



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

华数数字电视传媒集团有限公司
2018 年度财务报表审计



中国·北京
BEIJING CHINA

华数数字电视传媒集团有限公司



审 计 报 告

中审亚太审字【2019】020057号

目 录

一、审计报告	1
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8
5. 资产负债表	10
6. 利润表	12
7. 现金流量表	13
8. 所有者权益变动表	14
9. 财务报表附注	16

审计报告

中审亚太审字(2019) 020057 号

华数数字电视传媒集团有限公司全体股东:



一、 审计意见

我们审计了华数数字电视传媒集团有限公司(以下简称“数字电视传媒集团”)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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,公允反映了数字电视传媒集团 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司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,我们独立于数字电视传媒集团,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、 其他信息

数字电视传媒集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。

四、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，管理层负责评估数字电视传媒集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算数字电视传媒集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督数字电视传媒集团的财务报告过程。

五、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所导致，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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 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。



(四) 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,就可能对数字电视传媒集团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数字电视传媒集团不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就数字电视传媒集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表意见。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。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:吕洪仁

(项目合伙人)



中国注册会计师:马世新



中国·北京

二〇一九年四月二十九日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	4,013,727,896.13	3,417,383,872.43
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			
应收票据及应收账款	6.2	1,413,320,014.42	1,121,024,458.82
预付款项	6.3	76,772,759.38	87,693,644.58
其他应收款	6.4	534,670,113.10	787,014,152.69
存货	6.5	569,351,271.04	577,651,139.64
持有待售资产			4,938,488.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	6,190,276,520.60	6,235,048,657.91
流动资产合计		12,798,118,574.67	12,230,754,414.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	6.7	392,124,176.64	540,146,057.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.8	547,351,069.89	612,106,052.96
投资性房地产	6.9	36,778,146.65	38,081,093.78
固定资产	6.10	10,772,964,056.11	10,483,220,804.05
在建工程	6.11	1,755,161,657.14	1,406,284,090.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.12	481,488,833.33	452,634,198.19
开发支出			
商誉	6.13	1,003,315,709.45	1,010,164,275.63
长期待摊费用	6.14	2,361,331,169.28	2,410,922,150.58
递延所得税资产	6.15	31,827,753.95	15,852,516.50
其他非流动资产	6.16	60,568,778.09	60,488,378.09
非流动资产合计		17,442,911,350.53	17,029,899,617.93
资产总计		30,241,029,925.20	29,260,654,032.47

已市会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

(转下页)

合并资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位: 华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	6.17	380,000,000.00	880,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	6.18	2,538,144,386.48	2,470,021,599.72
预收款项	6.19	3,271,733,125.75	3,152,288,568.22
应付职工薪酬	6.20	732,606,276.83	720,469,077.93
应交税费	6.21	58,672,081.04	57,827,543.77
其他应付款	6.22	615,759,094.11	781,424,480.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.23	13,910,000.00	1,212,000,000.00
其他流动负债	6.24	1,258,865,447.33	222,840,951.67
流动负债合计		8,869,690,411.54	9,496,872,222.22
非流动负债:			
长期借款	6.25		13,910,000.00
应付债券	6.26	2,000,000,000.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	6.27	9,718,522.10	1,575,152.65
长期应付职工薪酬	6.28	4,306,712.00	4,380,240.00
预计负债		523,000.00	
递延收益	6.29	4,180,702,497.43	3,913,066,707.07
递延所得税负债	6.15	24,200,769.75	49,692,219.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,219,451,501.28	3,982,624,319.32
负债合计		15,089,141,912.82	13,479,496,541.54
所有者权益:			
实收资本	6.30	1,239,959,450.00	1,239,959,450.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	6.31	2,375,719,886.86	2,791,976,058.96
减: 库存股			
其他综合收益	6.32	1,564,342.20	60,339,185.99
专项储备			
盈余公积	6.33	23,957,072.43	23,957,072.43
一般风险准备			
未分配利润	6.34	803,178,630.77	557,176,158.00
归属于母公司所有者权益合计		4,444,379,382.26	4,673,407,925.38
少数所有者权益		10,707,508,630.12	11,107,749,565.55
所有者权益合计		15,151,888,012.38	15,781,157,490.93
负债和所有者权益总计		30,241,029,925.20	29,260,654,032.47

已审会计报表
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人:

王健印

主管会计工作负责人:

[Signature]

会计机构负责人:

[Signature]

(转下页)

合并利润表

2018年度

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.35	8,357,548,249.61	7,889,052,224.95
其中：营业收入	6.35	8,357,548,249.61	7,889,052,224.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	6.35	7,896,043,560.62	7,567,616,075.98
其中：营业成本	6.35	5,418,760,956.73	5,258,353,133.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.36	34,020,602.64	39,502,215.03
销售费用	6.37	843,654,760.43	863,405,944.17
管理费用	6.38	1,066,615,147.99	1,069,757,637.19
研发费用	6.39	334,735,301.55	283,218,540.46
财务费用	6.40	12,093,334.65	-18,190,134.59
其中：利息费用	6.40	134,840,611.76	95,218,469.26
利息收入	6.40	133,380,516.79	126,457,432.51
资产减值损失	6.41	186,163,456.63	71,568,740.11
加：其他收益	6.44	100,350,005.29	95,723,785.33
投资收益	6.42	233,377,413.53	186,950,677.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6.42	24,005,509.65	37,042,863.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益	6.43	2,221,582.18	14,348,547.42
三、营业利润		797,453,689.99	618,459,158.87
加：营业外收入	6.45	39,346,197.08	25,248,606.71
减：营业外支出	6.46	35,101,981.36	24,217,038.17
四、利润总额		801,697,905.71	619,490,727.41
减：所得税费用	6.47	17,217,362.42	28,201,465.59
五、净利润		784,480,543.29	591,289,261.82
(一)按所有权归属分类：			
归属于母公司股东的净利润		246,002,472.77	234,515,315.81
少数股东损益		538,478,070.52	356,773,946.01
(二)按经营持续性分类：			
持续经营净利润		784,480,543.29	591,468,698.74
终止经营净利润			-179,436.92
六、其他综合收益的税后净额		-124,668,496.98	-198,976,630.81
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	6.48	-58,774,843.79	-89,429,220.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	6.48	-58,774,843.79	-89,429,220.94
1、权益法下可转损益的其他综合收益	6.48	-24,514,961.12	-10,384,968.30
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	6.48	-34,259,882.67	-79,044,252.65
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	6.48	-65,893,653.19	-109,547,409.87
七、综合收益总额		659,812,046.31	392,312,631.01
归属于母公司股东的综合收益总额		187,227,628.98	145,086,094.87
归属于少数股东的综合收益总额		472,584,417.33	247,226,536.14
八、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

已审会计报表
 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：

印健

主管会计工作负责人：

[Handwritten Signature]

会计机构负责人：

(转下页) [Handwritten Signature]



合并现金流量表

2018年度

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	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		9,709,890,693.70	8,463,848,211.56
收到的税费返还		144,015.62	12,306,247.54
收到其他与经营活动有关的现金		804,654,024.64	798,818,211.94
经营活动现金流入小计		10,514,688,733.95	9,274,972,671.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,359,069,992.58	2,348,090,480.19
支付给职工以及为职工支付的现金		2,675,813,833.46	2,334,200,747.12
支付的各项税费		157,725,203.31	223,582,344.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,450,622,689.35	1,442,717,157.48
经营活动现金流出小计		7,643,231,718.70	6,348,590,728.95
经营活动产生的现金流量净额		2,871,457,015.26	2,926,381,942.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,408,230,828.65	373,499,645.00
取得投资收益收到的现金		144,475,336.27	129,261,984.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,103,306.52	12,628,032.73
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		12,353,815,638.81	12,282,473,177.26
投资活动现金流入小计		13,928,625,110.25	12,797,862,839.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,130,327,958.53	2,041,601,543.18
投资支付的现金		1,025,140,742.65	128,974,419.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		241,000,000.00	20,391,100.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,608,972,500.13	13,901,973,232.18
投资活动现金流出小计		17,005,441,201.31	16,092,940,294.36
投资活动产生的现金流量净额		-3,076,816,091.06	-3,295,077,454.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000.00
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		5,120,437,500.00	1,396,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		62,680,622.97	63,140,435.89
筹资活动现金流入小计		5,183,118,122.97	1,463,540,435.89
偿还债务支付的现金		3,880,294,720.51	1,433,383,979.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,743,478.73	225,875,741.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		31,690,487.34	28,022,103.95
筹资活动现金流出小计		4,392,728,686.58	1,687,281,824.41
筹资活动产生的现金流量净额		790,389,436.39	-223,741,388.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,027.46	-22,256.04
五、现金及现金等价物净增加额		585,049,388.05	-592,459,157.03
加：期初现金及现金等价物余额		3,409,833,872.43	4,002,293,029.46
六、期末现金及现金等价物余额		3,994,883,260.48	3,409,833,872.43

法定代表人：

印健

主管会计工作负责人：

王江

会计机构负责人：

王江

合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	股本	优先股	永续债	其他权益工具 其他	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	少数所有者权益
一、上年年末余额	1,239,959,450.00				2,791,976,058.96		60,339,185.99		23,957,072.43		557,176,158.00	11,107,749,565.55	15,781,157,490.93
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、本年年初余额	1,239,959,450.00				2,791,976,058.96		60,339,185.99		23,957,072.43		557,176,158.00	11,107,749,565.55	15,781,157,490.93
三、本期增减变动金额					-416,256,172.10		-58,774,843.79				246,002,472.77	-400,240,935.43	-629,269,478.55
(一) 综合收益总额					-416,256,172.10		-58,774,843.79				246,002,472.77	472,584,417.33	659,812,046.31
(二) 所有者投入和减少资本												-506,381,326.57	-922,637,498.67
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					-416,256,172.10							-506,381,326.57	-922,637,498.67
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者权益的分配													
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. 未分配利润转增资本(或股本)													
5. 设定受益计划变动额结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,239,959,450.00				2,375,719,886.86		1,564,342.20		23,957,072.43		803,178,630.77	10,707,508,630.12	15,151,888,012.38

已审会计报表
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

主管会计工作负责人：

 8
 会计机构负责人：


印健

合并所有者权益变动表 (续)

2018年度

金额单位: 人民币元

编制单位: 华数数字电视传媒集团有限公司

项 目	上期金额										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具 永续债	其他	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		少数所有者权益
一、上年年末余额	1,239,959,450.00			2,772,523,498.34		149,788,905.99		23,957,072.43		322,660,842.19	11,062,467,678.91	15,571,357,447.86
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	1,239,959,450.00			2,772,523,498.34		149,788,905.99		23,957,072.43		322,660,842.19	11,062,467,678.91	15,571,357,447.86
三、本期增减变动金额				19,452,560.62		-89,449,720.00				234,515,315.81	45,281,866.64	209,800,043.07
(一) 综合收益总额						-89,449,720.00				234,515,315.81	247,226,536.14	392,312,631.01
(二) 所有者投入和减少资本				17,391,762.96								17,391,762.96
1. 所有者投入的普通股				17,391,762.96								17,391,762.96
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. 未分配利润转增资本(或股本)												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				2,060,797.66		-20,499.06						-2,106,026.48
四、本年年末余额	1,239,959,450.00			2,791,976,058.96		60,339,185.99		23,957,072.43		557,176,158.00	11,107,749,565.55	15,781,157,490.93

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

9

王健



资产负债表

2018年12月31日

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		505,933,843.93	470,710,327.59
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			
应收票据及应收账款	11.1	8,655,782.64	65,373,057.15
预付款项		34,400.00	65,265.10
其他应收款	11.2	100,533,182.44	76,213,880.07
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		313,896,803.22	6,861,113.87
流动资产合计		929,054,012.23	619,223,643.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		64,933,333.50	54,933,333.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.3	4,579,906,829.62	3,350,829,005.75
投资性房地产		350,280,576.24	
固定资产		375,574,159.06	764,539,730.82
在建工程		48,316,827.58	5,096,314.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,342,106.02	32,536,657.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		98,058,803.58	145,069,032.24
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,550,412,635.60	4,353,004,074.29
资产总计		6,479,466,647.82	4,972,227,718.07

已审会计报表
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

(承上页)

资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位: 华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		380,000,000.00	880,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		181,582,567.20	188,088,260.78
预收款项		35,824,080.90	30,680,636.55
应付职工薪酬		6,873,929.72	7,997,902.25
应交税费		3,868,285.36	9,890,627.16
其他应付款		1,521,275,060.03	1,471,023,295.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,200,000,000.00
其他流动负债		1,013,159,304.39	15,157,708.89
流动负债合计		3,142,583,227.60	3,802,838,431.11
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		2,000,000,000.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		968,264.15	1,568,264.15
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,000,968,264.15	1,568,264.15
负债合计		5,143,551,491.75	3,804,406,695.26
所有者权益:			
实收资本		1,239,959,450.00	1,239,959,450.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		246,615,673.57	246,615,673.57
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,957,072.43	23,957,072.43
一般风险准备			
未分配利润		-174,617,039.93	-342,711,173.19
所有者权益合计		1,335,915,156.07	1,167,821,022.81
负债和所有者权益总计		6,479,466,647.82	4,972,227,718.07



法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Handwritten signature)

会计机构负责人:

(Handwritten signature)



利润表

2018年度

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.4	98,098,248.77	83,918,320.27
减：营业成本	11.4	37,270,363.06	28,230,836.30
税金及附加		8,961,967.96	8,216,470.19
销售费用			
管理费用		105,314,354.98	114,713,754.59
研发费用			
财务费用		175,322,544.03	136,852,749.77
其中：利息费用		182,260,419.61	138,513,480.04
利息收入		9,193,657.65	4,414,671.81
资产减值损失		992,195.30	-1,075,696.15
加：其他收益		2,140,310.88	
投资收益	11.5	400,939,881.42	150,461,391.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,563,827.48	-5,095,580.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益			
二、营业利润		173,317,015.73	-52,558,402.69
加：营业外收入		252,843.61	1,552,943.70
减：营业外支出		5,475,726.08	485,581.95
三、利润总额		168,094,133.26	-51,491,040.94
减：所得税费用			
四、净利润		168,094,133.26	-51,491,040.94
其中：持续经营损益		168,094,133.26	-51,491,040.94
终止经营损益			
五、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			
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			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		168,094,133.26	-51,491,040.94

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：
印健

主管会计工作负责人：
[Signature] 会计机构负责人：
[Signature]

现金流量表

2018年度

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	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		160,514,235.85	22,913,616.66
收到的税费返还		138,102.18	97,794.34
收到其他与经营活动有关的现金		24,758,720.98	4,164,721,961.82
经营活动现金流入小计		185,411,059.01	4,187,733,372.82
购买商品、接受劳务支付的现金		26,466,841.70	15,718,903.05
支付给职工以及为职工支付的现金		32,803,400.70	34,527,674.01
支付的各项税费		20,506,861.52	7,059,669.91
支付其他与经营活动有关的现金		59,790,816.62	4,180,501,459.88
经营活动现金流出小计		139,567,920.54	4,237,807,706.85
经营活动产生的现金流量净额		45,843,138.47	-50,074,334.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,394,678,232.88	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		282,242,375.54	153,953,246.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		152,630,000.00	99,030,943.99
投资活动现金流入小计		1,829,550,608.42	602,984,190.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,762,880.39	13,742,844.93
投资支付的现金		1,025,140,742.65	76,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		233,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,742,923,423.10	430,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,007,827,046.14	519,742,844.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,178,276,437.72	83,241,345.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,120,437,500.00	1,580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,285,344,499.69	34,525,120.83
筹资活动现金流入小计		9,405,781,999.69	1,614,525,120.83
偿还债务支付的现金		3,868,294,720.51	1,360,904,439.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,740,828.41	104,117,147.36
支付其他与筹资活动有关的现金		4,246,089,635.18	
筹资活动现金流出小计		8,238,125,184.10	1,465,021,586.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,167,656,815.59	149,503,534.03
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			
加：期初现金及现金等价物余额		470,710,327.59	288,039,782.44
六、期末现金及现金等价物余额		505,933,843.93	470,710,327.59

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：

王健印

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

2018年度

金额单位：人民币元

编制单位：华数数字电视传媒集团有限公司

项 目	本期金额				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	
	其他权益工具		资本公积	减：库存股						其他综合收益
	优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,239,959,450.00		246,615,673.57		23,957,072.43		-342,711,173.19	1,167,821,022.81		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,239,959,450.00		246,615,673.57		23,957,072.43		-342,711,173.19	1,167,821,022.81		
三、本期增减变动金额										
(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、对所有者权益的分配										
4、其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本										
2、盈余公积转增资本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、未分配利润转增资本										
5、设定受益计划变动额结转留存收益										
6、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,239,959,450.00		246,615,673.57		23,957,072.43		-174,617,039.93	1,335,915,156.07		

已审会计报表
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

印健

所有者权益变动表 (续)

2018年度

编制单位: 华数数字电视传媒集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	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	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	1,239,959,450.00				229,223,910.61				23,957,072.43		-291,220,132.25	1,201,920,300.79
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,239,959,450.00				229,223,910.61				23,957,072.43		-291,220,132.25	1,201,920,300.79
三、本期增减变动金额					17,391,762.96						-51,491,040.94	-34,099,277.98
(一) 综合收益总额											-51,491,040.94	-51,491,040.94
(二) 所有者投入和减少资本					17,391,762.96							17,391,762.96
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、对所有者分配的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、未分配利润转增资本												
5、设定受益计划变动额结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,239,959,450.00				246,615,673.57				23,957,072.43		-342,711,173.19	1,167,821,022.81

已审会计报
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:



华数数字电视传媒集团有限公司 2018 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址。

华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称“本公司”）于 2003 年 11 月 19 日成立，公司形式为有限责任公司，注册地为杭州市滨江区六和路 368 号 B2229 室，统一社会信用代码：913301087544445217；法定代表人：王健儿；注册资本：人民币 123,995.9450 万元。

1.2 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：服务：国家数字电视试验平台运营，有线广播电视网络服务，有线广播电视网络建设与维护管理，网络出租、广播电视节目传输、信息服务；数字电视业务相关工程业务；安装、批发、零售：计算机、广播电视网络设备，电子产品，办公自动化设备，与数字电视相关配套产品；设计、制作、代理、发布：国内广告(除网络广告发布)；含下属分支机构的经营范围；其他无需经审批的一切合法项目。（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）

1.3 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

2、财务报表的编制基础

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 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释（以下合称“企业会计准则”）及其他相关规定编制。

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。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 4.22 “收入” 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 4.26 “重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

4.2 营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司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，应当调整资本公积；资本公积

不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司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，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发

生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对

其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

4.8 金融工具

在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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.8.2.1 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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.8.2.2 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。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.8.2.3 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.8.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

4.8.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.8.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.8.5.2 其他金融负债

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

4.9.2 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	信用风险特征
组合 1: 账龄分析法组合	以账龄为信用风险组合确认依据
组合 2: 关联方款项	以关联方往来款项为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2: 关联方款项	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

4.9.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	信用风险与以账龄为信用风险特征进行组合存在较大差异的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

4.11 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的

资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.8 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

4.12.1 投资成本的确定

权投资的公允价值加上新增投资成本之和。对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，

长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，

在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.13 投资性房地产

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房地产。包括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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

4.14 固定资产

4.14.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.14.2 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具、网络资产等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
通用设备	5	5	19.00
专用设备	8-10	5	9.5-11.88
运输工具	8	5	11.88
网络资产	25-30	5	3.17-3.8
其他设备	5	5	19.00

4.14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.14.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.14.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.15 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出（工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用）以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.19 长期资产减值”。

4.16 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.17 无形资产

4.17.1 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

4.17.2 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年期末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4.17.3 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（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。

4.18 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

4.19 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含

分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.20 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

4.20.1 短期薪酬

在职工为本公司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。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

4.20.2 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4.20.3 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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

4.21 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

4.22 收入

4.22.1 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.22.2 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 视听费收入

视听费收入在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(3) 网络接入收入

对于收取的有线电视入网费（包括经有关部门批准收取的配套费、初装费以及其他形式的网络接入费），根据《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》（财会[2003]16 号），在收款时作为递延收入按 10 年分期确认收入。

(4) 节目传输收入、广告收入、互联网业务收入、宽带网络业务收入

对于该等收入，在预计相关经济利益很可能流入公司的情况下，根据相关合同的约定，根据其服务归属期确认收入。

(5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(6) 其他收入

其他收入在服务已提供，预计相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

4.23 政府补助

4.23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

4.23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4.23.3 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

4.23.4 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4.24 递延所得税资产/递延所得税负债

4.24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

4.24.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.24.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.25 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则--租赁》的规定进行处理。

4.26 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1) 原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目;(2) 原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3) 原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4) 原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5) 原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目;(6) 原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7) 原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8) 进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表:

上期列报的报表项目及金额		上期重述金额	
应收票据	9,054,686.97	应收票据及应收账款	1,121,024,458.82
应收账款	1,111,969,771.85		
应收利息	69,848,485.37	其他应收款	787,014,152.69
应收股利			
其他应收款	717,165,667.32		
固定资产	10,483,220,804.05	固定资产	10,483,220,804.05
固定资产清理			
在建工程	1,296,024,830.32	在建工程	1,406,284,090.91
工程物资	110,259,260.59		
应付票据	20,967,223.68	应付票据及应付账款	2,470,021,599.72
应付账款	2,449,054,376.04		
应付利息	33,765,059.74	其他应付款	781,424,480.91
应付股利	77,614,809.60		
其他应付款	670,044,611.57		
管理费用	1,352,976,177.65	管理费用	1,069,757,637.19
		研发费用	283,218,540.46

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、互联网电视软件收入	17%、16%、6%
	视听费类收入、节目传输收入、广告业务收入、宽带及数据通信业务收入、集成业务收入-服务类、云宽带对外合作业务收入、手机电视业务收入、互联网电视类业务收入等	6%
	网络接入收入、集成业务收入-建筑安装类、改道收入	自 2016 年 5 月 1 日起，按照 11% 税率计缴
	有形不动产租赁业务收入	2016 年 5 月 1 日前取得的房产出租，按 5% 税率计缴； 2016 年 5 月 1 日以后取得的房产出租，按 11% 税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 所得税

本公司部分子公司系经营性文化事业单位改制的企业，根据财政部财税〔2017〕84 号文件规定，自 2014 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日免缴企业所得税。

5.2.2 增值税

本公司及其子公司系广播电视运营服务企业，根据财政部财税〔2017〕35 号文件规定，对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，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日免征增值税。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,210,247.68	587,054.75
银行存款	3,993,579,420.88	3,413,519,153.79
其他货币资金	18,938,227.57	3,277,663.89
合 计	4,013,727,896.13	3,417,383,872.43
其中：受限制货币资金（质押，抵押，受限大于 3 个月的保证金等）	18,844,635.65	7,550,000.00

注：期末其他货币资金中 18,844,635.65 元为银行承兑汇票保证金、履约保证金等各类保证金。

6.2 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	30,527,876.00	9,054,686.97
应收账款	1,382,792,138.42	1,111,969,771.85
合 计	1,413,320,014.42	1,121,024,458.82

6.2.1 应收票据

6.2.1.1 分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,857,809.76	7,404,686.97
商业承兑汇票	3,670,066.24	1,650,000.00
合 计	30,527,876.00	9,054,686.97

6.2.2 应收账款

6.2.2.1 分类

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	1,449,845,286.24	95.10	138,678,797.43	9.05	1,311,166,488.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	74,732,958.34	4.90	10,548,344.46	14.11	64,184,613.88
合 计	1,524,578,244.58	100.00	141,786,106.16	9.30	1,382,792,138.42

(续)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	1,124,528,571.40	91.14	114,735,399.39	10.20	1,009,793,172.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	109,321,900.54	8.86	7,145,300.70	6.54	102,176,599.84
合计	1,233,850,471.94	100.00	121,880,700.09	9.88	1,111,969,771.85

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,150,842,443.60	57,542,122.18	5.00
1至2年	191,059,477.90	19,105,947.79	10.00
2至3年	44,324,640.67	8,864,928.13	20.00
3至4年	27,971,925.02	13,985,962.51	50.00
4至5年	19,539,989.81	15,631,991.85	80.00
5年以上	16,106,809.24	16,106,809.24	100.00
合计	1,449,845,286.24	138,678,797.43	

②期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖州市公安局	3,519,920.00			预计可以收回
云和县交警大队	2,818,765.17			预计可以收回
吴兴区道场乡人民政府	1,807,734.00			预计可以收回
龙泉政府行政中心	1,486,000.00			预计可以收回
龙泉市检察院	1,228,479.76			预计可以收回
丽水市佑盛房地产开发有限公司	1,214,928.00			预计可以收回
杭州华辰电力控制有限公司	1,101,672.73			预计可以收回
湖州市南浔区双林镇人民政府	1,071,000.00			预计可以收回
湖州南浔区发展改革和经济委员会	1,069,500.00			预计可以收回
多湖街道牛皮塘村村民委员会	348,159.00	348,159.00	100.00	预计无法收回
河北电视台	600,000.00	600,000.00	100.00	落地费预计无法收回
杭州伟奇广告有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
其他不重大款项	58,431,799.68	9,565,185.46	16.37	部分无法收回
合计	74,732,958.34	10,548,344.46	—	—

6.2.2.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
咪咕视讯科技有限公司	非关联方	56,796,551.68	3.73	2,839,827.58
福建广电网络集团股份有限公司	非关联方	39,000,001.48	2.56	2,399,660.15
河北广电信息网络集团股份有限公司	非关联方	38,068,691.50	2.50	2,865,526.28
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	25,742,221.45	1.69	1,287,111.07
云南广电网络集团有限公司	非关联方	22,955,957.00	1.51	6,224,328.10
合计		182,563,423.11	11.99	15,616,453.18

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	62,248,954.57	81.08	55,152,902.41	62.89
1至2年	6,071,757.36	7.91	12,989,840.08	14.81
2至3年	6,484,591.12	8.45	9,503,554.47	10.84
3年以上	1,967,456.33	2.56	10,047,347.62	11.46
合计	76,772,759.38	100.00	87,693,644.58	100.00

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
杭州华宇通信技术有限公司	非关联方	10,421,297.15	1年以内
嘉善嘉诚通信有限公司	非关联方	8,625,727.28	1年以内
金华市睿欣信息科技有限公司	非关联方	4,391,500.48	1年以内
太仓三佳机电安装有限公司	非关联方	1,197,000.00	1年以内
浙江浩腾电子科技有限公司	非关联方	1,127,286.52	1年以内
合计		25,762,811.43	

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,883,283.07	69,848,485.37
其他应收款	512,786,830.03	717,165,667.32
合计	534,670,113.10	787,014,152.69

6.4.1 应收利息

6.4.1.1 分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	9,620,467.69	10,966,010.51
理财产品	12,262,815.38	58,882,474.86
合 计	21,883,283.07	69,848,485.37

6.4.2 其他应收款

6.4.2.1 分类

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	533,334,887.94	88.04	65,724,642.12	12.32	467,610,245.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	72,441,963.57	11.96	27,265,379.36	37.64	45,176,584.21
合 计	605,776,851.51	100.00	92,990,021.48	15.35	512,786,830.03

(续)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	294,955,884.12	36.11	33,901,019.50	11.52	261,054,864.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	521,815,266.61	63.89	65,704,463.91	12.59	456,110,802.70
合 计	816,771,150.73	100.00	99,605,483.41	12.20	717,165,667.32

①期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
云和县财政局	8,000,000.00			预计可以收回
乐清市广播电视安装开发有限公司	7,166,442.40			预计可以收回

湖州市公安局交通警察大队	759,706.46			预计可以收回
国家新闻出版广电总局广播影视信息网络中心	19,759,895.20			尚欠股东股利未支付, 预计不存在坏账
绥化有线广播电视台	4,752,563.21			股东欠款, 预计不存在坏账
国家广播电影电视总局广播影视信息网络中心工会	1,793,250.00			尚欠股东股利未支付, 预计不存在坏账
中国国际广播电台	5,212,523.80	5,212,523.80	100.00	账龄长, 预计无法收回
中国体育报业总社	5,100,000.00	5,100,000.00	100.00	账龄长, 预计无法收回
湖南广播电视网络传输中心	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄长, 预计无法收回
北京四通仪器有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄长, 预计无法收回
北京东方阳光盛通文化艺术有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	难以执行, 预计无法收回
其他不重大款项	3,563,482.18	2,952,855.56	82.86	部分预计无法收回
其他	2,334,100.32			预计可以收回
合计	72,441,963.57	27,265,379.36	—	—

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	252,502,355.72	12,625,117.79	5.00
1 至 2 年	190,152,335.41	19,015,233.54	10.00
2 至 3 年	58,583,601.18	11,716,720.24	20.00
3 至 4 年	16,586,852.46	8,293,426.23	50.00
4 至 5 年	7,177,994.22	5,742,395.38	80.00
5 年以上	8,331,748.95	8,331,748.95	100.00
合计	533,334,887.94	65,724,642.12	

6.4.2.2 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
巨和传媒公司	影视投资款	14,190,000.00	4-5 年	2.34	11,520,000.00
海宁鼎龙达影视传媒有限公司	影视投资款	10,400,000.00	5 年以上	1.72	10,400,000.00
完美时空影视公司	影视投资款	9,770,000.00	3-4 年	1.61	9,770,000.00
北京东方阳光盛通文化艺术有限公司	影视投资款	7,500,000.00	5 年以上	1.24	7,500,000.00
杭州萧山市南通信安装有限公司	应收代付款	1,434,364.50	1-2 年	0.24	143,436.45
合计	—	43,294,364.50	—	7.15	39,333,436.45

6.5 存货

6.5.1 分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	385,896,607.19	11,208,229.35	374,688,377.84
库存商品	85,723,389.65	16,363,566.19	69,359,823.46
周转材料	2,232,672.02		2,232,672.02
开发成本	73,050,301.44		73,050,301.44
工程施工	44,566,187.89	30,353.06	44,535,834.83
发出商品	5,484,261.45		5,484,261.45
合 计	596,953,419.64	27,602,148.60	569,351,271.04

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	418,256,592.81	2,391,140.48	415,865,452.33
库存商品	82,380,485.35	16,168,119.80	66,212,365.55
周转材料	2,134,002.17		2,134,002.17
开发成本	61,128,541.14		61,128,541.14
工程施工	23,136,916.83	1,534,403.59	21,602,513.24
发出商品	10,708,265.21		10,708,265.21
合 计	597,744,803.51	20,093,663.87	577,651,139.64

6.5.2 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,391,140.48	8,854,398.87		37,310.00		11,208,229.35
库存商品	16,168,119.80	195,446.39				16,363,566.19
工程施工	1,534,403.59			1,504,050.53		30,353.06
合 计	20,093,663.87	9,049,845.26		1,541,360.53		27,602,148.60

6.6 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	5,942,346,724.44	6,002,000,000.00
增值税待抵扣金额	186,050,701.68	175,106,658.84
房租物管费	33,549,595.04	31,488,137.93
节目费	6,077,681.55	5,333,258.47
预交税费	1,723,053.28	1,390,576.49
维保费	6,037,062.57	3,417,290.14
保证金		7,583,070.54

其他	14,491,702.04	8,729,665.50
合 计	6,190,276,520.60	6,235,048,657.91

6.7 可供出售金融资产

6.7.1 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的	215,788,354.40		215,788,354.40	322,855,785.00		322,855,785.00
按成本计量的	255,259,532.24	78,923,710.00	176,335,822.24	232,842,032.24	15,551,760.00	217,290,272.24
其他						
合 计	471,047,886.64	78,923,710.00	392,124,176.64	555,697,817.24	15,551,760.00	540,146,057.24

6.7.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	105,247,665.00	105,247,665.00
公允价值	215,788,354.40	215,788,354.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,457,292.26	36,457,292.26
已计提减值金额		

注：2003 年 10 月 9 日，河南大有能源股份有限公司在上海证券交易所上市交易；2016 年 12 月 13 日，贵州省广播电视信息网络股份有限公司在上海证券交易所上市交易。本公司可通过公开市场报价获取上述资产公允价值，故对该项资产按照公允价值计量。

6.7.3 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在位
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
权益工具投资									
浙江伍一技术股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					
浙江乡悦投资管理有限公司	600,000.00			600,000.00					
浙江华数元启投资合伙企业（有限合伙）	131,000,000.00			131,000,000.00		36,400,000.00		36,400,000.00	
浙江省古村落（传统村落）保护利用股权投资		10,000,000.00		10,000,000.00					

资基金合伙企业（有限合伙）									
天津唐人传奇资产管理有限公司	400,000.00		400,000.00						
内蒙古电影集团有限责任公司（战神纪）	25,500,000.00		5,000,000.00	20,500,000.00		18,770,000.00		18,770,000.00	
温州正栩影视制作有限公司（望夫成龙）		9,717,500.00		9,717,500.00		4,858,750.00		4,858,750.00	
北京响巢国际传媒股份有限公司（无敌奶爸）		9,000,000.00		9,000,000.00		4,243,200.00		4,243,200.00	
嘉兴市广电创意产业发展有限公司	18,219,703.24			18,219,703.24					
金华银行股份有限公司	70,569.00			70,569.00					
深圳茁壮网络股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					
杭州头头是道投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					
北京美展科技有限公司	1,920,000.00			1,920,000.00	1,920,000.00			1,920,000.00	
北京中广信达数据广播技术有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	
北京广教网信息技术有限公司	1,031,760.00			1,031,760.00	1,031,760.00			1,031,760.00	
上海东华广播电视网络有限公司	1,200,000.00		900,000.00	300,000.00	1,200,000.00		900,000.00	300,000.00	
北京中广网媒信息咨询有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	
北京中广网体育信息传播有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00	4,900,000.00			4,900,000.00	
北京首信网创网络有限公司	500,000.00			500,000.00					
广华广播电视有限责任公司	2,200,000.00			2,200,000.00	2,200,000.00			2,200,000.00	
北京数字广天技术有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00	
合计	232,842,032.24	28,717,500.00	6,300,000.00	255,259,532.24	15,551,760.00	64,271,950.00	900,000.00	78,923,710.00	

6.7.4 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	15,551,760.00	15,551,760.00

本期计提	64,271,950.00	64,271,950.00
其中：从其他综合收益转入		
本期减少	900,000.00	900,000.00
其中：期后公允价值回升转回	—	
期末已计提减值余额	78,923,710.00	78,923,710.00

6.8 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、联营或合营企业						
杭州地铁电视有限公司	4,610,375.43			-558,822.96		
中电数据服务有限公司	2,416,899.52		7,500,000.00			
新华视彩科技有限公司	2,665,585.84			-1,324,986.44		
浙江术数科技服务有限公司	9,470,294.40			-2,622,341.03		
浙江省古村落(传统村落)保护利用股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00					
浙江移动多媒体广播电视有限公司	651,180.53			-123,219.16		
浙江浩渺通讯科技有限公司	4,596,248.70			-2,768,469.87		
浙江华数文化传媒产业投资管理有限公司	2,587,867.98			910,082.89		
众研凯博网络科技有限公司	12,488,847.27		15,000,000.00			
杭州当虹科技有限公司	61,417,882.38			2,724,525.64		
浙江嘉华优视文化传播有限公司	1,185,669.75			9,738.91		
浙江华云数字科技有限公司	1,890,203.51			75,976.55		
浙江爱上网络科技有限公司	15,992,978.79			2,311,956.26		
天津唐人影视股份有限公司	134,983,591.62			3,214,190.64	17,996.76	
浙江华数视联科技有限公司						
新疆华夏丝路国际文化传媒有限公司	7,795,769.96			-1,079,516.41		
新疆广电网络股份有限公司	197,739,141.13			-473,739.80	2,789,411.22	11,481,335.95
华数网通信息港有限公司	101,725,862.01			113,644.57	-43,110,512.99	

尼尔森网联媒介数据服务有限公司				146,688.47		1,062.24
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00					
浙江数投资资产管理 有限公司	2,365,534.76					
杭州数投融曜投资 合伙企业	35,371,767.54			-1,654,048.12		
杭州华数智屏信息 技术有限公司	1,650,351.84			1,001,194.05		
合 计	612,106,052.96		22,500,000.00	-97,145.81	-40,303,105.01	11,482,398.19

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营或合营企业					
杭州地铁电视有限 公司				4,051,552.47	
中电数据服务有限 公司			5,083,100.48		
新华视彩科技有限 公司				1,340,599.40	
浙江术数科技服务 有限公司				6,847,953.37	
浙江省古村落(传统 村落)保护利用股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)			-10,000,000.00		
浙江移动多媒体广 播电视有限公司				527,961.37	
浙江浩渺通讯科技 有限公司				1,827,778.83	
浙江华数文化传媒 产业投资管理有限 公司				3,497,950.87	
众研凯博网络科技 有限公司			2,511,152.73		
杭州当虹科技有限 公司				64,142,408.02	
浙江嘉华优视文化 传播有限公司				1,195,408.66	
浙江华云数字科技 有限公司				1,966,180.06	
浙江爱上网络科技 有限公司				18,304,935.05	
天津唐人影视股份 有限公司	8,065,848.89			130,149,930.13	
浙江华数视联科技 有限公司					
新疆华夏丝路国际 文化传媒有限公司				6,716,253.55	
新疆广电网络股份 有限公司				211,536,148.50	

华数网通信息港有限公司				58,728,993.59	
尼尔森网联媒介数据服务有限公司				147,750.71	
杭州华懋众合投资合伙企业（有限合伙）			-500,000.00		
浙江数投资产管理有限公司		2,365,534.76			2,365,534.76
杭州数投融曜投资合伙企业				33,717,719.42	
杭州华数智屏信息技术有限公司				2,651,545.89	
合 计	8,065,848.89	2,365,534.76	-2,905,746.79	547,351,069.89	2,365,534.76

6.9 投资性房地产

6.9.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	48,717,270.93	48,717,270.93
2、本期增加金额		
(1) 外购		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	48,717,270.93	48,717,270.93
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	10,636,177.15	10,636,177.15
2、本期增加金额	1,302,947.13	1,302,947.13
(1) 计提或摊销	1,302,947.13	1,302,947.13
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	11,939,124.28	11,939,124.28
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	36,778,146.65	36,778,146.65
2、年初账面价值	38,081,093.78	38,081,093.78

6.10 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	10,772,935,472.46	10,483,220,804.05
固定资产清理	28,583.65	
合 计	10,772,964,056.11	10,483,220,804.05

6.10.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	网络资产
一、账面原值					
1、期初余额	1,506,049,087.73	139,052,853.68	3,744,772,605.96	210,436,844.92	12,141,556,713.47
2、本期增加金额	372,151,184.04	6,252,474.63	395,638,228.06	6,980,792.05	953,129,112.37
(1) 购置	350,318,212.32	5,848,143.93	262,595,032.35	6,980,792.05	638,082,994.79
(2) 在建工程转入	21,832,971.72	251,213.46	133,043,195.71		315,046,117.58
(3) 其他		153,117.24			
3、本期减少金额	396,355,040.22	7,585,197.44	109,037,387.21	8,146,208.45	21,315,862.50
(1) 处置或报废	396,355,040.22	7,585,197.44	109,037,387.21	8,146,208.45	18,587,949.21
(2) 其他					2,727,913.29
4、期末余额	1,481,845,231.55	137,720,130.87	4,031,373,446.81	209,271,428.52	13,073,369,963.34
二、累计折旧					
1、期初余额	158,946,227.42	92,290,203.50	1,983,596,303.73	137,958,665.99	4,941,245,070.85
2、本期增加金额	78,376,213.41	10,323,177.21	324,312,964.09	17,007,039.31	570,529,166.03
(1) 计提	78,376,213.41	10,323,177.21	324,312,964.09	17,007,039.31	570,529,166.03
3、本期减少金额	15,718,483.04	7,012,624.28	89,682,346.38	7,141,886.66	49,685,221.68
(1) 处置或报废	15,718,483.04	7,012,624.28	89,682,346.38	7,141,886.66	49,685,221.68
4、期末余额	221,603,957.79	95,600,756.43	2,218,226,921.44	147,823,818.64	5,462,089,015.20
三、减值准备					
1、期初余额		12,048.53	8,944,639.77	16,549.43	5,231,958.45
2、本期增加金额		240,721.81	31,610,068.89	168,841.44	35,733,293.98
(1) 计提		240,721.81	31,610,068.89	168,841.44	35,733,293.98
3、本期减少金额					4,117,004.25
(1) 处置或报废					4,117,004.25

4、期末余额		252,770.34	40,554,708.66	185,390.87	36,848,248.18
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,260,241,273.76	41,866,604.10	1,772,591,816.71	61,262,219.01	7,574,432,699.96
2、期初账面价值	1,347,086,310.88	46,750,601.65	1,752,231,662.46	72,478,178.93	7,195,079,684.17

(续上表)

项 目	其他设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	190,273,203.03	17,932,141,308.79
2、本期增加金额	22,661,429.59	1,756,813,220.74
(1) 购置	22,424,281.61	1,286,249,457.05
(2) 在建工程转入	237,147.98	470,410,646.45
(3) 其他		153,117.24
3、本期减少金额	3,852,900.55	546,292,596.37
(1) 处置或报废	3,852,900.55	543,564,683.08
(2) 其他		2,727,913.29
4、期末余额	209,081,732.07	19,142,661,933.16
二、累计折旧		
1、期初余额	120,678,837.07	7,434,715,308.56
2、本期增加金额	28,869,508.47	1,029,418,068.52
(1) 计提	28,869,508.47	1,029,418,068.52
3、本期减少金额	3,381,901.86	172,622,463.90
(1) 处置或报废	3,381,901.86	172,622,463.90
4、期末余额	146,166,443.68	8,291,510,913.18
三、减值准备		
1、期初余额		14,205,196.18
2、本期增加金额	374,429.47	68,127,355.59
(1) 计提	374,429.47	68,127,355.59
3、本期减少金额		4,117,004.25
(1) 处置或报废		4,117,004.25
4、期末余额	374,429.47	78,215,547.52
四、账面价值		
1、期末账面价值	62,540,858.92	10,772,935,472.46
2、期初账面价值	69,594,365.96	10,483,220,804.05

6.10.2 固定资产清理

项 目	期末余额	期初余额
固定资产清理	28,583.65	

合 计	28,583.65
-----	-----------

6.11 在建工程

6.11.1 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
村村通工程			-	33,559,902.30		33,559,902.30
省级骨干网	12,568,253.00		12,568,253.00	2,349,802.44		2,349,802.44
地市骨干网	31,455,193.50		31,455,193.50	77,013,815.08		77,013,815.08
接入网	192,360,993.55		192,360,993.55	600,439,087.03		600,439,087.03
支撑平台建设	22,518,737.29		22,518,737.29	20,419,831.51		20,419,831.51
县级骨干网	48,981,111.13		48,981,111.13	27,271,344.79		27,271,344.79
云电视项目	9,897,089.22		9,897,089.22	12,545,079.71	4,521,656.37	8,023,423.34
信息化业务	193,921,363.48	252,583.50	193,668,779.98	126,062,635.41	755,270.44	125,307,364.97
客户化投资类工程	17,289,278.78		17,289,278.78	10,446,074.73	-	10,446,074.73
在建用户网	619,298,515.63		619,298,515.63	207,995,606.45	-	207,995,606.45
设备安装工程	29,536,469.44		29,536,469.44	49,919,909.42	-	49,919,909.42
其他工程	464,422,343.80	6,993,138.56	457,429,205.24	134,266,683.24	988,014.98	133,278,668.26
合计	1,642,249,348.82	7,245,722.06	1,635,003,626.76	1,302,289,772.11	6,264,941.79	1,296,024,830.32

6.11.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
信息系统工程	44,854,907.27	116,876,896.35	55,259,178.68	64,959,609.33	41,513,015.61
网络工程	301,043,549.01	399,553,270.06	288,611,703.09	67,391,837.90	306,988,620.75
管道工程	34,052,122.85	36,358,474.81	23,804,075.34	5,159,207.50	40,955,094.27
设备安装工程	42,211,079.46	96,802,302.16	82,880,999.92	26,595,912.26	29,536,469.44
合计	422,161,658.59	649,590,943.38	450,555,957.03	164,106,566.99	418,993,200.07

6.11.3 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	本期计提金额	计提原因
智慧健康项目	980,780.27	合同终止
华数云服务平台建设项目	4,521,656.37	合同终止
信息化业务	252,583.50	合同终止
其它工程	988,014.98	合同终止

互动信息机 UI 及 DID	142,500.00	合同终止
信息亭	173,480.00	合同终止
多媒体查询机	186,706.94	合同终止
合计	7,245,722.06	合同终止

6.11.4 工程物资

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
专用材料	123,360,647.35	3,202,616.97	120,158,030.38	112,873,007.82	2,613,747.23	110,259,260.59
合计	123,360,647.35	3,202,616.97	120,158,030.38	112,873,007.82	2,613,747.23	110,259,260.59

6.12 无形资产

6.12.1 无形资产情况

项 目	计算机软件	土地使用权	其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	650,987,538.29	94,191,665.75	68,285,764.85	813,464,968.89
2、本期增加金额	65,360,000.54	7,217,587.27	13,079,172.63	85,656,760.44
(1) 购置	65,360,000.54	7,217,587.27	13,079,172.63	85,656,760.44
3、本期减少金额	3,346,988.27			3,346,988.27
(1) 处置	3,346,988.27			3,346,988.27
4、期末余额	713,000,550.56	101,409,253.02	81,364,937.48	895,774,741.06
二、累计摊销				
1、年初余额	317,307,830.85	5,532,562.98	9,232,279.51	332,072,673.34
2、本期增加金额	55,905,520.10	2,033,568.19	2,451,351.01	60,390,439.30
(1) 计提	55,905,520.10	2,033,568.19	2,451,351.01	60,390,439.30
3、本期减少金额	3,040,339.36		3,404,325.31	6,444,664.67
(1) 处置	3,040,339.36		3,404,325.31	6,444,664.67
4、期末余额	370,173,011.59	7,566,131.17	8,279,305.21	386,018,447.97
三、减值准备				
1、年初余额	28,758,097.36			28,758,097.36
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置	490,637.60			490,637.60
4、期末余额	28,267,459.76			28,267,459.76
四、账面价值				

1、期末账面价值	314,560,079.21	93,843,121.85	73,085,632.27	481,488,833.33
2、年初账面价值	304,921,610.08	88,659,102.77	59,053,485.34	452,634,198.19

6.13 商誉

6.13.1 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
		企业合并形成的	处置	
华数网通信息港有限公司的宽带网络业务及相应资产包	264,166,027.93			264,166,027.93
杭州华数传媒电视网络有限公司	3,346,341.88			3,346,341.88
桐庐华数数字电视有限公司	233,620.20			233,620.20
中广有线信息网络有限公司	474,895,554.06			475,335,696.09
江苏通广传媒数字电视有限公司	8,498,529.96			8,498,529.96
宁波华数数字电视有限公司	202,662,006.74			202,662,006.74
宁波江北华数广电网络有限公司	15,149,942.85			13,982,129.94
宁波市鄞州华数广电网络有限公司	31,130,000.00			67,039,338.71
浙江广电移动电视有限公司	6,848,566.18	-6,848,566.18		
新昌华数数字电视有限公司	3,000,000.44			3,000,000.44
华数数字电视投资有限公司	233,685.39			233,685.39
合计	1,010,164,275.63	-6,848,566.18		1,003,315,709.45

注：对主要子公司商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

(1) 本公司完成对华数网通信息港有限公司的宽带网络业务及相应资产包收购后，将其设为杭州华数公司紫荆分公司进行单独核算，并认定为一个资产组，按其账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额的差额计提商誉减值准备。减值测试采用的其他关键数据包括：月资费、用户数、成本及其他相关费用。

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以经公司批准的五年期现金流量预测为基础，超过五年财务预测之后年份的现金流量均保持稳定。现金流量预测使用的折现率为 11.41%，系根据股东权益要求的回报率，综合考虑无风险报酬率、同行业公司风险溢价、特定风险报酬率计算确定。

(2)中广有线信息网络有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,以经公司批准的五年期现金流量预测为基础,超过五年财务预测之后年份的现金流量均保持稳定。现金流量预测使用的折现率为 11.41%,预测期以后的现金流量根据增长率 0%推断得出,该增长率和出版传媒行业总体长期平均增长率相当。

(3)宁波华数数字电视有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,以经公司批准的五年期现金流量预测为基础,超过五年财务预测之后年份的现金流量均保持稳定。现金流量预测使用的折现率为 11.41%,预测期以后的现金流量根据增长率 0%推断得出,该增长率和出版传媒行业总体长期平均增长率相当。

(4)宁波市鄞州华数广电网络有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,以经公司批准的五年期现金流量预测为基础,超过五年财务预测之后年份的现金流量均保持稳定。现金流量预测使用的折现率为 10.54%,预测期以后的现金流量根据增长率 0%推断得出,该增长率和出版传媒行业总体长期平均增长率相当。

(5)宁波江北华数广电网络有限公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,以经公司批准的五年期现金流量预测为基础,超过五年财务预测之后年份的现金流量均保持稳定。现金流量预测使用的折现率为 10.54%,预测期以后的现金流量根据增长率 0%推断得出,该增长率和出版传媒行业总体长期平均增长率相当。上述对可收回金额的预计表明上述公司的商誉未出现减值迹象,本期无需计提商誉减值准备。

6.14 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
机顶盒摊销	681,594,180.03	175,996,902.09	349,541,902.68	435,215.53	507,613,963.91	
物业装修费	224,270,136.09	-	22,124,851.55	115,953,979.21	86,191,305.33	合同的实际结算金额和预测金额存在差异
节目内容支出	248,339,125.78	165,956,143.09	157,590,338.29	-	256,704,930.58	
软硬件维保费	3,356,914.32	-	1,379,837.20	-	1,977,077.12	
小区接入网摊销	832,645,494.57	33,321,810.35	88,755,516.14	584,486.93	776,627,301.85	合同的实际结算金额和预测金额存在差异
小区配套材料摊销	173,547,844.40	37,591,233.64	65,266,165.49	-	145,872,912.55	
调制解调器	25,218,456.68	4,857,676.48	10,294,057.70	-	19,782,075.46	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房租	62,717,088.48	9,076,198.88	10,488,814.65	-	61,304,472.71	
一线通材料摊销	10,790,241.61	3,179,313.64	4,520,697.50	-	9,448,857.75	
安装器材摊销	21,586,031.50	8,178,194.04	6,075,294.68	-	23,688,930.86	
监控工程	26,496,183.01	186,159,903.43	63,849,333.35	-	148,806,753.09	
其他	100,360,454.11	362,745,072.80	138,906,093.86	886,844.98	323,312,588.07	合同的实际结算金额和预测金额存在差异
合计	2,410,922,150.58	987,062,448.44	918,792,903.09	117,860,526.65	2,361,331,169.28	

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债

6.15.1 未经抵销的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	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	210,720,165.51	31,827,753.95	105,683,443.34	15,852,516.50
合计	212,254,194.82	31,827,753.95	105,683,443.34	15,852,516.50

6.15.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	110,540,689.10	24,200,769.75	331,281,464.00	49,692,219.60
合计	110,540,689.10	24,200,769.75	331,281,464.00	49,692,219.60

6.16 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	35,000,000.00	35,000,000.00
预付新昌华数数字电视有限公司股权款	25,000,000.00	25,000,000.00
预付工程设备款	568,778.09	488,378.09
合计	60,568,778.09	60,488,378.09

6.17 短期借款

6.17.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	380,000,000.00	880,000,000.00
合 计	380,000,000.00	880,000,000.00

6.18 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	60,302,717.62	20,967,223.68
应付账款	2,477,841,668.86	2,449,054,376.04
合 计	2,538,144,386.48	2,470,021,599.72

6.18.1 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,302,717.62	20,967,223.68
合 计	60,302,717.62	20,967,223.68

6.18.2 应付账款

6.18.2.1 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,915,065,374.67	2,077,042,855.03
1 至 2 年 (含 2 年)	374,720,383.54	204,645,753.40
2 至 3 年 (含 3 年)	59,437,691.50	48,805,449.27
3 年以上	128,618,219.15	118,560,318.34
合 计	2,477,841,668.86	2,449,054,376.04

6.18.2.2 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
芜湖市广播电视台	39,640,000.00	数字电视整转机顶盒采购款
合 计	39,640,000.00	

6.19 预收款项

6.19.1 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 以内	2,670,219,318.91	2,515,655,225.48
1 至 2 年	488,694,974.77	323,781,943.20
2 至 3 年	81,603,447.63	157,457,861.60
3 年以上	31,215,384.44	155,393,537.94
合 计	3,271,733,125.75	3,152,288,568.22

6.19.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收商品款	310,475,417.26	新建小区预收机顶盒款，因用户尚未领用机顶盒而未结转收入
合计	310,475,417.26	

6.20 应付职工薪酬

6.20.1 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	660,226,274.56	57,237,000.93	27,064,083.06	690,399,192.43
二、离职后福利-设定提存计划	59,861,397.19	244,846,235.06	263,961,989.32	40,745,642.93
三、辞退福利	381,406.18	8,337,463.13	7,257,427.84	1,461,441.47
合 计	720,469,077.93	310,420,699.12	298,283,500.22	732,606,276.83

6.20.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	612,783,769.63	46,209,580.93	17,095,071.53	641,898,279.03
2、职工福利费	6,207,863.28	1,476,259.69	1,400,809.88	6,283,313.09
3、社会保险费	5,786,195.74	3,255,517.30	1,385,984.40	7,655,728.64
其中：医疗保险费	4,642,615.17	2,935,716.31	1,262,227.59	6,316,103.89
工伤保险费	385,133.66	61,996.55	21,756.60	425,373.61
生育保险费	758,446.91	257,804.44	102,000.21	914,251.14
4、住房公积金	4,048,064.29	3,772,002.01	3,614,948.68	4,205,117.62
5、工会经费和职工教育经费	29,281,773.68	472,575.29	1,780,144.78	27,974,204.19
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬	2,118,607.94	2,051,065.71	1,787,123.79	2,382,549.86
合 计	660,226,274.56	57,237,000.93	27,064,083.06	690,399,192.43

6.20.3 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	49,211,627.77	194,338,544.13	208,634,040.03	34,916,131.87
2、失业保险费	947,948.45	5,473,239.97	5,710,895.93	710,292.49
3、企业年金缴费	9,701,820.97	43,582,185.96	48,164,788.36	5,119,218.57
4、其他离职后福利		1,452,265.00	1,452,265.00	
合 计	59,861,397.19	244,846,235.06	263,961,989.32	40,745,642.93

6.21 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	34,726,527.41	28,491,501.53
代扣代缴个人所得税	4,061,551.88	8,949,481.95
增值税	9,336,628.78	6,008,775.69
营业税	508,821.11	508,821.11
土地增值税	1,180,064.94	1,180,064.94
城市维护建设税	739,767.15	833,104.18
教育费附加	422,648.96	707,451.33
房产税	3,720,431.52	7,941,654.55
土地使用税	343,012.31	144,163.18
印花税	354,204.14	344,524.64
水利建设专项基金	61,844.02	66,869.29
其他	3,165,094.55	2,651,131.38
地方教育费附加	51,484.27	148,351.57
合 计	58,672,081.04	57,827,543.77

6.22 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	58,563,856.23	33,765,059.74
应付股利	87,967,763.14	77,614,809.60
其他应付款	469,227,474.74	670,044,611.57
合 计	615,759,094.11	781,424,480.91

6.22.1 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	47,150,111.20	33,765,059.74
短期借款应付利息	11,413,745.03	
合 计	58,563,856.23	33,765,059.74

6.22.2 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	87,967,763.14	77,614,809.60
合 计	87,967,763.14	77,614,809.60

6.22.3 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	130,578,024.47	270,600,618.17
1 至 2 年	114,447,348.70	113,677,493.71
2 至 3 年	106,560,146.88	195,737,128.87
3 年以上	117,641,954.69	90,029,370.82
合 计	469,227,474.74	670,044,611.57

6.22.3.1 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
徐州市广播电视传输总台	40,305,181.99	尚未归还拆借款
合 计	40,305,181.99	

6.23 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	13,910,000.00	12,000,000.00
一年内到期的中期票据		1,200,000,000.00
合 计	13,910,000.00	1,212,000,000.00

6.24 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁费及水电费	21,988,261.61	38,367,122.57
节目费	41,920,621.56	34,390,507.43
广告咨询费	4,394,613.53	7,191,150.14
工程施工费	19,786,582.63	22,916,917.34
带宽成本及线路传输费	54,102,619.79	40,846,980.00
预提 IDC 托管费	23,486,114.57	5,189,994.60
预提付费业务成本	40,145,684.88	33,757,682.45
劳务费	1,399,581.00	798,398.69
短期融资券	1,000,000,000.00	
其他	51,641,367.76	39,382,198.45
合 计	1,258,865,447.33	222,840,951.67

6.25 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		13,910,000.00
合 计		13,910,000.00

6.26 应付债券

6.26.1 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
18 华数 01 债券	800,000,000.00	
18 华数 02 债券	1,200,000,000.00	
合 计	2,000,000,000.00	

6.27 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,743,369.45	
专项应付款	975,152.65	1,575,152.65
合 计	9,718,522.10	1,575,152.65

6.27.1 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
博望区有线电视网络资产租赁	8,743,369.45	
合 计	8,743,369.45	

6.27.2 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
华数媒体云项目	500,000.00			500,000.00	
卫星户户通	6,888.50			6,888.50	
基于 NGB 的彩票互联互通技术研究	120,000.00			120,000.00	
NGB 智能家庭网络关键技术及设备研发项目	212,264.15			212,264.15	
数字家庭联盟项目	300,000.00		300,000.00		
基于 AVS+标准地面数字电视接收终端有线数字一体机研发	136,000.00			136,000.00	

基于大数据分析的广电综合服务优化提升平台		255,900.00	255,900.00		
浙江省重点科技创新团队建设项目	300,000.00		300,000.00		
华数集团广电网络宽带接入应用示范工程项目		2,000,000.00	2,000,000.00		
合 计	1,575,152.65	2,255,900.00	2,855,900.00	975,152.65	

6.28 长期应付职工薪酬

6.28.1 长期应付职工薪酬表

项 目	期末余额	期初余额
改制提留员工安置费	4,306,712.00	4,380,240.00
合 计	4,306,712.00	4,380,240.00

6.29 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	263,322,359.35	12,100,523.06	112,551,290.39	162,871,592.02
网络接入收入	3,649,744,347.72	986,823,888.81	618,737,331.12	4,017,830,905.41
合 计	3,913,066,707.07	998,924,411.87	731,288,621.51	4,180,702,497.43

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	与资产/收益相关
			其他减少	计入其他收益		
数字兴农信息化公共服务平台建设	3,165,231.90			876,922.20	2,288,309.70	与资产相关
应急广播	7,498,821.45		185,580.60	1,244,320.02	6,068,920.83	与资产相关
数字兴农信息化公共服务平台建设	149,999.93			50,000.04	99,999.89	与资产相关
NGB 内容分发交换和互联互通关键技术研究与应用示范（2012BAH02B03）	1,125,000.00			225,000.00	900,000.00	与资产相关
NGB 总体	1,279,687.50			255,937.56	1,023,749.94	与资产

技术和标准体系及业务系统关键技术研究 (2012BAH02B01)						相关
基于数字电视的数字化社区服务平台	250,000.00				250,000.00	与资产相关
移动互联网与广电宽带网融合技术方案及应用示范 (2012BAH06B02)	1,612,800.00				1,612,800.00	与资产相关
家庭数字影院技术集成研究与应用服务示范	3,070,000.00				3,070,000.00	与资产相关
数字电视工程补助	2,084,691.67			99,904.32	1,984,787.35	与资产相关
WIFI 补助	2,193,333.48		186,666.60		2,006,666.88	与资产相关
三农应用平台	799,999.93			799,999.93		与资产相关
富阳财政局家政服务试点城市建设网络中心项目补助款	779,999.94			260,000.00	519,999.94	与资产相关
富阳智慧生活居家养老服务平台项目补助	79,999.93			79,999.93		与资产相关
手机流媒体集成播控平台研发和应用	39,375.00			26,250.00	13,125.00	与资产相关
手机拍客业务运营平台研发和示范应用	75,000.00			37,500.00	37,500.00	与资产相关
移动线上聚合应用服务示范	735,412.47			126,250.08	609,162.39	与资产相关
全国性跨区域数字媒体内容分发和服务平台项	4,500,000.00			750,000.00	3,750,000.00	与资产相关

目						
市文创-基于大数据的数据聚合服务系统项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
全媒体智能推荐系统研制及应用示范	450,000.00			70,312.50	379,687.50	与资产相关
家庭数字影院整体方案与关键技术研究	1,297,500.00				1,297,500.00	与资产相关
媒体云省级重点企业研究院	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
广电智慧民生综合信息服务平台研发与应用示范	800,000.00			100,000.00	700,000.00	与资产相关
基于大数据分析的广电综合服务优化提升平台	2,400,000.00		255,900.00	424,353.15	1,719,746.85	与资产相关
无线 WiFi 应用示范项目		350,000.00			350,000.00	与资产相关
面向 TVOS 智能终端的媒体云综合运营服务系统建设工程		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
超高清内容版权保护集成技术与试点示范		756,600.00			756,600.00	与资产相关
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	11,484,375.00			2,812,500.00	8,671,875.00	与资产相关
立足新型业态的广电文化传播平台建设	3,779,479.08			1,223,750.04	2,555,729.04	与资产相关
面向多屏的云电视综合服务平台建设	2,541,666.58			500,000.04	2,041,666.54	与资产相关

项目							
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	2,184,510.64			569,872.32		1,614,638.32	与资产相关
乡镇广播站设备采购资金	1,089,024.09			497,304.09		591,720.00	与资产相关
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	443,437.50			123,750.00		319,687.50	与资产相关
基于数字电视的开放云服务平台	306,249.82			87,500.04		218,749.78	与资产相关
基于广电网络的融合视频会议系统	326,666.57			80,000.04		246,666.53	与资产相关
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	153,125.00			37,500.00		115,625.00	与资产相关
跨界新兴服务业解决方案研究与应用示范项目	907,500.00			907,500.00		-	与资产相关
基于云计算的数字家庭综合服务平台研发和应用示范	450,000.00			37,500.00		412,500.00	与资产相关
广播电视融合媒体集成分发云平台技术研究项目	283,018.87					283,018.87	与资产相关
基于广电网络的下一代云电视平台项目	2,524,830.36			365,035.68		2,159,794.68	与资产相关
浙江省财政厅 2016 年中央补助文化产业发展资金	5,500,000.00					5,500,000.00	与资产相关
浙江省财政厅拨款	15,000,000.00			3,000,000.00		12,000,000.00	与资产相关

“省文创：全省网络无线应用示范补贴”项目款						
华数集团 华数媒体 云研究院 项目	4,100,000.00				4,100,000.00	与资产 相关
云电视湖 州示范项目 政府补助	2,950,000.00			600,000.00	2,350,000.00	与资产 相关
应急广播 专项拨款	31,654,752.50	4,880,000.00		4,683,579.12	31,851,173.38	与资产 相关
华数集团 广电网络 宽带接入 应用示范 工程项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产 相关
浙江省重 点科技创 新团队		300,000.00		60,000.00	240,000.00	与资产 相关
立足融合 新业态的 下一代互 动电视项 目	500,000.00				500,000.00	与资产 相关
江苏省 文化产业 引导补 助	1,000,000.00	312,000.00		133,333.33	1,178,666.67	与资产 相关
工程建 设补偿	25,972,752.50			599,454.43	25,373,298.07	与资产 相关
工程项 目奖励 款	4,590,891.15			241,625.85	4,349,265.3	与资产 相关
企业建 设信息 公共服 务平台 的专项 补助	2,600,000.00			2,600,000.00		与资产 相关
综合运 营平台 补助	1,500,000.00	450,000.00			1,950,000.00	与资产 相关
企业信 息化改 造项目 补助	1,108,275.00			158,325.00	949,950.00	与资产 相关
其他	1211207.93	51923.06		341107.66	922,023.33	与资产 相关
合计	263,322,359.35	12,100,523.06	628,147.20	111,923,143.19	162,871,592.02	

6.30 实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
杭州文广投资控股有限公司						
杭州昆石投资管理有限公司	311,229,822.00	25.10			311,229,822.00	25.10
浙江易通数字电视投资有限公司	311,229,822.00	25.10			311,229,822.00	25.10
宁波广播电视集团	179,705,441.00	14.49			179,705,441.00	14.49
西湖电子集团有限公司	113,995,700.00	9.19			113,995,700.00	9.19
杭州日报报业集团	63,315,100.00	5.11			63,315,100.00	5.11
杭州萧山广电国有资产经营有限公司	53,005,750.00	4.27			53,005,750.00	4.27
东海电影集团有限公司	61,997,973.00	5.00			61,997,973.00	5.00
杭州市余杭区广播电视台	47,683,653.00	3.85			47,683,653.00	3.85
富阳广播电视台	25,040,395.00	2.02			25,040,395.00	2.02
浙江国兴投资有限公司	22,752,817.00	1.83			22,752,817.00	1.83
淳安县国有资产投资有限公司	20,006,263.00	1.61			20,006,263.00	1.61
桐庐县国有资产投资经营有限公司	15,415,102.00	1.24			15,415,102.00	1.24
建德市广播电视台	14,581,612.00	1.19			14,581,612.00	1.19
合计	1,239,959,450.00	100.00			1,239,959,450.00	100.00

6.31 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	230,038,829.84			230,038,829.84
其他资本公积	2,561,937,229.12		416,256,172.10	2,145,681,057.02
合计	2,791,976,058.96		416,256,172.10	2,375,719,886.86

注：本期减少系回购少数股东股权影响。

6.32 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-10,377,988.94	-43,092,516.23		-10,773,129.06	-24,514,961.12	-14,970,438.15	-34,892,950.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	70,717,174.93	-81,575,980.75		-20,393,995.19	-34,259,882.67	-47,316,098.08	36,457,292.26
其他综合收益合计	60,339,185.99	-124,668,496.98		-31,167,124.25	-58,774,843.79	-62,286,536.23	1,564,342.20

6.33 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	23,893,821.79			23,893,821.79
任意盈余公积	63,250.64			63,250.64
合 计	23,957,072.43			23,957,072.43

6.34 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上期末未分配利润	557,176,158.00	322,660,842.19
调整期初未分配利润合计数	557,176,158.00	322,660,842.19
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司股东的净利润	246,002,472.77	234,515,315.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	803,178,630.77	557,176,158.00

6.35 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,269,665,931.38	5,355,743,677.17	7,848,640,368.98	5,221,349,116.46
其他业务	87,882,318.23	63,017,279.56	40,411,855.97	37,004,017.15
合 计	8,357,548,249.61	5,418,760,956.73	7,889,052,224.95	5,258,353,133.61

6.35.1 主营业务收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
视听费收入	3,444,380,492.60	3,685,538,479.67
网络接入收入	586,927,468.55	516,747,158.35
节目传输收入	305,383,609.33	366,073,911.20
广告收入	151,561,535.95	198,874,636.21
宽带及数据收入	1,404,712,712.68	1,408,244,907.62
商品销售收入	238,953,488.80	216,807,116.27
3G 手机电视收入	68,751,764.39	95,656,312.97
互联网电视及 IPTV 收入	656,110,125.99	255,519,029.74
其他主营收入	1,412,884,733.09	1,105,178,816.95
合 计	8,269,665,931.38	7,848,640,368.98

6.35.2 主营业务成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与资产摊销	1,332,384,863.34	1,565,541,621.36
职工薪酬	1,249,018,468.63	1,113,686,432.72
网络运行结算成本	868,559,866.38	886,459,918.87
商品销售成本	115,197,688.71	91,602,503.60
客户安装接入成本	60,290,686.49	62,820,023.10
节目成本	1,591,375,857.96	1,381,054,487.54
业务发展费用	8,832,670.78	9,519,019.50
其他成本	130,083,574.88	110,665,109.77
合 计	5,355,743,677.17	5,221,349,116.46

6.36 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,957,014.11	3,121,019.59
城市维护建设税	5,636,799.18	5,393,133.88
文化事业建设费	3,867,217.29	4,509,779.56

教育费附加	2,480,062.41	2,540,380.13
地方教育费附加	1,655,611.17	1,586,564.66
印花税	2,952,779.92	1,994,052.03
房产税	12,472,858.63	11,734,008.42
土地使用税	1,165,771.88	6,784,276.70
车船使用税	377,010.28	344,359.28
其他	455,477.77	1,494,640.78
合 计	34,020,602.64	39,502,215.03

6.37 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	491,102,472.92	458,682,789.15
业务发展费用	275,366,710.60	324,946,505.38
办公费用	39,430,846.98	38,188,541.14
折旧与摊销	8,752,868.93	11,784,785.57
本地交通费	7,234,388.72	6,896,653.36
其他	21,767,472.28	22,906,669.57
合 计	843,654,760.43	863,405,944.17

6.38 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	690,836,043.87	658,560,489.32
办公费用	140,129,028.39	171,389,343.48
其他	50,574,600.98	54,714,343.84
折旧与摊销	127,306,926.64	115,677,685.43
业务发展费用	30,348,593.73	40,181,403.13
专业服务费	23,545,013.49	24,387,565.80
本地交通费	3,874,940.89	4,846,806.19
合 计	1,066,615,147.99	1,069,757,637.19

6.39 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员工资	158,478,104.84	156,560,171.10
折旧摊销	131,694,967.95	89,327,640.20
业务发展费用	2,125,457.32	2,362,488.82

办公费用	26,690,727.16	20,627,762.89
其他费用	15,746,044.28	14,340,477.45
合 计	334,735,301.55	283,218,540.46

6.40 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,840,611.76	95,218,469.26
减：利息收入	133,380,516.79	126,457,432.51
汇兑损益	-3,056,253.27	3,704,543.88
手续费及其他	13,689,492.95	9,344,284.78
合 计	12,093,334.65	-18,190,134.59

6.41 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	40,820,385.97	45,820,303.24
存货跌价损失	9,049,845.26	3,515,032.61
长期股权投资减值损失	2,365,534.76	1,686,293.11
固定资产减值损失	69,108,135.86	19,225,945.60
工程物资减值损失	547,604.78	80,567.07
在建工程减值损失		1,240,598.48
可供出售金融资产减值损失	64,271,950.00	
合 计	186,163,456.63	71,568,740.11

6.42 投资收益

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	-97,145.81	37,042,863.60
处置长期股权投资产生的投资收益	119,387,620.25	90,181,423.96
理财产品收益	106,683,307.44	59,726,389.59
持有及处置可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,403,631.65	
合 计	233,377,413.53	186,950,677.15

6.43 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
非流动资产处置利得	2,221,582.18	14,348,547.42	2,221,582.18

(损失) 合计			
其中：固定资产处置利得（损失）	2,221,582.18	14,348,547.42	2,221,582.18
合 计	2,221,582.18	14,348,547.42	2,221,582.18

注：资产处置损失以“-”号填列。

6.44 其他收益

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
村村响补助、应急广播维护经费	14,743,994.50		14,743,994.50
广播电视站财政补助	11,179,381.22		11,179,381.22
数字兴农补助		139,886.28	
低保补助款、村村响补助	5,025,090.81		5,025,090.81
面向三网融合的媒体云综合运营系统	6,745,760.28	6,745,760.28	6,745,760.28
数字兴农信息化公共服务平台建设	876,922.20	876,922.20	876,922.20
应急广播	1,244,320.02	1,384,658.39	1,244,320.02
数字兴农信息化公共服务平台建设	876,922.20	50,000.04	876,922.20
NGB 内容分发交换和互联互通关键技术研究与应用示范（2012BAH02B03）	225,000.00	675,000.00	225,000.00
NGB 总体技术和标准体系及业务系统关键技术研究（2012BAH02B01）	255,937.56	767,812.50	255,937.56
数字电视工程补助	-	99,904.33	-
三农应用平台	799,999.93	800,000.04	799,999.93
富阳财政局家政服务试点城市建设网络中心项目补助款	260,000.00	260,000.04	260,000.00
富阳智慧生活居家养老服务平台项目补助	79,999.93	80,000.05	79,999.93
手机流媒体集成播控平台研发和应用	26,250.00	26,250.00	26,250.00
手机拍客业务运营平台研发和示范应用	37,500.00	37,500.00	37,500.00
移动线上聚合应用服务示范	126,250.08	170,425.02	126,250.08
全国性跨区域数字媒体内容分发和服务平台项目	750,000.00	750,000.00	750,000.00
基于下一代互联网技术的互动媒体运营系统示范	2,812,500.00	2,812,500.00	2,812,500.00
立足新型业态的广电文化传播平台建设项目	1,223,750.04	875,000.04	1,223,750.04
面向多屏的云电视综合服务平台建设项目	500,000.04	500,000.04	500,000.04

互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范	569,872.32	605,489.36	569,872.32
基于云化架构的省级公共文化服务平台建设项目	123,750.00	123,750.00	123,750.00
基于数字电视的开放云服务平台	87,500.04	87,500.04	87,500.04
基于广电网络的融合视频会议系统	80,000.04	80,000.04	80,000.04
基于云化架构的多屏互动服务平台建设项目	37,500.00	37,500.00	37,500.00
跨界新兴服务业解决方案研究与应用示范项目	907,500.00	302,500.00	907,500.00
基于广电网络的下一代云电视平台项目	365,035.68	475,169.64	365,035.68
互动电视媒体应用聚合云服务系统应用示范项目	-	348,750.00	
企业信息化改造项目补助	158,325.00	158,325.00	158,325.00
农村应急广播体系维护补助	5,520,626.83	21,957,117.67	5,520,626.83
低保用户视听费专项补助	6,302,831.38	12,314,054.61	6,302,831.38
广电低保工程补助	11,687,354.64	30,164,758.41	11,687,354.64
服务业建设项目补助		2,000,000.00	
智慧城市创新项目补助		4,000,000.00	
产业发展专项资金		317,000.00	
稳岗补贴款	1,637,005.51		1,637,005.51
人才激励奖金	1,462,886.00		1,462,886.00
其他	23,620,239.04	5,700,251.31	23,620,239.04
合 计	100,350,005.29	95,723,785.33	100,350,005.29

6.45 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,957,699.92	509,181.49	3,957,699.92
其中：固定资产处置利得	3,862,837.92	509,181.49	3,862,837.92
政府补助	10,219,322.00	7,064,022.18	10,219,322.00
接受捐赠		26.15	
盘盈利得	389,939.03	817,405.17	389,939.03
无法支付的款项	5,531,823.08	2,771,558.18	5,531,823.08
违约、赔偿收入	5,779,985.03	4,459,763.73	5,779,985.03
其他	12,942,691.75	9,626,649.81	12,942,691.75
罚没收入	524,736.27		524,736.27
合 计	39,346,197.08	25,248,606.71	39,346,197.08

6.46 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	20,655,146.35	15,000,838.91	20,655,146.35
其中：固定资产报废损失	14,068,383.31	14,892,562.75	14,068,383.31
无形资产报废损失		108,276.16	
对外捐赠	2,199,232.77	1,114,916.10	2,199,232.77
盘亏损失	1,117,829.59	877,346.43	1,117,829.59
罚款、赔款支出	1,925,301.41	881,684.04	1,925,301.41
其他	9,204,471.24	6,342,252.69	9,204,471.24
合 计	35,101,981.36	24,217,038.17	35,101,981.36

6.47 所得税费用

6.47.1 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	33,193,749.44	28,135,111.43
递延所得税费用	-15,976,387.02	66,354.16
合 计	17,217,362.42	28,201,465.59

6.48 其他综合收益

详见附注 6.32。

6.49 现金流量表补充资料

6.49.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	784,480,543.29	591,289,261.82
加：资产减值准备	186,163,456.63	71,568,740.11
固定资产折旧	1,029,418,068.52	1,170,890,484.25
无形资产摊销	60,390,439.30	58,821,825.88
长期待摊费用摊销	918,792,903.09	831,329,557.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,221,582.18	-14,348,547.42
固定资产报废损失	14,068,383.31	14,491,657.42

公允价值变动损失		
财务费用	12,093,334.65	42,400,974.75
投资损失	-119,083,100.48	-186,950,677.15
递延所得税资产减少	-15,975,237.45	70,545.20
递延所得税负债增加	-25,491,449.85	-61,144,307.00
存货的减少	8,299,868.60	-42,309,614.67
经营性应收项目的减少	-64,875,094.82	326,985,403.85
经营性应付项目的增加	85,396,482.65	123,286,638.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,871,457,015.26	2,926,381,942.09
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：		
现金的期末余额	3,994,883,260.48	3,409,833,872.43
减：现金的期初余额	3,409,833,872.43	4,002,293,029.46
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	585,049,388.05	-592,459,157.03

6.49.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,994,883,260.48	3,409,833,872.43
其中：库存现金	1,210,247.68	587,054.75
可随时用于支付的银行存款	3,993,673,012.80	3,409,246,817.68
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	3,994,883,260.48	3,409,833,872.43
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		

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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	
华数传媒控股股份有	杭州	杭州市滨江区江南	信息传播行业	41.85%		非同一控制

有限公司		大道 3850 号创新大厦 15 楼 1505 室				下合并取得
浙江华数广电网络股份有限公司	杭州	杭州市滨江区六和路 368 号 B2039 室	信息传播行业	26.47%	7.62%	通过设立或投资等方式取得
中广有线信息网络有限公司	北京	北京市海淀区西三环中路 11 号 B-01	信息传播行业	42.96%		非同一控制下合并取得
华数数字电视投资有限公司	杭州	杭州市滨江区六和路 368 号一幢(北)六楼 E6063 室	产业投资	65.25%		非同一控制下合并取得
浙江广电移动电视有限公司	杭州	杭州市西湖区天目山路 398 号 12 号楼第二层	信息传播行业	100.00%		非同一控制下合并取得
浙江华数信息传媒科技有限公司	杭州	杭州市上塘路 1084 号 2003 室	信息传播行业	51.50%		通过设立或投资等方式取得
杭州行家商务有限公司	杭州	杭州市西湖区天目山路 398 号	批发零售行业	51.00%		通过设立或投资等方式取得
杭州骏华实业有限公司	淳安	淳安县千岛湖镇新安东路 150 号	实业投资行业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
新昌华数数字电视有限公司	新昌	新昌县新中路 603-609 号	信息传播行业	49.00%		通过设立或投资等方式取得
宁波华数广电网络有限公司	宁波	宁波市鄞州区天童南路 707 号明创大楼四楼	信息传播行业	68.98%		非同一控制下合并取得
华数探索商务咨询(杭州)有限公司	杭州	杭州市西湖区文二西路 777 号福堤 6 号楼 104 室	咨询服务行业	50.00%		通过设立或投资等方式取得
华数(杭州)后勤服务有限公司	杭州	杭州市滨江区滨安路 1197 号 6 幢 528 室	服务行业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
华数云科技(杭州)有限公司	杭州	杭州市西湖区三墩镇振中路 202 号 10 幢 1-2 层	互联网数据行业	100.00%		非同一控制下合并取得
浙江物优网络技术有限公司	杭州	浙江省桐庐经济开发区梅林路 699 号 C 座 439 室	互联网数据行业	65.00%		通过设立或投资等方式取得
杭州华懋众合投资合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州市西湖区文二西路 777 号福堤 6 号楼 106 室	产业投资	99.79%	0.09%	非同一控制下合并取得
华数传媒网络有限公司	杭州	杭州市滨江区六和路 368 号 1 幢(北)6 楼 E6064 室	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
杭州萧山华数数字电视有限公司	萧山	杭州市萧山区萧山经济技术开发区通惠北路 31 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
杭州华数传媒电视网络有限公司	余杭	杭州余杭区余杭经济开发区新洲路 830 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
临安华数数字电视有限公司	临安	杭州临安区锦城街道广电路 98 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
淳安华数数字电视有限公司	淳安	千岛湖镇人民路 41 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
建德华数数字电视有限公司	建德	建德市新安江街道新安东路东洲商务	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得

		公寓 12 层				
杭州富阳华数数字电视有限公司	富阳	杭州富阳区富春街道江滨西大道 66 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
桐庐华数数字电视有限公司	桐庐	杭州桐庐县桐君街道富春路 243 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下合并取得
杭州大江理财产品收益数数字电视有限公司	杭州大江东	杭州大江东产业集聚区义蓬街道义隆路 236 号	信息传播行业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
浙江华数传媒资本管理有限公司	杭州	杭州市西湖区天目山路 398 号古荡科技经济园 12 号楼 2 楼	数据服务行业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
杭州携云科技有限公司	杭州	杭州市西湖区蒋村街道文二西路 777 号福堤 6 号楼 103 室	服务、批发零售行业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
嘉兴华数广电网络有限公司	嘉兴	嘉兴市禾兴北路 46 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
金华华数数字电视有限公司	金华	浙江省金华市人民西路 238 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
湖州华数广电网络有限公司	湖州	湖州市龙溪北路 1268 号 1 幢	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
丽水华数数字电视有限公司	丽水	浙江丽水市中东路 139 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
舟山普陀华数广电网络有限公司	普陀	舟山市普陀区东港街道海印路 426 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
云和县华数广电网络有限公司	云和	浙江省丽水市云和县浮云街道中山街 3 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
兰溪华数广电网络有限公司	兰溪	浙江省兰溪市兰江街道兰荫路 88 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
海盐华数广电网络有限公司	海盐	海盐县武原街道枣园西路 199 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
龙泉华数广电网络有限公司	龙泉	浙江省龙泉市城东四路 186 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
桐乡华数广电网络有限公司	桐乡	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道环园路 578 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
平湖华数广电网络有限公司	平湖	平湖市当湖街道三港路一号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
磐安华数广电网络有限公司	磐安	磐安县安文镇海螺街 1 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
浦江县华数广电网络有限公司	浦江	浙江省浦江县东山路 2 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
瑞安市华数广电网络有限公司	瑞安	瑞安市安阳街道万松东路广播电视中	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合

		心				并
武义华数广电网络有限公司	武义	武义县城北岭四路38号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
嘉善华数广电网络有限公司	嘉善	嘉善县魏塘街道花园路75号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
泰顺华数广电网络有限公司	泰顺	泰顺县罗阳镇爱民路216号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
遂昌华数广电网络有限公司	遂昌	浙江省遂昌县妙高街道平昌路33号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
丽水莲都华数广电网络有限公司	莲都	浙江丽水市莲都区泗洲楼弄7号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
嵊泗华数广电网络有限公司	嵊泗	嵊泗县菜园镇菜圃路88号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
温州市洞头华数广电网络有限公司	洞头	温州市洞头区北岙街道邮电路3-25号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
海宁华数广电网络有限公司	海宁	浙江省海宁市海洲街道文苑路282号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
衢州华数广电网络有限公司	衢州	衢州市文化路东侧	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
江山华数广电网络有限公司	江山	江山市双塔街道江滨北路288-1号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
开化华数广电网络有限公司	开化	开化县芹阳办事处江滨北路2号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
常山华数广电网络有限公司	常山	浙江省常山县天马街道文峰东路1号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
永嘉华数广电网络有限公司	永嘉	永嘉县南城街道繁华路1号华数大楼	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
松阳华数广电网络有限公司	松阳	浙江省丽水市松阳县西屏街道公园路11号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
青田县华数广电网络有限公司	青田	浙江省丽水市青田县瓯南街道江南新区区块五号区块	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
庆元华数广电网络有限公司	庆元	浙江庆元县濠洲街道祥云路4号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
景宁华数广电网络有限公司	景宁	浙江省景宁畲族自治县红星街道建设路7号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
浙江华盈科技有限公司	杭州	杭州市西湖区天目山路398号11幢3楼	计算机服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并
文成县华数广电网络有限公司	文成	文成县大岙镇文青路广播电视中心	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并

平阳华数广电网络有限公司	平阳	平阳县昆阳镇西坑路 49 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
乐清华数广电网络有限公司	乐清	浙江省乐清市乐成镇清远路	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
东阳市华数广电网络有限公司	东阳	浙江省东阳市学士北路 6 号广电大楼主楼	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
缙云华数广电网络有限公司	缙云	浙江省丽水市缙云县五云街道黄龙路 48 号	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
嘉兴华数建设投资有限公司	嘉兴	嘉兴市禾兴北路 46 号技术用房一楼	实业投资		51.00%	非同一控制下的企业合并
江苏通广传媒数字电视有限公司	南通	南通开发区上海路 18 号	信息传播行业		95.00%	非同一控制下的企业合并
承德广通信息网络有限公司	承德	承德市开发区南区数字电视传输中心	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
梦想传媒有限责任公司	杭州	杭州市之江路 888 号 18 楼 1804 房	信息传播行业		76.00%	同一控制下的企业合并
杭州华烁资产管理有限公司	杭州	杭州市西湖区文二西路 777 号福堤 6 号楼 105 室	资产管理、投资行业		68.75%	通过设立或投资等方式取得
宁波江北华数广电网络有限公司	宁波	宁波市江北区江北大道 670 号 034 幢	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
宁波市宁广有视网络工程有限公司	宁波	宁波市海曙区解放南路 221 号	工程施工行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
浙江广业软件科技有限公司	宁波	宁波市海曙区布政巷 16 号 1906 室	计算机服务行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
宁波市无线城市运营有限公司	宁波	宁波市江北区北岸财富中心 8 幢 3-1	计算机服务行业		100.00%	非同一控制下的企业合并
宁波市鄞州华数广电网络有限公司	宁波	宁波市鄞州区麦德龙路 68 号第 9 层	信息传播行业		100.00%	非同一控制下的企业合并

7.1.2 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华数传媒控股股份有限公司	8,681,620,718.57	6,091,311,414.01	14,772,932,132.58	2,667,628,554.36	1,427,735,382.67	4,095,363,937.03
浙江华数广电网络股份有限公司	2,158,371,392.46	5,105,548,369.99	7,263,919,762.45	2,229,854,202.09	1,022,575,101.48	3,252,429,303.57
中广有线信息网络有限公司	1,925,281,340.70	3,652,040,130.17	5,577,321,470.87	2,210,583,310.33	1,524,844,603.89	3,735,427,914.22
宁波华数广电网络有限公司	511,019,429.62	808,603,821.34	1,319,623,250.96	308,847,921.59	178,020,186.66	486,868,108.25

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华数传媒控股股份有限公司	8,389,020,389.11	6,031,273,804.19	14,420,294,193.30	2,602,279,944.52	1,441,137,107.25	4,043,417,051.77
浙江华数广电网络股份有限公司	1,919,011,993.12	4,825,499,258.01	6,744,511,251.13	2,009,835,708.27	918,859,404.64	2,928,695,112.91
中广有线信息网络有限公司	2,007,942,254.05	3,760,611,066.41	5,768,553,320.46	2,183,627,119.28	1,438,585,533.69	3,622,212,652.97
宁波华数广电网络有限公司	394,538,513.22	831,822,891.85	1,226,361,405.07	303,213,743.29	139,890,908.26	443,104,651.55

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华数传媒控股股份有限公司	3,436,003,491.60	643,807,704.94	573,090,687.25	1,196,381,138.51	3,209,307,928.54	641,193,778.00	463,545,564.98	1,274,256,135.50
浙江华数广电网络股份有限公司	2,673,877,598.81	197,756,459.23	197,756,459.23	462,274,268.13	2,337,159,304.33	-199,729,211.56	-199,729,211.56	377,808,302.00
中广有线信息网络有限公司	1,906,406,167.26	39,801,224.62	28,960,258.32	716,834,360.21	1,892,047,551.20	191,744,602.66	180,796,377.58	953,195,442.60
宁波华数广电网络有限公司	423,219,623.02	49,498,389.19	49,498,389.19	167,562,903.76	382,215,788.62	33,510,825.99	33,510,825.99	174,959,178.20

7.2 在合营企业或联营企业中的权益

7.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津唐人影视股份有限公司	天津	天津	文化、体育和娱乐业		3.18	权益法
新疆广电网络股份有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	文化传媒行业	6.24	3.49	权益法

7.2.2 重要合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	
	天津唐人影视股份有限公司	新疆广电网络股份有限公司	天津唐人影视股份有限公司	新疆广电网络股份有限公司
流动资产	665,713,220.57	604,641,990.04	817,342,461.36	269,296,564.57
其中：现金和现金等价物	229,931,410.50		132,413,138.87	
非流动资产	245,969,019.51	1,451,748,783.84	252,241,954.16	1,496,877,205.50
资产合计	911,682,240.08	2,056,390,773.88	1,069,584,415.52	1,766,173,770.07

流动负债	148,416,628.30	624,879,269.32	141,806,665.67	669,622,417.82
非流动负债	47,638,881.84	238,125,423.18	152,786,016.36	298,050,523.99
负债合计	196,055,510.14	863,004,692.50	294,592,682.03	967,672,941.81
少数股东权益	-757,796.17	103,932,891.49	695,584.12	97,340,048.47
归属于母公司股东权益	716,384,526.11	1,089,453,189.89	774,296,149.37	701,160,779.79
营业收入	409,679,177.07	649,961,755.37	555,965,830.88	715,481,241.19
财务费用	5,349,563.08	-10,622,675.87	6,491,694.54	1,884,230.16
所得税费用	7,612,627.98	821,981.06	34,230,626.56	579,319.44
净利润	47,381,479.86	25,496,823.07	168,081,038.38	44,440,809.26
终止经营的净利润				
其他综合收益	222,130.96	33,486,329.21	-290,982.31	
综合收益总额	47,603,610.82	58,983,152.28	167,790,056.07	44,440,809.26

8、关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州昆石投资管理有限公司	杭州	投资	34,443.5555 万元	25.10	25.10

注：本公司的最终控制方是杭州市财政局。

8.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

8.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云计算有限公司	服务费	42,880.90	
阿里云计算有限公司	线路租费	23,192,995.74	30,210,292.57
当虹科技公司	商品采购	1,000,664.40	7,288,471.70

杭州地铁电视有限公司	广告业务分成支出		11,522,911.05
杭州文化广播电视集团	业务资质授权费	5,660,377.36	9,817,759.25
华云数字公司	合作分成支出	1,733,176.73	1,826,184.51
江苏有线	材料采购	137,759.54	3,336,778.53
江苏有线	广告制作费		571,057.65
江苏有线	施工费		2,157,567.08
江苏有线	网内结算成本、节目成本	72,180,002.04	78,549,593.53
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	工程费	1,628,856.71	
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	结算成本	833,473.79	
江苏有线数据网络有限责任公司	结算成本	2,150,943.39	
江苏有线数据网络有限责任公司	宽带成本	696,188.67	
江苏有线数据网络有限责任公司	设备采购	707,225.16	
江苏有线网络发展有限责任公司	设备采购	23,577.58	
南通广播电视台	广告费		226,415.10
南通广播电视台	网络运行成本		536,037.19
尼尔森网联媒介数据服务有限公司	其他	429,245.28	567,612.26
绍兴广电工程有限公司	材料采购		13,337,783.08
绍兴广电信息网络有限公司	网络运行成本、网络维护成本		970,873.79
深圳市茁壮网络股份有限公司	采购软件	1,846,824.73	3,385,371.11
数源科技股份有限公司	工程物资	4,770,448.28	
文化传媒公司	基金管理费	635,922.33	635,922.33
新昌县广播电视总台	电费	206,517.60	
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	广告宣传费、网络运行成本		1,753,600.00
扬州电视台	材料采购	348,307.03	
扬州电视台	工程费	108,305.00	
扬州电视台	网络运行成本		714,930.86
扬州广电网络有限公司	材料采购	242,335.38	
扬州广电网络有限公司	广告费	283,018.87	
扬州广电网络有限公司	技术服务费	424,528.30	
扬州广电网络有限公司	结算成本	24,650,210.50	24,283,976.30
鄞州电视台	管道租赁	1,645,282.69	
优酷信息技术(北京)有限公司	节目成本费	468,656.08	
浙江广播电视传媒集团有限公	节目成本	5,833,333.31	

司			
浙江广播电视发展总公司	工程物资	5,272,398.53	4,717,622.82
浙江广联有线电视传输中心	网络运行成本	22,641.51	
浙江广联有线电视传输中心	线路租费	418,881.13	469,872.06
浙江省广播电视服务公司	集成项目	96,982.76	5,766,812.79
浙江省广播电视工程公司	集成项目	1,100,347.41	134,707.69
浙江省广播电视器材公司	工程物资	647,015.82	401,855.52
浙江新蓝网络传媒有限公司	节目成本		4,716,981.13
支付宝（中国）网络技术有限公司	手续费	488,133.30	478,469.54
合计		159,927,457.85	208,379,459.44

2) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云计算有限公司	集团宽带网络业务收入	229,093.12	76,402.15
爱上网络公司	IPTV 网络电视收入	16,226,415.09	16,556,603.77
杭州地铁电视有限公司	集团宽带网络业务收入	22,641.51	24,000.00
杭州端点网络科技有限公司	集团宽带网络业务收入	248.42	
杭州广电公交移动多媒体有限公司	集团宽带网络业务收入	28,301.89	89,805.71
杭州好朋友传媒有限公司	集团宽带网络业务收入	747.87	789.96
杭州红星文化大厦有限公司	集团宽带网络业务收入		132.52
杭州华数智屏信息技术有限公司	IDC 托管服务	10,367.25	
杭州华数智屏信息技术有限公司	集团宽带网络业务收入		94,580.95
杭州利云数据科技有限公司	集团宽带网络业务收入	152,682.29	140,071.58
杭州利云数据科技有限公司	其他主营收入		5,041.51
杭州日报报业集团集团有限公司	集团宽带网络业务收入	70,885.54	69,999.96
杭州市广播电视科学技术研究所	集团宽带网络业务收入		69,999.96
杭州文广投资控股有限公司	集团宽带网络业务收入	105,283.02	111,600.00
杭州文化广播电视集团	视听费及集团宽带网络业务收入	1,948,947.00	1,886,370.48
好易购家庭购物有限公司	落地费收入	3,851,351.35	
江苏有线	代维费	139,663.02	
江苏有线	广告费收入		80,704.87

江苏有线	节目传输收入	10,073,018.80	23,891,048.19
江苏有线	其他收入		85,470.09
江苏有线	商品销售收入		602,909.32
江苏有线	视听费收入		33,318,916.88
江苏有线	数据业务收入		2,715,838.96
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	广告收入	108,679.24	
江苏有线数据网络有限责任公司	数据业务收入	1,637,407.22	
江苏有线数据网络有限责任公司	网络传输费	318,584.91	
江苏有线网络发展有限责任公司	设备销售	114,564.44	
江苏有线信息网络发展有限责任公司	工程收入	799,702.70	
南通广播电视台	工程收入		8,558.56
南通广播电视台	广告收入	4,716,981.00	4,716,981.00
宁波广播电视集团	基本收视费、增值业务	260,065.49	
宁波广播电视集团	软件开发	395,849.05	
宁波广播电视集团	设备采购、无线覆盖安装	711,711.29	
宁波广播电视集团	数据传输费	110,716.98	
绍兴市上虞区广播电视网络发展总站	广告收入		1,132,075.44
绍兴市上虞区广播电视网络发展总站	其他收入		327,629.71
西湖电子集团有限公司	集团宽带网络业务收入	5,661.18	22,800.00
新昌县广播电视总台	服务业务收入	47,169.81	
新昌县广播电视总台	宣传费	1,108,490.58	
新华视彩科技有限公司	集团宽带网络业务收入	66,377.32	79,794.11
新疆广电公司	互动电视业务费		11,140,072.50
新疆广电公司	商品销售收入		1,879,794.87
扬州电视台	工程收入		72,072.07
扬州电视台	设计费	1,623,735.90	
扬州电视台	通讯线路租赁、节目传输收入	941,939.99	788,490.55
扬州电视台	网络接入收入[注]	4,466,772.18	3,867,216.41
扬州广电网络有限公司	视听费收入	30,700,902.36	
鄞州电视台	落地费	560,104.77	
浙江爱上网络科技有限公司	其他主营收入	178,332.69	46,871.70
浙江电影制片厂有限公司	集团宽带网络业务收入		2,730.71

浙江发展	集团宽带网络业务收入	18,867.85	19,999.92
浙江广播电视集团	集团宽带网络业务收入	420,995.36	760,387.45
浙江广联有线电视传输中心	集团宽带网络业务收入		427,704.84
浙江广联有线电视传输中心	技术服务及维护收入	9,433.96	9,433.96
浙江省广播电视服务公司	集团宽带网络业务收入	1,547.09	1,999.92
浙江术数科技服务有限公司	广告业务	124,771.78	301,886.79
浙江新蓝网络传媒有限公司	集团宽带网络业务收入		243,266.64
支付宝（中国）网络技术有限公司	集团宽带网络业务收入	89,726.42	166,865.95
支付宝（中国）网络技术有限公司	视听费收入	20,370.96	
中广有线信息网络有限公司总部	其他主营收入	301,161.64	171,451.92
合计		82,720,270.33	10,600,8371.9

8.4.2 关联租赁情况

1) 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波广播电视集团	办公楼、机房	1,378,246.93	
宁波市鄞州区广播电视台	办公楼、机房	2,383,385.25	2,766,447.35
宁波市鄞州区广播电视台	物业费	155,760.30	
宁波市江北区广播电视中心	办公楼	117,738.18	
马鞍山市有线电视网络中心	房产	660,000.00	594,594.59
温州市有线广播电视网络中心	房产	819,047.62	
东阳市广播电视台	办公楼及营业厅等	1,684,000.00	1,684,000.00
金华广播电视集团有限公司	办公楼及营业厅等	1,917,725.00	1,220,000.00
桐乡市广播电视台	办公楼及营业厅等	2,500,000.00	500,000.00
江山市广播电视总台	办公楼及营业厅等	600,000.00	600,000.00
常山县广播电视总台	办公楼及营业厅等	1,500,000.00	1,500,000.00
衢州市广播电视总台	办公楼及营业厅等	1,900,000.00	1,900,000.00
湖州广播电视总台	办公楼及营业厅等	2,600,000.00	2,310,503.00
马鞍山市有线电视网络中心	办公楼及营业厅等		594,594.59
徐州广播电视传媒集团有限责任公司	办公楼及营业厅等		540,540.54
扬州广播电视总台	办公楼及营业厅等		571,428.57
绍兴广电信息网络有限公司	办公楼及营业厅等		450,450.45
芜湖市广电传媒（集团）有限公司	办公楼及营业厅等		2,000,000.00

舟山市普陀区广播电视台	办公楼及营业厅等		600,000.00
合计		15,715,903.28	17,832,559.09

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

项目名称	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：				
阿里云计算有限公司	80,877.42	4,043.87	27,500.00	1,375.00
洞头县广播电视台	200,000.00			
杭州安恒信息技术有限公司	5,000.00	4,000.00		
杭州地铁电视有限公司	2,066.66	103.33		
杭州广电公交移动多媒体有限公司	7,500.00	375.00	7,500.00	375.00
杭州华数智屏信息技术有限公司			100,225.81	5,011.29
杭州利云数据科技有限公司	289,471.58	14,473.58	509.81	
杭州日报报业集团有限公司	6,220.43	311.02		
杭州文广投资控股有限公司	40,319.79	2,015.99		
杭州文化广播电视集团	1,354.84	67.74		
好易购家庭购物有限公司	1,425,000.00	71,250.00	781,445.98	39,072.30
华数(杭州)后勤服务有限公司	108,920.00			
华数网通公司			47,040.00	47,040.00
华云数字公司			1,075.26	53.76
嘉华优视公司	2,437,285.51	1,218,642.76	2,437,285.51	487,457.10
江苏有线	10,246.04	512.30	2,334,570.69	250,801.10
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	5,000.00	500.00		
江苏有线数据网络有限责任公司	75,406.00	3,770.30		
景宁畲族自治县广播电视台	5,872,902.04	7,916,650.00		
柯城网络中心	4,246,959.12			
兰溪市广播电视台	106,381.27			
乐清市广播电视台	95,400.00	1,800,319.00		
丽水市广播电视总台	667,680.00			
宁波广播电视集团	65,943.40			

平阳县广播电视台	124,632.96	124,632.96		
庆元县广播电视台	2,528,126.05	2,465,926.05		
瑞安市市广播电视台	236,000.00			
温州市有线电视信息网络工程有限公司			416,743.00	74,711.30
文成县广播电视台	15,230.00			
西湖电子集团有限公司			6,220.43	311.02
新华视彩科技有限公司	5,863.33	293.17	4,430.00	221.50
新疆广电公司	7,442,200.75	744,220.08	10,176,501.38	508,825.07
扬州电视台	1,251,788.75	62,589.44	2,630,603.22	131,530.16
永嘉县广播电视台	2,980,132.75	3,393,720.51		
云和县广播电视台	1,366.89			
浙江爱上网络科技有限公司	17,000,846.06	850,000.00	27,285,000.00	1,848,100.00
浙江发展	1,666.66	83.33	1,666.66	83.33
浙江广播电视集团			500.00	25.00
浙江术数科技服务有限公司	132,258.09	6,612.90		
支付宝（中国）网络技术有限公司	27,024.16	1,351.21	34,896.55	1,744.83
合 计				
其他应收款：				
宁波市鄞州区广播电视台	94,247,748.43			
华数网通公司	375,000.00	187,500.00	375,000.00	75,000.00
信息网络有限公司	32,631.29	1,631.56		
支付宝（中国）网络技术有限公司	252.44	25.24	252.44	12.62
爱上网络公司	34,815.37	1,740.77		
浙江中广移动多媒体广播电视有限公司	27,947.55	1,397.38		
杭州地铁电视有限公司	31,985.49	1,599.27		
国家广播电影电视总局广播影视信息网络中心工会	1,793,250.00		1,793,250.00	
国家新闻出版广电总局广播影视信息网络中心	21,490,530.85		19,759,895.20	
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	75,200.00	3,760.00		
绥化有线广播电视台	4,752,563.21		10,860,292.38	
温州市有线广播电视网络中心	5,767,135.00	437,797.35	3,002,768.00	150,138.40
中广有线信息网络有限公司工会	4,962,092.78	2,375,201.41	4,962,092.78	2,375,201.41

江苏有线			150,000.00	20,500.00
平阳县广播电视台	36,302,006.97	40,168,301.32		
乐清市广播电视台	58,867,382.74	55,465,934.06		
瑞安市国有资产投资集团有限公司	37,831,303.25	37,831,303.25		
永嘉县广播电视台	25,858,600.63	25,826,850.63		
泰顺县广播电视台	8,116,376.98	8,166,376.98		
文成县广播电视台	7,518,280.62	7,517,980.62		
洞头县广播电视台	8,163,983.99	8,143,983.99		
缙云县广播电视台	27,801,912.63	33,830,646.67		
龙泉市广播电视台	7,015,613.49	7,172,762.27		
云和县广播电视台	5,069,986.00	5,069,986.00		
庆元县广播电视台	3,332,112.56	3,332,112.56		
丽水市广播电视总台		1,134,920.64		
平湖市广播电视台	29,428,527.45	29,428,527.45		
桐乡市广播电视台	16,275,891.71	203,404.25		
嘉善县广播电视台	8,784,900.09	8,723,473.03		
嘉善县国有投资有限公司	3,662,159.02	3,662,159.02		
海盐县广播电视台	12,919,390.99	12,919,390.99		
海宁市广播电视台	17,860,557.81	17,880,757.81		
浦江县广播电视台	7,070,816.56	7,070,816.56		
东阳市广播电视台	32,876,336.44	31,960,465.67		
磐安县广播电视台	1,408,150.56	1,408,150.56		
永康市广播电视台	2,651,551.80			
兰溪市广播电视台	22,319,772.41	22,319,772.41		
瑞安市市广播电视台	1,000,000.00			
武义县广播电视台	19,381,749.11	19,381,749.11		
江山市广播电视总台	4,017,900.00	5,017,900.00		
常山县广播电视总台	1,395,703.31	1,380,487.31		
松阳县广播电视台	175,034.34			
合 计	540,697,153.87	398,028,866.14	40,903,550.80	2,620,852.43
预付款项:				
浙江省广播电视工程公司	96,000.00			
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	100,000.00			
合 计	196,000.00			

8.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
------	------	------

应付账款：		
宁波市鄞州区广播电视台	1,736,363.64	
深圳市茁壮网络股份有限公司	2,313,209.48	4,308,137.22
华云数字公司	112,680.53	159,530.92
阿里云计算有限公司	15,035,410.32	4,034,365.87
恒生电子股份有限公司	411,876.80	424,191.80
当虹科技公司	3,646,539.25	5,296,485.00
数源科技股份有限公司	5,680,728.41	
浙江广播电视传媒集团有限公司	12,500,000.00	
浙江省广播电视服务公司	1,113,366.76	2,666,402.13
浙江省广播电视器材公司	1,312,521.95	811,388.07
浙江省广播电视工程公司	891,329.67	672,393.06
浙江广播电视发展总公司	804,509.51	962,843.09
优酷信息技术（北京）有限公司	496,775.44	
浙江东阳天世文化传播有限公司	60,335.33	60,335.33
江苏有线	27,012,090.95	26,156,139.96
江苏有线邦联新媒体科技有限公司	1,541,263.22	
江苏有线数据网络有限责任公司	321,400.00	
南通广播电视台	2,200,000.00	1,143,975.91
扬州电视台	3,761,194.45	7,746,839.25
芜湖市广播电视台		39,640,000.00
徐州广播电视传媒集团有限责任公司		358,400.00
温州市有线电视信息网络工程有限公司		901,318.60
温州市有线广播电视网络中心		1,199,062.03
合 计	80,951,595.71	96,541,808.24
预收款项：		
浙江爱上网络科技有限公司	11,778.17	13,707.16
浙江华数文化传媒产业投资管理有限公司	6,339.36	
宁波广播电视集团	1,772,878.49	
支付宝（中国）网络技术有限公司		0.22
杭州红星文化大厦有限公司	1.81	1.81
杭州好朋友传媒有限公司	754.43	667.16
杭州地铁电视有限公司		21,933.34
杭州日报报业集团有限公司	6,794.62	2,377.22
建德广播电视台	16,900.00	8,450.00
阿里云计算有限公司	14,096.78	
杭州端点网络科技有限公司	0.57	
杭州利云数据科技有限公司	2,856.77	
西湖电子集团有限公司	4,000.00	

浙江广播电视集团	148,638.82	
浙江省广播电视服务公司	1,813.09	
合 计	1,986,852.91	47,136.91
其他应付款:		
宁波市鄞州区广播电视台	3,914,338.81	
宁波市江北区广播电视中心	1,393,225.06	
浙江广联有线电视传输中心	103,820.00	179,200.00
阿里云计算有限公司	1,400,000.00	500,000.00
当虹科技公司	414,121.00	368,289.00
浙江省广播电视工程公司	73,917.50	26,268.00
浙江省广播电视器材公司	120,000.00	90,000.00
数源科技股份有限公司	1,000,000.00	
浙江省广电科技股份有限公司	50,000.00	86,387.50
平阳县广播电视台		1,830,701.33
文成县广播电视台	609,210.47	609,210.47
庆元县广播电视台		318,784.78
龙泉市广播电视台		828,070.62
云和县广播电视台		400,000.00
景宁畲族自治县广播电视台		5,000,000.00
缙云县广播电视台	10,000,000.00	13,000,000.00
遂昌县广播电视台	6,000,000.00	6,000,000.00
桐乡市广播电视台		91,100.00
海盐县广播电视台		6,012,854.16
平湖市广播电视台		6,693,754.62
兰溪市广播电视台		93,531.00
武义县广播电视台		1,280,000.00
磐安县广播电视台		7,251,372.55
金华广播电视集团有限公司		500,000.00
金华广播电视总台		125,395.00
东阳市广播电视台	2,710,376.12	
合 计	27,789,008.96	51,284,919.03

9、承诺及或有事项

9.1 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9.2 或有事项

10.2.1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 子公司建德华数公司与完美时空影视公司以及励骏会（北京）文化传媒有限公司签

订了《电视剧〈王可可逃婚记〉联合投资合作协议》，因完美时空影视公司未及时归还建德华数公司 1,400 万元投资款，建德华数公司于 2017 年 6 月 20 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求归还该等投资。2018 年 6 月 19 日终审判决建德华数公司胜诉，建德华数公司于 2018 年 7 月向法院申请强制执行，但因完美时空影视公司等被告已无财产可执行，杭州市中级人民法院于 2018 年 11 月裁定终结强制执行程序，若后续发现完美时空影视公司等可供执行财产，建德华数公司可以请求继续执行。根据上述情况，拟对账面余额全额计提坏账，上期累计计提坏账 800 万元，本期新增计提坏账 177 万元。

2) 建德华数公司与巨和传媒公司签订了《电视剧〈男人帮·朋友〉联合投资合作协议》，因巨和传媒公司未及时归还建德华数公司投资款及最低收益率回报，建德华数公司于 2016 年 12 月向杭州市中级人民法院提起诉讼。2017 年 9 月 15 日，杭州市中级人民法院一审判决建德华数公司胜诉，另由谭璐璐承担连带清偿责任。因谭璐璐名下北京房屋及青岛房屋被另案查封，其中北京房屋已被组织拍卖，公司已申请参与分配。建德华数公司按照预计可收回金额，累计对该等投资计提坏账准备 1,152 万元，本期无新增计提。

3) 萧山华数公司与海宁鼎龙达影视传媒有限公司签订了《电视剧〈华丽上班族〉联合摄制及信息网络传播权以投代购合作协议》。由于海宁鼎龙达影视传媒有限公司未及时履约，截至资产负债表日尚欠萧山华数公司 1,040 万元。萧山华数公司已于 2016 年 3 月向杭州市萧山区人民法院提起诉讼，2017 年 12 月 28 日杭州市中级人民法院终审判决萧山华数公司胜诉，萧山华数公司已申请强制执行，但被执行人已无财产可执行，拟全额计提坏账。上期累计计提坏账 840 万元，本期新增计提坏账 200 万元。

4) 华数元启公司 2015 年向上海银润传媒广告有限公司（以下简称上海银润公司）投资 25,000 万元，其中建德华数公司支付的投资款为 10,401 万元，占比 41.6%，截至本期末上海银润公司业绩未完成协议要求，也未履行回购义务，建德华数公司于 2019 年 1 月 12 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求其按照投资协议回购并支付违约金，法院于 2019 年 1 月 17 日受理该案。按预计可回收金额，计提坏账准备 3,640 万元。

5) 根据各股东签署的投资协议，中广有线信息网络有限公司曾拟参与以下公司的设立，并认缴部分出资。后因市场情况变化，中广有线信息网络有限公司未实际缴纳认缴全部出资额。具体情况如下：

被投资单位	注册资本 (万元)	认缴出资 比例 (%)	认缴出资额	实际出资额	被投资单位目前状态
北京中广融信宽带数据广播网络科技发展有限公司	3,000.00	25.00	750.00		被投资单位已被吊销
中广大正信息科技有限公司	6,000.00	30.00	1,800.00	600.00	
小计	--	--	2,550.00	600.00	

截至 2018 年 12 月 31 日，中广有线信息网络有限公司已认缴未出资的投资款合计 1,950.00 万元，部分被投资单位主要负责人已失联，若该等被投资单位的债权人因债务若涉及清偿，仍可能要求中广有线信息网络有限公司履行出资义务以偿付债务。

6) 央视国际网络有限公司（以下简称央视国际）拥有 2018 年世界杯比赛大陆地区的转播权。2018 年 10 月 29 日，央视国际向北京互联网人民法院提起诉讼，起诉中广有线信息网络有限公司未经授权在本公司运营的手机 APP “热河云” 中通过信息网络向公众提供 2018 年俄罗斯世界杯全部比赛的实时转播及点播服务，并要求中广有线信息网络有限公司提供：1、赔偿央视国际经济损失及为维权支出的合理费用总计 2400 万元；2、承担该案件全部诉讼费用。

截至本财务报告出具日，央视国际尚未与中广有线信息网络有限公司达成和解。公司预计该诉讼的赔偿费用可降至几十万元，具体金额尚无法确定。由于可能涉及的赔偿金额较小，中广有线信息网络有限公司尚未对该案件的赔偿计提预计负债。

10、其他重要事项

2016 年宁波华数广电网络有限公司以现金支付及股权增资的形式取得宁波市鄞州区广播电视台持有的鄞州华数 100% 股权。根据宁波华数广电网络有限公司与宁波市鄞州区广播电视台签订的投资人增资协议、股权转让协议和《备忘录》，除了应对过渡期鄞州华数公司的净资产变动予以清算外，还应对过渡期辖区内用户视听费、配套费等业务相关收入成本予以清算。宁波华数广电网络有限公司根据初步清算结果确认应收宁波市鄞州区广播电视台清算款 93,991,654.43 元，计入其他应收款。该数据尚未经宁波市鄞州区广播电视台最终确认，宁波华数广电网络有限公司与宁波市鄞州区广播电视台仍在协商中。

11、母公司财务报表重要项目注释

11.1 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	8,655,782.64	65,373,057.15
合 计	8,655,782.64	65,373,057.15

11.1.1 应收账款

11.1.1.1 分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	2,161,862.82	24.16	292,072.12	13.51	1,869,790.70
组合 2: 本公司合并范围内关联往来组合	6,785,991.94	75.84			6,785,991.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,947,854.76	100.00	292,072.12	3.26	8,655,782.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	4,205,013.26	6.40	328,741.31	7.82	3,876,271.95
组合 2: 本公司合并范围内关联往来组合	61,153,070.10	93.08			61,153,070.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	343,715.10	0.52			343,715.10
合计	65,701,798.46	100.00	328,741.31	7.82	65,373,057.15

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	426,283.33	21,314.17	5.00
1 至 2 年	1,627,579.48	162,757.95	10.00
5 年以上	108,000.00	108,000.00	100.00
合计	2,161,862.81	292,072.12	

11.1.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 36,669.20 元。

11.1.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,492,275.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.56%。

11.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,111,449.78	9,111,449.78
其他应收款	91,421,732.66	67,102,430.29
合计	100,533,182.44	76,213,880.07

11.2.1 应收股利

11.2.1.1 应收股利情况

被投资单位	期末余额	期初余额
湖州华数数字电视有限公司	9,111,449.78	9,111,449.78
合计	9,111,449.78	9,111,449.78

11.2.2 其他应收款

11.2.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	1,786,253.69	1.95	175,978.28	9.85	1,610,275.41
组合 2: 本公司合并范围内关联往来组合	89,811,457.25	98.05			89,811,457.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	91,597,710.94	100.00	175,978.28	0.2	91,421,732.66

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	2,441,544.72	3.63	127,894.05	5.24	2,313,650.67
组合 2: 本公司合并范围内关联往来组合	64,788,583.07	96.37			64,788,583.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	196.55				196.55
合计	67,230,324.34	100.00	127,894.05	0.19	67,102,430.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	265,614.49	13,280.72	5
1 至 2 年	1,414,302.85	141,430.29	10
2 至 3 年	106,336.35	21,267.27	20
合计	1,786,253.69	175,978.28	9.85

11.2.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,084.23 元。

11.2.2.3 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
华数云科技(杭州)有限公司	单位往来	38,945,082.37	1 年以内	42.52	
杭州骏华实业有限公司	单位往来	29,745,072.35	1 年以内	32.47	
丽水华数数字电视有限公司	单位往来	8,300,000.00	1-2 年	9.06	
浙江广电移动电视有限公司	单位往来	6,944,466.15	1-2 年	7.58	
新昌华数数字电视有限公司	单位往来	4,438,202.43	1 年以内	4.85	
合计	-	88,372,823.30	-	96.48	

11.3 长期股权投资

11.3.1 长期股权投资分类

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
对子公司投资	4,566,008,401.43		4,566,008,401.43	3,319,949,850.56		3,319,949,850.56
对联营、合营企业投资	13,898,428.19		13,898,428.19	30,879,155.19		30,879,155.19
合计	4,579,906,829.62		4,579,906,829.62	3,350,829,005.75		3,350,829,005.75

11.3.2 对子公司投资

被投资单位	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
华数传媒控股股份有限公司	385,499,999.50					385,499,999.50
浙江华数广电网络股份有限公司	447,479,519.29	995,304,016.62				1,442,783,535.91
中广有线信息网络有限公司	1,435,014,671.70					1,435,014,671.70
华数数字电视投资有限公司	130,302,846.25					130,302,846.25
浙江广电移动电视有限公司	28,798,610.00					28,798,610.00
浙江华数信息传媒科技有限公司	10,300,000.00					10,300,000.00
杭州行家商务有限公司	16,830,000.00					16,830,000.00
杭州骏华实业有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00
新昌华数数字电视有限公司	41,027,844.00					41,027,844.00
宁波华数广电网络有限公司	701,905,140.67					701,905,140.67
华数探索商务咨询	60,550,000.00					60,550,000.00

(杭州)有限公司					
华数(杭州)后勤服务有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00
华数云科技(杭州)有限公司	15,741,219.15	14,700,000.00			30,441,219.15
浙江物优网络技术有限公司	6,500,000.00				6,500,000.00
杭州华懋众和投资合伙企业(有限合伙)		236,054,534.25			236,054,534.25
合计	3,319,949,850.56	1,246,058,550.87			4,566,008,401.43

11.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
新华视彩科技有限公司	2,665,585.84			-1,324,986.44		
浙江术数科技服务有限公司	9,470,294.40			-2,622,341.03		
浙江省古村落(传统村落)保护利用股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00					
中电数据服务有限公司	2,416,899.52		7,500,000.00			
杭州地铁电视有限公司	4,610,375.43			-558,822.96		
浙江移动多媒体广播电视有限公司	1,716,000.00			-57,677.05		
合计	30,879,155.19		7,500,000.00	-4,563,827.48		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
新华视彩科技有限公司				1,340,599.40	
浙江术数科技服务有限公司				6,847,953.37	
浙江省古村落(传统村落)保护利用股权投资基金合伙企业(有限合伙)			-10,000,000.00		
中电数据服务有限公司			5,083,100.48		
杭州地铁电视有限公司				4,051,552.47	
浙江移动多媒体广播电视有限公司				1,658,322.95	
合计			-4,916,899.52	13,898,428.19	

11.4 营业收入、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	25,539,987.47	26,376,063.13	30,030,531.85	28,230,836.30
其他业务	72,558,261.30	10,894,299.93	53,887,788.42	
合 计	98,098,248.77	37,270,363.06	83,918,320.27	28,230,836.30

11.4.1 主营业务收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
视听费收入	16,281,556.80	15,471,600.79
节目传输收入		314,465.43
其他主营收入	9,258,430.67	14,244,465.63
合计	25,539,987.47	30,030,531.85

11.4.2 主营业务成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
节目成本	15,732,637.19	13,754,856.51
网络运行成本	65,533.49	209,778.34
网络维护成本		31,603.78
折旧与资产摊销	3,859,945.74	7,721,120.53
其他成本	6,717,946.71	6,513,477.14
合计	26,376,063.13	28,230,836.30

11.5 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	278,214,008.23	152,870,941.86
权益法核算的长期股权投资收益	-4,563,827.48	-5,095,580.38
处置长期股权投资产生的投资收益	119,083,100.48	
理财产品收益	8,206,600.19	2,686,030.26
合 计	400,939,881.42	150,461,391.74

12、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

12.1 各地网络公司整合情况

根据中共浙江省委省政府《关于加快广播电视有线网络“一省一网”整合发展的通知》（浙委办〔2011〕100号）文件精神，本公司在2013—2016年期间，根据评估确认价值以现金方式和股权置换方式收购各网络公司的全部股权。

1、本公司 2016 年度对缙云华数广电网络有限公司的期间损益进行了预清算，经预清算该公司期间损益为-11,981,660.01 元，并将期间损益转入其他应收款一应收出让方挂账处理。明细如下：

单位名称	清算期间	清算期损益	归属原股东权益	账列科目	备注
缙云华数广电网络有限公司	2015 年 9 月-2016 年 9 月	-11,981,660.01	-11,981,660.01	其他应收款	
合计		-11,981,660.01	-11,981,660.01		

截至 2018 年 12 月 31 日，尚未对上述公司实施清算并出具专项报告。

2、本公司 2015 年度对文成县华数广电网络有限公司等 4 家网络公司的期间损益进行了预清算，经预清算 4 家公司期间损益共计-93,693,831.04 元，各公司将期间损益转入其他应收款一应收出让方挂账处理。明细如下：

单位名称	清算期间	清算期损益	归属原股东权益	账列科目	备注
文成县华数广电网络有限公司	2014 年 10 月-2015 年 9 月	-1,838,523.70	-1,430,982.91	其他应收款	
乐清华数广电网络有限公司	2015 年 1-7 月	-26,215,904.13	-26,215,904.13	其他应收款	
东阳市华数广电网络有限公司	2014 年 9 月-2015 年 8 月	-47,380,355.42	-47,380,355.42	其他应收款	
平阳华数广电网络有限公司	2014 年 9 月-2015 年 12 月 1 日	-18,259,047.79	-13,520,842.65	其他应收款	
合计		-93,693,831.04	-88,548,085.11		

截至 2018 年 12 月 31 日，尚未对上述公司实施清算并出具专项报告。

3、本公司 2014 年度对衢州华数广电网络有限公司等 10 家网络公司的期间损益进行了预清算，经预清算 10 家公司期间损益共计-13,490,652.56 元，账挂应付股利或其他应收款一应收出让方，明细如下：

单位名称	清算期间	清算期损益	归属原股东权益	账列科目	备注
海宁华数广电网络有限公司	2013 年 11 月-2014 年 7 月	-5,954,136.36	-5,954,136.36	其他应收款	
永嘉华数广电网络有限公司	2014 年 5-8 月	-5,559,185.58	-5,559,185.58	其他应收款	
衢州华数广电网络有限公司	2014 年 1-7 月	5,192,567.12	5,192,567.12		已结算
常山华数广电网络有限公司	2014 年 5-10 月	-1,380,487.31	-1,380,487.31	其他应收款	
江山华数广电网络有限公司	2014 年 1-7 月	-5,017,873.45	-5,017,873.45	其他应收款	
开化华数广电网络有限公司	2014 年 5-8 月	-378,193.32	-378,193.32		已结算
青田县华数广电网络有限公司	2014 年 4-8 月	-223,312.45	-223,312.45	其他应收款	
景宁华数广电网络有限公司	2014 年 5-8 月	158.27	158.27		已结算
松阳华数广电网络有限公司	2014 年 5-7 月	-170,189.48	-170,189.48	其他应收款	
合计		-13,490,652.56	-13,490,652.56		

衢州华数广电网络有限公司 2014 年 1-7 月清算期间净资产变动情况,经浙江天平会计师事务所有限责任公司审计并由其出具《专项审计报告》(天平专审(2014)1082号),核定清算期间净损益 5,964,784.85 元,扣除 15%的经营班子考核奖后,其余 5,192,567.12 元按原股东持股比例已进行分配。

开化华数广电网络有限公司 2014 年 5-8 月清算期间净资产变动情况,经开化钱江源会计师事务所有限公司审计并出具《专项审计报告》(开钱会专审字(2015)73号),核定清算期间净变动-378,193.32 元。

景宁华数广电网络有限公司 2014 年 5-8 月清算期间净资产变动情况,经浙江五联会计师事务所有限公司审计并由其出具《专项审计报告》(浙五专审字(2015)8号),核定清算期间净损益增加 158.27 元。

松阳华数广电网络有限公司 2014 年 5-7 月清算期间净资产变动情况,经丽水万邦天义会计师事务所有限公司审计并由其出具《专项审计报告》(丽万专审字(2014)285号),核定清算期间净变动-170,189.48 元。

江山华数广电网络有限公司 2014 年 1-7 月清算期间净资产变动情况,经江山浩然会计师事务所审计并由江山市广播电视总台出具江广(2016)1号文件,核定清算期间净变动-5,017,873.45 元。

截至 2018 年 12 月 31 日,尚未对除上述公司以外的其他公司实施清算并出具专项报告。

4、本公司 2013 年度对桐乡华数广电网络有限公司等 17 家网络公司的期间损益进行了预清算,经预清算 17 家公司期间损益共计-106,795,374.22 元,账挂应付股利或其他应收款-应收出让方,明细如下:

单位名称	清算期间	清算期损益	归属原股东权益	账列科目	备注
桐乡华数广电网络有限公司	2013 年 1-11 月	-16,275,891.71	-16,275,891.71	其他应收款	
海盐华数广电网络有限公司	2013 年 4-9 月	-10,131,888.99	-10,131,888.99	其他应收款	
平湖华数广电网络有限公司	2013 年 1-11 月	-29,428,527.45	-29,428,527.45	其他应收款	
磐安华数广电网络有限公司	2013 年 5-9 月	-1,408,126.68	-1,408,126.68	其他应收款	
浦江县华数广电网络有限公司	2013 年 5-10 月	-12,373,262.56	-12,373,262.56	其他应收款	
舟山普陀华数广电网络有限公司	2013 年 2-7 月	1,362,211.24	1,362,211.24		已结算
云和县华数广电网络有限公司	2013 年 1-10 月	-4,728,858.45	-4,728,858.45	其他应收款	
龙泉华数广电网络有限公司	2013 年 3-9 月	-1,317,322.03	-7,762,027.67	其他应收款	
瑞安市华数广电网络有限公司	2013 年 4-8 月	-5,079,758.19	-41,260,982.41	其他应收款	
嘉善华数广电网络有限公司	2013 年 3-12 月	-5,231,655.74	-5,231,655.74	其他应收款	
武义华数广电网络有限公司	2013 年 5-12 月	-13,399,789.41	-19,548,473.06	其他应收款	

单位名称	清算期间	清算期损益	归属原股东权益	账列科目	备注
兰溪华数广电网络有限公司	2013 年 10-12 月	-15,353.29	-20,701,368.46	其他应收款	
嵊泗华数广电网络有限公司	2013 年 11-12 月	201,193.39	201,193.39		已结算
泰顺华数广电网络有限公司	2013 年 11-12 月	-7,489,193.24	-7,489,193.24	其他应收款	
温州市洞头华数广电网络有限公司	2013 年 11-12 月	-1,502,443.47	-1,502,443.47	其他应收款	
遂昌华数广电网络有限公司	2013 年 11-12 月	-201,715.55	-201,715.55	其他应收款	
莲都区华数广电网络有限公司	2013 年 7-12 月	225,007.91	225,007.91	应付股利	
合计		-106,795,374.22	-176,256,002.90		

普陀华数广电网络有限公司 2013 年 2-7 月清算期间净资产变动情况,经舟山正润会计师事务所审计并由其出具《专项审计报告》(舟正会专审字(2014)086 号),核定清算期间净损益增加 1,362,211.24 元。

嵊泗华数广电网络有限公司 2013 年 11-12 月清算期间净资产变动情况,经嵊泗金诚会计师事务所有限责任公司审计并由其出具《专项审计报告》(嵊金会专审(2015)第 3 号),核定清算期间净损益增加 201,193.39 元。

丽水莲都华数广电网络有限公司 2013 年 7-12 月清算期间净资产变动情况,经浙江天平会计师事务所有限责任公司审计并由其出具《专项审计报告》(天平专审(2017)0673 号),核定清算期间净损益增加 225,007.91 元。

截至 2018 年 12 月 31 日,尚未对除上述公司以外的其他公司实施清算并出具专项报告。

上述未出具清算专项报告的公司清算期间权益变动最终以经审计并经股权转让、受让双方确认的数据为准,如有差异再作调整。



华数数字电视传媒集团有限公司

二〇一九年四月二十九日

第 16 页至第 108 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名:

儿王印健

签名:

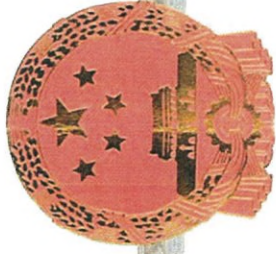
签名:



日期: 2019.4.29

日期: 2019.4.29

日期: 2019.4.29



仅用于报告使用

统一社会信用代码
91110108061301173Y

营业执照



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

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年01月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至长期

执行事务合伙人 郝树平

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



经营范围 审查企业会计报表、审计报告、清算审计报告、分立、合并、财务决算审计、法律、法规规定的其他经营活动；依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

仅供报告使用。



登记机关

2019年03月25日



证书序号: 000401

仅用于报告使用

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
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 郝树平

仅供报告使用。



发证时间: 二〇二一年一月二十日

证书号: 22

证书有效期至: 二〇二一年一月二十日



会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 郝树平

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区北三环西路43号青云大厦
22层

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2012]0084号

2012年09月28日



仅供报告使用。

证书序号: 0000237

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》。

仅用于报告使用

发证机关:



中华人民共和国财政部制

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.



2008年 01月 01日

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.



2008年 01月 01日

6

仅用于报告使用



7

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.



2008年 01月 01日

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.



2008年 01月 01日

8



9

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

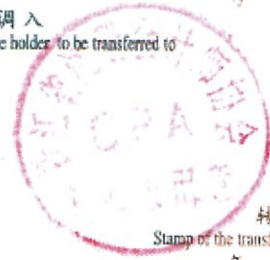
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

10

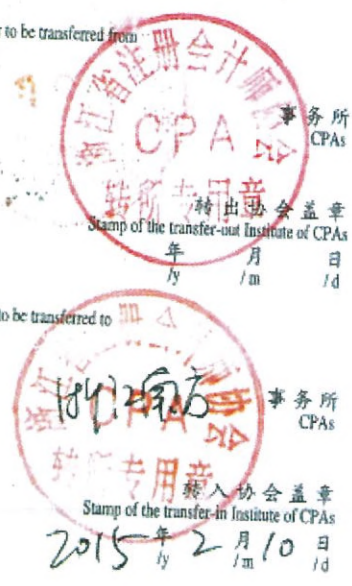
仅用于报告使用

11

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

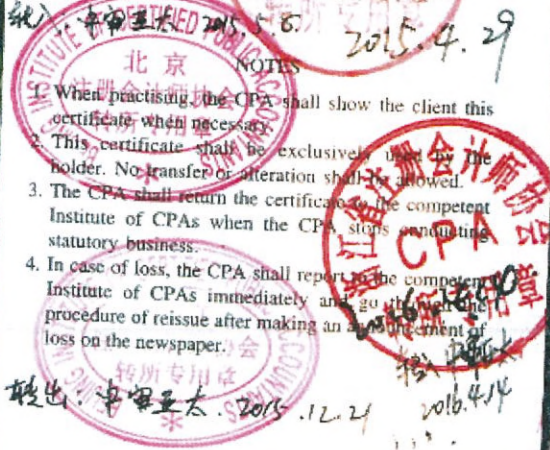
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
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.

12



姓名 马世新
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-03-01
 Date of birth
 工作单位 浙江正大会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 370782197103010294
 Identity card No.



仅用于报告使用

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: 370600200008
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇三 年 五 月 二十六 日
 Date of Issuance

注册会计师任职业资格检查
 (浙注协[2018]28号)

2018
 检

浙江省注册会计师协会



2018 年 五 月 二十六 日

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.



2010年01月01日

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.



2011年01月01日



仅用于报告使用



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.



2012年01月01日

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.



2013年01月01日

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: **370600200008**
No. of Certificate

批准注册协会: **浙江省注册会计师协会**
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇三 年 五 月 二十六 日
Date of Issuance

2003 年 5 月 26 日

浙江省注册会计师协会 年检专用章

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

浙江中审会计师事务所 (特殊普通合伙)
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015 年 4 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中审会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015 年 4 月 15 日

注意事项

一、注册会计师执业，必须取得本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执业法定事由，应将本证书交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.

仅用于报告使用