82	2,511,716.34
长期待摊费用摊销	60,701.04	482,571.07
低值易耗品摊销	6,309.45	10,934.07
其他	122,238.16	101.00
合计	33,233,101.70	74,906,264.71

### (三十八) 管理费用

项目	本期数	上年数
职工薪酬	56,898,004.51	99,942,636.99
办公费	4,921,811.04	10,659,098.39
差旅费	829,202.97	2,989,432.20
中介咨询费	1,300,300.10	4,311,215.04
折旧	7,271,648.11	16,571,299.46
税金	448,865.67	2,165,194.31
租赁费	1,761,941.54	3,894,769.22
修理费	57,606.00	141,958.00

项目	本期数	上年数
资产摊销	3,305,116.19	5,886,380.86
业务招待费	658,046.78	2,131,953.78
交通费	28,931.16	156,102.00
车辆费用	1,419,403.59	4,976,849.46
水电费	3,734,938.77	9,922,970.27
通讯费	416,633.23	2,032,641.63
人力资源相关费用	18,030.00	291,545.10
房租物业费	635,464.00	1,545,840.00
其他	739,115.95	1,630,908.68
合计	84,445,059.61	169,250,795.39

#### (三十九) 财务费用

项目	本期数	上年数
利息支出	39,247,962.35	81,344,318.24
减：利息收入	635,094.81	7,227,076.63
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费等	6,788,814.64	12,965,479.07
合计	45,401,682.18	87,082,720.68

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期数	上年数
一、坏账损失	4,701,612.61	-14,512,824.38
二、存货跌价损失	180,139.71	7,083,866.35
三、长期股权投资减值损失		245,000.00
四、固定资产减值损失		7,398,372.57
五、工程物资减值损失		239,719.77
六、在建工程减值损失		
七、其他		122,372.30
合计	4,881,752.32	576,506.61

#### (四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益		3,759,913.32
处置长期股权投资损益（损失“-”）	294,200.00	
合计	294,200.00	3,759,913.32

#### (四十二) 营业外收入

项目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,200.00	35,910.15	1,200.00
其中：固定资产处置利得	1,200.00	35,910.15	1,200.00
政府补助	455,300.00	1,500,000.00	455,300.00
其他	195,791.58	4,385,195.49	195,791.58
合计	652,291.58	5,921,105.64	652,291.58

#### (四十三) 营业外支出

项目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,113.22	22,853.50	57,113.22
其中：固定资产处置损失	57,113.22	22,853.50	57,113.22
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
其他	148,587.32	1,542,267.65	148,587.32
合计	211,700.54	1,565,121.15	211,700.54

#### (四十四) 所得税费用

项 目	本期数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	577,836.55	601,245.68
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,222,552.73	
所得税费用	-644,716.18	601,245.68

注：本公司处于免税期，本期所得税费用为子公司河南周口国安广播电视网络传输有限公司缴纳的所得税。

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,293,743.00	192,753,136.24
加: 资产减值准备	4,881,752.32	576,506.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,563,600.88	204,784,837.29
无形资产摊销	1,604,550.59	18,376,516.18
长期待摊费用摊销	86,330,893.76	147,406,016.43
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)	47,637.47	135,711.02
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	8,275.75	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	39,247,962.35	81,344,318.24
投资损失(收益以“—”号填列)	-294,200.00	3,759,913.32
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,222,552.73	
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)	7,496,793.84	65,955,817.46
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-68,896,017.93	-86,891,539.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-328,272,463.55	-237,169,030.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-69,210,024.25	391,032,202.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	170,839,453.92	155,717,207.02
减: 现金的年初余额	155,717,207.02	254,287,520.10
加: 现金等价物的年末余额		



项目	本期数	上年数
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,122,246.90	-98,570,313.08

## 七、非同一控制企业合并

### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
新乡市牧野镇人民政府管辖的有线电视网络全部资产及其行政辖区内所有有线电视网络用户的发展和经营管理权	2016年4月29日	480万元	100%	购买	2016年4月29日	完成资产交接承诺付款

### 2. 合并成本及商誉

合并成本	
现金	4,800,000.00
合并成本合计	4,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,655,974.85
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,144,025.15

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

### (二) 关联方关系

#### 1. 控股股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本(万元)	经营范围
河南电视新媒体集团有限公司	控股股东	有限公司	郑州市	王少春	20000	影视项目投资管理；广告业务。

(续上表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
河南电视新媒体集团有限公司	51%。	51%	河南省出版新闻广电局

## 2. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
河南广电移动数字电视有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州	汪段翔	网络开发和运营管理
河南周口国安广播电视网络传输有限公司	控股子公司	有限责任公司	周口	苏为平	网络规划运营维护
南阳无线数字传输有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	南阳	高翔	电视节目传输服务
河南有线华视移动数字电视有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州	汪段翔	数字电视技术咨询

(续上表)

子公司名称	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	统一社会信用代码
河南广电移动数字电视有限公司	3000	100%	100%	410000100001377
河南周口国安广播电视网络传输有限公司	3600	51%	51%	91411600725834651K
南阳无线数字传输有限责任公司	500	100%	100%	914113007805342210
河南有线华视移动数字电视有限公司	1200	51%	51%	410100000021099

## 3. 本公司的合营和联营企业

详见本附注六、（九）。

## 4. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
中信数字媒体网络有限公司	持有本公司 49%股份的股东
河南省新闻出版广电局	本公司最终控制方
河南省广播电视监测中心(省广电局财务管理中心)	本公司最终控制方内部事业单位
河南电视台	母公司的控股股东
河南广播传媒集团有限公司	同受最终控制方控制
河南省视讯数字发展有限公司	同受最终控制方控制

### (三) 关联方交易

#### 1. 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
河南省新闻出版广电局	广播电视安全播出网络维护(收入)	协商定价后经过合同审批程序			332,075.48	0.37%
河南省广播电视监测中心(省广电局财务管理中心)	广播电视监测中心维护服务(收入)	协商定价后经过合同审批程序			133,018.87	0.15%
河南电视台	卫视入网费(收入)	协商定价后经过合同审批程序	20,800,200.00	25.97%	51,381,700.00	27.55%
河南广播传媒集团有限公司	平台使用费	协商定价后经过合同审批程序	10,741,774.52	100%	26,250,300.00	0.81%

#### 2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆出:					
河南省新闻出版广电局		69,236,263.35			利率按5.6%计算
河南省新闻出版广电局财务管理中心		54,753,400.00			利率按5.6%计算

### (四) 关联方应收应付款项余额

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数		备注
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
应收账款	河南电视新媒体集团有限公司			3,500,000.00		
应收账款	河南广播传媒集团有限公司	19,093,800.00		10,003,800.00		
应收账款	河南电视台	30,471,800.00		29,671,600.00		
其他应收款	河南省新闻出版广电局财务管理中心	54,753,400.00		54,753,400.00		
其他应收款	河南省新闻出版广电局	69,236,263.35		69,236,263.35		
其他应收款	河南省视讯数字发展有限公司	16,258,587.72		16,258,587.72		

## 2. 应付关联方款项

项 目	关联方	期末数	年初数	备注
其他应付款	河南省新闻出版广电局	237,444.00	237,444.00	

## 九、或有事项

1. 广东新力宽频网络公司诉本公司股权转让纠纷案，涉案金额 1,117.73 万元。

河南省中原有线电视网络有限责任公司（以下简称“中原网络公司”）与广东新力宽频网络公司（以下简称“新力公司”）于 2002 年 7 月成立了新中原公司，注册资金 300 万元，中原网络公司占 51% 的股权，新力公司占 49% 的股权，2006 年中原网络公司部分资产划转到本公司。2007 年 5 月 11 日，本公司股东河南省广播电影电视局（现名河南省新闻出版广电局，以下简称“省广电局”）下发了《省广电局关于规范对外投资工作的通知》，明确要求对市场前景不好的对外投资项目予以清退，本公司即向新力公司提出收购其持有新中原公司股权的请求。2008 年 10 月 10 日，中原网络公司、新力公司委托河南亚太资产评估有限公司对股权做评估，经评估新力公司投入新中原公司的设备估算出其价值为 485.51 万元。

2009 年 10 月 14 日，中原网络公司向本公司提交了《关于解决中原网络公司股东广东新力宽频网络公司撤资的报告》，就关于回购新力公司股份价格构成和欠款问题作出决议：（1）新力公司投入的 147 万元现金全额退资，并将其投入的设备经评估后确认为 485.51 万元予以退还。（2）对新中原公司因按照本公司的要求已经停止正常发展四年，考虑到新力公司长达四年没有任何收益，给其损失予以补偿，金额可参考资金成本 210 万元。（3）对于潜在收益无须评估也不予退资。以上三条形成回购价格总计 842.51 万元。（4）设备欠款 133.3 万元属于正常经营，按照应付款处理，在回购股份时一并处理。

2010 年 4 月 16 日，新力公司向河南省郑州市中级人民法院提起了诉讼，诉请法院：一、判令本公司立即支付股权回购价款人民币 1,117.73 万元（包括：（1）原告现金投入 147 万元，设备投入 485.51 万元，共计 632.51 万元；（2）原告资金成本利息 210.46 万元；（3）现有用户价值 141.46 万元；（4）设备欠款 133.30 万元）；二、判令本公司承担本案一切诉讼费用。

2010年9月30日，法院裁决驳回了新力公司对本公司的起诉。新力公司再次上诉，2016年6月29日郑州市中院判决驳回广东新力的诉讼请求。

2. 周和土、吴爱芳诉郑州分公司租赁合同纠纷案，涉案金额：556,292.60元。

2008年6月4日，周和土、吴爱芳同郑州广电信息网络有限公司（以下简称“郑广电”），签订了《房屋租赁合同》，约定：郑广电将其拥有的郑州市瑞达路62号大楼第3、4、5、6层及第1、2层的部分物业共计4,600平方米租给周和土、吴爱芳使用，租赁用途为宾馆客房营业，租赁期限为20年。而后该出租房屋上先后开设了郑州二七区飞达快捷酒店和郑州高新开发区飞达商务酒店。

2014年12月3日，因上述大楼需进行高、低压设备整体更换，郑州分公司向飞达商务酒店发出自12月6日开始的停水停电通知，直至2015年2月9日恢复送电。2015年3月8日，飞达商务酒店向郑州分公司发出书面情况说明，要求本公司就断水断电事件赔偿其各项损失二十余万元及其他要求。2015年10月19日，本公司向飞达商务酒店送达了《解除合同通知函》，因其违约行为而要求解除合同，限其在10日内搬离大楼。

2015年9月3日，周和土、吴爱芳向郑州市高新区法院提出诉讼，请求判令：本公司将承租给其的二楼面积返还并依约继续履行合同；赔偿其各项损失556,292.60元；依合同约定，共同使用南侧院内停车场。该案定于2015年11月23日开庭，预计本公司将承担适当赔偿责任，但数额暂无法估算。

3. 2013年12月17日，公司作为中央电视台第3、5、6、8套电视节目的独家授权单位向商丘同方恒泰数字电视公司提起了侵权之诉，商丘中院于2014年7月28日作出了一审判决驳回我公司诉讼请求，我公司上诉。2016年5月31日，河南省高院做出终审判决书，该判决主要内容为：(1)撤销商丘市中院驳回我公司诉讼请求的一审民事判决；(2)商丘同方恒泰数字电视公司应立即停止传输3568构成的侵权行为，并在判决生效后十日内赔偿我公司经济损失40万元；(3)商丘同方恒泰数字电视公司在市级以上报纸刊登之前声明，公开道歉。现公司已向商丘中院申请强制执行。

除存在上述或有事项外，截至2016年6月30日，本公司无需披露的其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

1. 2016年5月16日公司股东会决议通过出资1378万元参股中广投网络产业开发投资公司的决定。

2. 2010年12月17日，本公司与银团的全部贷款人签订了《关于建郑金技改2008-001号贷款合同的补充协议》，按照该协议规定的还款计划，公司需还款情况详见下表。

预计还款时间	还款金额(单位：万元)
2016/9/20	10,000.00
2016/12/20	10,000.00
2017/3/20	10,000.00
2017/6/20	10,000.00
2017/9/20	10,000.00
2017/12/20	10,000.00
2018/3/20	9,000.00
2018/6/20	9,000.00
2018/9/20	9,000.00
2018/12/20	9,000.00
2019/3/20	9,000.00
2019/6/20	9,000.00
2019/9/20	9,000.00
2019/12/20	9,000.00
2020/3/20	5,000.00
2020/6/20	5,000.00
2020/9/20	5,000.00
2020/12/20	5,000.00
合计	152,000.00

除上述事项外，截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1. 2016年8月31日本公司向招商银行贷款1亿元，贷款期间2016年8月

31日-2017年5月26日，年利率4.1325%。

2. 2016年5月16日公司股东会决议通过出资1378万元参股中广投网络产业开发投资公司。截至本财务报告报出日，公司已出资1378万元，公司出资额占中广投网络产业开发投资公司的注册资本比例为9.53%。

3. 2016年8月25日公司股东会决议通过了《关于河南有线电视网络集团有限公司与河南大象融媒体集团有限公司组建互联网电视业务运营公司的议案》，引进河南中广中州科技有限公司，共同出资2000万元，组建一家以互联网电视为主营业务的运营公司，其中，河南大象融媒体集团有限公司出资900万元，占股45%；河南有线电视网络集团有限公司出资840万元，占股42%；河南中广中州科技有限公司出资260万元，占股13%。2016年9月，运营公司已经成立，公司名称为河南嗨看电视传媒有限公司。至本财务报告报出日，本公司尚未实际出资。

4. 2016年8月11日公司收到鹤壁市仲裁委员会送达的仲裁申请书，武汉普天云储科技有限公司以鹤壁市广播电视网络有限公司、本公司及本公司之鹤壁分公司为被申请人，要求支付货款128,450.00元、逾期利息100,191.00元、律师费20,000.00元。预计本公司将承担大部分责任，具体数额暂无法确定。

5. 2016年1月4日，张红艳向商丘市睢阳区人民法院提起健康权侵权诉讼，要求公司及中国移动、中国联通向其赔偿各项费用30万元。商丘市睢阳区人民法院新城法庭于2016年5月13日开庭审理了本案，公司提出了原告无证据证明其受伤与公司线缆有关，请求驳回其诉讼请求的答辩意见。2016年7月30日，商丘分公司收到判决，结果为中国移动商丘郊区分公司、中国联通商丘睢阳分公司与河南有线商丘分公司共同承担25.43万元。目前，公司已经提起上诉，处于二审待开庭阶段。

6. 根据河南省工商行政管理局于2016年9月20日核发的社会统一信用代码91410000731315137G的营业执照，公司新增经营范围：软件开发与网络技术服务；互联网信息服务；智能化安装工程服务；监控系统工程安装服务；电子设备工程安装服务；电子商务服务；通讯设备、电子产品、家用电器、办公设备、建筑材料销售；网络终端设备及其相关产品的销售。

除上述事项外，截至财务报表报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表

日后非调整事项。

## 十二、其他重大事项

1. 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司原控股股东河南省新闻出版广电局对本公司借款已达 12,398.97 万元，原控股股东为政府部门。

2. 截至 2016 年 6 月 30 日，增值税进项税额中归属母公司的金额为 148,325,351.19 元，2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间，本集团母公司享受有线数字电视基本收视维护费免征增值税的优惠政策，上述进项税额能否抵扣具有不确定性。

3. 2008 年 6 月 27 日，本公司与以中国建设银行股份有限公司郑州金水支行作为牵头行和代理行的银团签订了《河南有线电视网络集团有限公司银团贷款合同》（合同编号：建郑金技改 2008-001 号），贷款总额度为人民币 32 亿元，以本公司的应收账款为质押，贷款期限 2008 年 6 月 27 日至 2020 年 12 月 20 日，作为本公司广播电视网络整合和升级改造项目之用。协议规定本金分期到位，其中 2008 年 12 亿元、2009 年 12 亿元、2010 年 8 亿元，从 2010 年至 2020 年本公司分期偿还。该协议项下，本公司需要按期支付安排费 2,304.00 万元、代理费 832.00 万元、参加费 1,536.00 万元。另 2010 年 12 月 17 日，本公司与银团的全部贷款人签订了《关于建郑金技改 2008-001 号贷款合同的补充协议》，该协议规定，原合同项下的还款计划废止，应于 2010 年 12 月 20 日偿还的长期借款 76,000,000.00 元，按新的还款计划展期至 2012 年 3 月 20 日开始分期支付，本公司已按约定分期还款。

4. 根据中信国安信息产业股份有限公司（以下简称“中信国安”）2016-60 号公告，中信国安于 2016 年 9 月 29 日在北京产权交易所以 16.70 亿元取得中信数字媒体网络有限公司持有本公司 24.5 % 股权的购买权。

除上述事项外，截至财务报表报出日，本公司无需要披露的其他重大事项。



### 十三、母公司财务报表主要项目附注

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的应收账款	132,303,329.79	66.14%	24,246,698.20	12.12%
按组合计提坏账准备的应收账款	67,744,305.93	33.86%	18,891,085.20	9.44%
合计	200,047,635.72	100.00%	43,137,783.40	21.56%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的应收账款	134,079,125.03	84.78%	35,188,658.27	22.25%
按组合计提坏账准备的应收账款	24,068,914.53	15.22%	5,358,641.85	3.39%
合计	158,148,039.55	100.00%	40,547,300.12	25.64%

##### 2. 应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内（含1年）	147,897,671.46	73.93%	2,301,035.62
1年至2年（含2年）	10,389,228.14	5.19%	1,038,922.82
2年至3年（含3年）	1,099,860.00	0.55%	219,972.00
3年至4年（含4年）	1,793,202.08	0.90%	896,601.04
4年至5年（含5年）	512,842.00	0.26%	410,273.60
5年以上	38,354,832.04	19.17%	38,270,978.32
合计	200,047,635.72	100.00%	43,137,783.4

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内(含1年)	109,989,006.73	69.55%	1,162,989.25
1年至2年(含2年)	6,935,310.20	4.39%	675,407.02
2年至3年(含3年)	2,276,270.08	1.44%	169,194.02
3年至4年(含4年)	647,778.00	0.41%	323,889.00
4年至5年(含5年)	314,004.79	0.20%	251,203.83
5年以上	37,985,669.75	24.02%	37,964,616.99
合计	158,148,039.55	100.00%	40,547,300.11

### 3. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
河南电视台	关联方	30,471,800.00	1年以内	15.23%
河南广播传媒集团有限公司	非关联方	19,093,800.00	1年以内	9.54%
鼎视数字电视传媒有限公司	非关联方	4,950,000.00	1年以内	2.47%
宁夏广播电视总台	非关联方	4,670,000.00	1年以内 2,625,000.00, 1-2年 2,045,000.00	2.33%
河北电视台	非关联方	4,596,000.00	1年以内	2.30%
合计		63,781,600.00		31.88%

注：截至2016年6月30日，余额前五位的应收账款占应收账款总额的31.88%。

4. 5年以上的应收账款中有3,108.87万元为确认的2007年的收视费，根据收回的可能性，对该等款项全额计提坏账准备，明细如下：

项目	确认2007年收视费(万元)	已计提坏账准备(万元)
郑州分公司收视费	231.00	231.00
鹤壁分公司收视费	196.87	196.87
许昌分公司收视费	111.00	111.00
济源分公司收视费	214.00	214.00
开封分公司收视费	147.00	147.00
濮阳分公司收视费	36.00	36.00
三门峡分公司收视费	300.00	300.00

项目	确认 2007 年收视费 (万元)	已计提坏账准备 (万元)
平顶山分公司收视费	387.00	387.00
漯河分公司收视费	256.00	256.00
信阳分公司收视费	196.00	196.00
商丘分公司收视费	162.00	162.00
焦作分公司收视费	308.00	308.00
驻马店分公司收视费	205.00	205.00
新乡分公司收视费	359.00	359.00
合计	3,108.87	3,108.87

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的其他应收款	222,801,212.41	93.14%	20,266,651.70	8.47%
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,399,780.05	6.86%	8,606,051.55	3.55%
合计	239,200,992.46	100.00%	28,872,703.25	12.02%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例	金 额	比 例
单项计提坏账准备的应收账款	222,318,851.08	94.33%	21,532,337.92	9.14%
按组合计提坏账准备的应收账款	13,373,173.69	5.67%	5,928,406.26	2.52%
合计	235,692,024.77	100.00%	27,460,744.18	11.66%

2. 其他应收账款账龄分析如下:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内(含1年)	7,883,653.16	3.29%	259,229.11
1年至2年(含2年)	7,668,374.48	3.21%	156,676.67
2年至3年(含3年)	22,743,480.38	9.51%	212,920.37
3年至4年(含4年)	21,139,057.02	8.84%	92,978.40
4年至5年(含5年)	23,070,802.59	9.64%	2,054,500.61
5年以上	156,695,624.83	65.51%	26,096,398.09
合计	239,200,992.46	100.00%	28,872,703.25

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例	
1年以内(含1年)	16,024,217.16	6.80%	254,853.24
1年至2年(含2年)	23,282,236.54	9.88%	103,750.78
2年至3年(含3年)	21,479,344.96	9.11%	96,988.95
3年至4年(含4年)	23,252,557.59	9.87%	1,331,724.38
4年至5年(含5年)	56,218,746.69	23.85%	696,961.25
5年以上	95,434,921.83	40.49%	24,976,465.58
合计	235,692,024.77	100.00%	27,460,744.18

3. 其他应收款大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
河南省新闻出版广电局	关联方	69,236,263.35	1-2年 6,101,607.77, 2-3年 21,678,878.53, 3-4年 20,953,100.22, 4-5年 20,502,676.83	28.94%
河南省新闻出版广电局财务管理中心	关联方	54,753,400.00	5年以上	22.89%
南阳市广播电视网络中心	非关联方	53,920,758.31	5年以上	22.54%
河南省视讯数字发展有限公司	关联方	16,258,587.72	5年以上	6.80%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
开封市广播电视局	非关联方	10,642,445.00	5年以上	4.45%
河南广播电视网络股份有限公司	非关联方	2,369,735.03	1-2年 163,813.27, 3-4年 2,205,921.76	0.99%
合计		207,181,189.41		86.61%

注：其他应收款中应收河南省新闻出版广电局财务管理中心 5,475.34 万元和应收河南省新闻出版广电局 6,923.63 万元，均是对方向本公司的借款；河南省新闻出版广电局是本公司的最终控制人，河南省新闻出版广电局财务管理中心系河南省新闻出版广电局内部具有法人资格的事业单位。

### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初数	增减变动	期末数
一、对子公司的投资	49,912,600.00	50,790,070.42		50,790,070.42
河南广电移动数字电视有限公司	15,500,000.00	16,377,470.42		16,377,470.42
河南周口国安广播电视网络传输有限公司	18,912,600.00	18,912,600.00		18,912,600.00
南阳无线数字传输有限责任公司	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00
二、联营企业	97,245,000.00	85,457,909.16	-85,212,909.16	245,000.00
河南广播电视网络股份有限公司	97,000,000.00	85,212,909.16	-85,212,909.16	
南阳市广电传媒中心	245,000.00	245,000.00		245,000.00
二、其他企业投资	6,930,000.00	6,930,000.00	-1,530,000.00	5,400,000.00
开封市视讯数字广播电视有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	-1,530,000.00	
南阳市远大建材经营中心	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
合计	154,087,600.00	143,177,979.58	-86,742,909.16	56,435,070.42

(续上表)

被投资单位名称	长期股权投资减值准备	本期减值准备增减
一、对子公司的投资	1,956,848.42	
河南广电移动数字电视有限公司	1,956,848.42	
河南周口国安广播电视网络传输有限公司		
南阳无线数字传输有限责任公司		
二、联营企业	245,000.00	

被投资单位名称	长期股权投资减值准备	本期减值准备增减
河南广播电视网络股份有限公司		
南阳市广电传媒中心	245,000.00	
二、其他企业投资	5,400,000.00	-1,530,000.00
开封市视讯数字广播电视有限公司		-1,530,000.00
南阳市远大建材经营中心	5,400,000.00	
合计	7,601,848.42	-1,530,000.00

注1：2011年12月，本公司与32个县域电视网络公司共同投资成立河南广播电视网络股份有限公司（简称股份公司），截止2016年6月30日，本公司根据出资9,700万元计算的持股比例为8.08%。股份公司董事会共7人，本公司本期因原派出的4位董事均调离公司，且亦不具有其它重大影响因素，本期将其调整到可供出售金融资产。

注2：2007年10月17日，本公司、南阳市广播电视局和原南阳市广播电视网络有限责任公司共同签发《关于四坝职工住宅用地等事项会谈纪要》，对原南阳市广播电视网络有限责任公司支付给所属企业南阳市远大建材经营中心的“四坝”职工住宅用土地（15.05亩）及准建手续购置费5,400,000.00元，作为网络资产的组成部分原价收购，土地所有权归本公司。2007年本公司收购南阳市广播电视网络有限责任公司时转长期股权投资核算，该中心已停止经营，已全额计提资产减值准备。

#### （四）营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期数	上年数
主营业务收入	577,497,999.32	1,171,586,011.77
其他业务收入	1,175,194.95	3,344,487.17
营业收入合计	578,673,194.27	1,174,930,498.94
主营业务成本	345,522,495.94	664,341,339.33
其他业务成本	455,988.62	1,792,614.45
营业成本合计	345,978,484.56	666,133,953.78

## 2. 主营业务收入

行业名称	本期数	上年数
模拟电视收入	35,171,446.31	85,908,986.14
基本数字电视收入	361,100,788.38	705,656,807.23
扩展数字电视收入	42,141,735.73	47,193,880.38
互联网收入	18,352,300.05	71,138,829.30
卫视入网费（传输费）收入	84,966,962.62	206,477,880.70
平台使用费	16,770,076.40	32,398,815.84
网络维护收入	478,422.36	2,996,064.32
其他	18,516,267.47	19,814,747.86
合计	577,497,999.32	1,171,586,011.77

### （一）投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益		3,759,913.32
处置持有至到期投资取得的投资收益	294,200.00	
合计	294,200.00	3,759,913.32

河南有线电视网络集团有限公司

二〇一六年十一月二十一日



编号:No.01621842

# 营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

**名称** 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

**执行事务合伙人** 吕江(委派吕江为代表)

**成立日期** 2013年12月20日

**合伙期限** 2013年12月20日至 长期

**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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;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,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年12月30日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制





证书序号: 000441

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

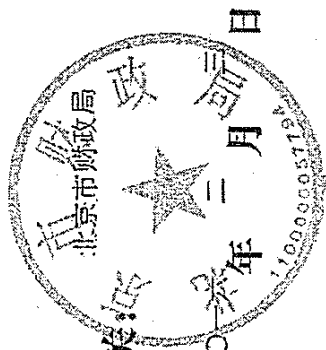


证书号: 9      发证时间: 二〇一七年十二月三十日  
证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

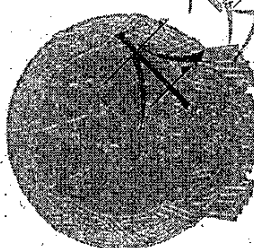
证书序号: NO. 019731

### 说明

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



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所执业证书

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吕江

办公场所：北京市朝阳区东店北街二号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000102

注册资本(出资额)：1605万元

批准设立文号：京财案准可（2013）0088号

批准设立日期：2013-12-16

发证机关使用

2013年 12月 16日



姓名 谢添湘  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1970-11-22  
Date of birth  
工作单位 北京立信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 152102197011224523  
Identity card No.

仅供出具报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

立信 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

09年 9月 14日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

09年 9月 14日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会  
注册所专用章  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年 2月 27日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
注册所专用章  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年 2月 27日  
/y /m /d

11



2016

this renewal.

记  
stration

合格，继续有效一年。  
are is valid for another year after



2014



2015

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.

年 月 日  
/m /d

年 月 日  
/y /m /d

本复印件仅供出外使用



姓名	吴野
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1972-10-22
Date of birth	
工作单位	北京中审时代
Working unit	会计师事务所有限公司
身份证号码	230107721022123
Identity card No.	

本复印件仅供出具报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出: 立信北京分所 2016.4.26

转入: 立信北京分所 2016.4.26

注意事项

- 一、注册会计师执行业务 必要时须向委托方出示本证书
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



日  
月



月  
日

本