

## 吉视传媒股份有限公司关于对 2017 年第一季度会计差错进行更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**重要内容提示：**

- 本次更正对公司2017年第一季度财务状况、经营成果不构成实质性影响。

公司本次由于会计差错更正的会计报表主要项目总体情况如下：

序号	差错更正项目	口径	一季报金额	更正后金额	变动金额	变动比例
1	总资产	合并	9,689,438,677.40	9,727,077,806.76	37,639,129.36	0.38%
2	总负债	合并	3,357,544,344.61	3,377,661,273.64	20,116,929.03	0.60%
3	所有者权益	合并	6,331,894,332.79	6,349,416,533.12	17,522,200.33	0.28%
4	净利润	合并	60,932,474.83	63,315,950.86	2,383,476.03	3.91%
5	经营活动产生的现金流量净额	合并	-9,769,824.83	-13,943,598.45	-4,173,773.62	-42.72%
6	总资产	母公司	9,673,561,024.07	9,708,099,805.11	34,538,781.04	0.36%
7	总负债	母公司	3,294,275,477.27	3,316,958,500.25	22,683,022.98	0.69%
8	所有者权益	母公司	6,379,285,546.80	6,391,141,304.86	11,855,758.06	0.19%
9	净利润	母公司	77,979,762.18	82,944,526.49	4,964,764.31	6.37%
10	经营活动产生的现金流量净额	母公司	-7,800,896.01	3,873,347.08	11,674,243.09	149.65%

### 一、会计差错概述

经公司自查，因工作人员疏忽，致使公司 2017 年一季度财务数据出现以下差错：

1. 资产重分类及合并抵消调整。由于公司一季度部分资产负债表数据未按 2016 年审定结果予以重分类调整及合并抵消调整，导致一季度期末资产及负债披露项目存在差错。更正后，将使公司 2017 年第一季度合并报表总资产增加 2,371.85 万元，增幅比例 0.24%；母公司总资产增加 1,735.91 万元，增幅比例 0.18%。

2. 存在未达账项及重分类调整。更正后，使公司 2017 年第一季度合并总资产增加 307.82 万元，调增比例 0.03%；归属于母公司所有者权益减少 115.17 万元，比例为 0.02%；合并净利润减少 156.79 万元，比例为 2.57%；归属于母

公司净利润减少 115.17 万元，比例为 1.83%。同时，使 2017 年第一季度母公司总资产增加 633.73 万元，比例为 0.07%；母公司净资产增加 101.34 万元，比例为 0.02%；母公司净利润增加 101.34 万元，比例为 1.30%。

3. 基于资产负债表及利润表编制的现金流量表存在错误。更正后，使 2017 年一季度合并经营活动产生的现金流量净额减少 417.38 万元，比例为 42.72%；母公司经营活动产生的现金流量净额增加 1,167.42 万元，比例为 149.65%。

公司于 2017 年 6 月 30 日召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于审议对 2017 年第一季度会计差错进行更正的议案》，同意公司对上述会计差错进行更正。

## 二、会计政策变更的影响

2017 年 5 月 19 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司“投资性房地产”会计政策变更的议案》，同意于 2017 年 4 月 1 日进行会计政策变更，详见 2017 年 5 月 20 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站披露的《吉视传媒股份有限公司会计政策变更公告》（公告编号：临 2017-019）。此次政策变更，使公司一季度合并总资产增加 1,084.22 万元，比例为 0.11%；归属于母公司所有者权益增加增加 1,084.22 万元，比例为 0.17%；合并净利润增加 395.12 万元，比例为 6.48%；归属于母公司净利润增加 395.12 万元，比例为 6.27%；使 2017 年第一季度母公司总资产增加 1,084.22 万元，比例为 0.11%，母公司净资产增加增加 1,084.22 万元，比例为 0.17%，母公司净利润增加 395.12 万元，比例为 5.07%。

## 三、会计差错更正及会计政策变更对公司 2017 年一季度财务状况和经营成果的具体影响

本次更正包含会计差错更正及会计政策变更，对公司财务状况及经营成果不构成实质性影响，对公司合并报表及母公司报表相关项目产生的具体影响如下：

### （一）对 2017 年 3 月 31 日合并资产负债表项目的影

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
货币资金	687,699,372.90	6,482,735.67	694,182,108.57
应收账款	323,209,756.67	-19,841,695.68	303,368,060.99
预付款项	111,683,733.61	18,349,213.68	130,032,947.29
其他应收款	41,016,412.99	3,634,356.83	44,650,769.82

存货	644,360,996.57	47,327,427.29	691,688,423.86
其他流动资产	91,565,836.39	-4,653,130.41	86,912,705.98
流动资产合计	1,922,036,109.13	51,298,907.38	1,973,335,016.51
长期股权投资	1,804,457.58	-371,271.17	1,433,186.41
投资性房地产	346,006,013.14	10,842,203.06	356,848,216.20
固定资产	4,193,549,615.41	-1,430,609.54	4,192,119,005.87
在建工程	890,411,188.41	-14,201,488.57	876,209,699.84
工程物资	221,000,522.37	-748,506.74	220,252,015.63
无形资产	197,037,055.58	-1,550,199.04	195,486,856.54
商誉	143,866,136.89	155,998.17	144,022,135.06
长期待摊费用	650,861,091.26	887,654.12	651,748,745.38
递延所得税资产	2,075,672.02	205,341.64	2,281,013.66
其他非流动资产	58,488,438.61	-7,448,899.95	51,039,538.66
非流动资产合计	7,767,402,568.27	-13,659,778.02	7,753,742,790.25
资产总计	9,689,438,677.40	37,639,129.36	9,727,077,806.76
应付票据	83,362,016.50	-312,150.00	83,049,866.50
应付账款	941,698,279.21	-8,219,086.74	933,479,192.47
预收款项	723,440,202.70	14,109,679.38	737,549,882.08
应付职工薪酬	39,097,174.04	1,253,689.86	40,350,863.90
应交税费	21,349,139.29	9,075,153.93	30,424,293.22
应付利息	40,051,500.36	119,332.97	40,170,833.33
其他应付款	75,609,329.66	5,337,434.17	80,946,763.83
一年内到期的非流动负债	11,439,038.79	23,052.56	11,462,091.35
流动负债合计	2,013,816,710.35	21,387,106.13	2,035,203,816.48
应付债券	994,446,888.11	0.01	994,446,888.12
长期应付款	2,814,122.48	44,687.99	2,858,810.47
递延收益	156,466,623.67	-1,314,865.10	155,151,758.57
非流动负债合计	1,343,727,634.26	-1,270,177.10	1,342,457,457.16
负债合计	3,357,544,344.61	20,116,929.03	3,377,661,273.64
盈余公积	931,301,755.66	689,099.38	931,990,855.04
未分配利润	1,357,000,153.69	9,001,636.18	1,366,001,789.87
归属于母公司所有者权益合计	6,297,926,314.84	9,690,735.56	6,307,617,050.40
少数股东权益	33,968,017.95	7,831,464.77	41,799,482.72
所有者权益合计	6,331,894,332.79	17,522,200.33	6,349,416,533.12
负债和所有者权益总计	9,689,438,677.40	37,639,129.36	9,727,077,806.76

(二) 对 2017 年 3 月 31 日母公司资产负债表项目的影

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
货币资金	606,744,550.23	6,477,456.84	613,222,007.07

应收账款	238,661,712.21	34,022,856.83	272,684,569.04
预付款项	110,715,924.82	-16,485,191.05	94,230,733.77
应收利息		500,787.80	500,787.80
其他应收款	410,546,740.41	47,406,473.63	457,953,214.04
存货	74,588,342.93	31,150,794.37	105,739,137.30
其他流动资产	360,949,932.28	-52,202,689.12	308,747,243.16
流动资产合计	1,824,707,202.88	50,870,489.30	1,875,577,692.18
长期股权投资	623,834,279.27	-371,271.17	623,463,008.10
投资性房地产	346,006,013.14	10,842,203.06	356,848,216.20
固定资产	4,047,907,705.85	-2,790,020.92	4,045,117,684.93
在建工程	712,713,103.08	354,221.79	713,067,324.87
工程物资	219,915,580.44	326,635.19	220,242,215.63
无形资产	116,849,247.96	-880,192.74	115,969,055.22
商誉	103,991,968.73	155,998.17	104,147,966.90
长期待摊费用	596,845,107.11	-5,480,843.03	591,364,264.08
其他非流动资产	18,488,438.61	-18,488,438.61	-
非流动资产合计	7,848,853,821.19	-16,331,708.26	7,832,522,112.93
资产总计	9,673,561,024.07	34,538,781.04	9,708,099,805.11
应付票据	83,362,016.50	-312,150.00	83,049,866.50
应付账款	923,771,751.85	-1,869,490.30	921,902,261.55
预收款项	690,579,465.54	13,179,154.18	703,758,619.72
应付职工薪酬	35,506,346.56	1,149,276.14	36,655,622.70
应交税费	22,043,304.22	5,853,004.35	27,896,308.57
应付利息	39,898,611.11	272,222.22	40,170,833.33
其他应付款	71,890,570.16	5,560,964.26	77,451,534.42
一年内到期的非流动负债	11,439,038.79	23,052.56	11,462,091.35
流动负债合计	1,956,261,134.53	23,856,033.41	1,980,117,167.94
应付债券	994,446,888.11	0.01	994,446,888.12
长期应付款	2,814,122.48	44,687.99	2,858,810.47
递延收益	150,753,332.15	-1,217,698.43	149,535,633.72
非流动负债合计	1,338,014,342.74	-1,173,010.43	1,336,841,332.31
负债合计	3,294,275,477.27	22,683,022.98	3,316,958,500.25
盈余公积	931,301,755.66	689,099.38	931,990,855.04
未分配利润	1,286,671,961.25	11,166,658.68	1,297,838,619.93
股东权益合计	6,379,285,546.80	11,855,758.06	6,391,141,304.86
负债和所有者权益总计	9,673,561,024.07	34,538,781.04	9,708,099,805.11

(三) 对 2017 年 3 月 31 日合并利润表项目的影

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
一、营业总收入	475,777,578.14	-1,695,866.56	474,081,711.58

其中：营业收入	475,777,578.14	-1,695,866.56	474,081,711.58
二、营业总成本	444,650,876.44	-2,035,694.46	442,615,181.98
其中：营业成本	271,739,984.00	8,221,601.12	279,961,585.12
税金及附加	1,454,972.97	1,506,915.80	2,961,888.77
销售费用	67,844,830.74	2,089,888.90	69,934,719.64
管理费用	88,841,175.31	-13,132,821.96	75,708,353.35
财务费用	14,769,913.42	-489,493.80	14,280,419.62
资产减值损失		-231,784.52	-231,784.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,035,428.30	1,035,428.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,142,006.62	1,375,256.20	61,517,262.82
加：营业外收入	1,467,433.49	335,400.07	1,802,833.56
减：营业外支出	602,279.07	-19,303.19	582,975.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,007,161.04	1,729,959.46	62,737,120.50
减：所得税费用	74,686.21	-653,516.57	-578,830.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,932,474.83	2,383,476.03	63,315,950.86
归属于母公司所有者的净利润	62,995,633.42	2,799,741.81	65,795,375.23
少数股东损益	-2,063,158.59	-416,265.78	-2,479,424.37

(四) 对 2017 年 3 月 31 日母公司利润表项目的影 响

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
一、营业收入	454,875,902.76	3,686,322.50	458,562,225.26
减：营业成本	249,415,130.45	8,801,544.58	258,216,675.03
税金及附加	1,352,962.55	617,529.49	1,970,492.04
销售费用	66,181,352.28	2,097,001.59	68,278,353.87
管理费用	75,241,870.22	-11,018,140.32	64,223,729.90
财务费用	14,234,215.60	67,740.56	14,301,956.16
资产减值损失		-559,196.02	-559,196.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,035,428.30	1,035,428.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,465,676.58	4,715,270.92	82,180,947.50
加：营业外收入	1,009,240.20	230,000.00	1,239,240.20
减：营业外支出	495,154.60	-19,493.39	475,661.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,979,762.18	4,964,764.31	82,944,526.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,979,762.18	4,964,764.31	82,944,526.49

(五) 对 2017 年 3 月 31 日合并现金流量表项目的影

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	403,835,977.98	-76,292,411.99	327,543,565.99
收到其他与经营活动有关的现金	20,023,948.58	14,061,613.23	34,085,561.81
经营活动现金流入小计	423,859,926.56	-62,230,798.76	361,629,127.80
购买商品、接受劳务支付的现金	192,045,360.88	-45,686,195.73	146,359,165.15
支付给职工以及为职工支付的现金	200,703,238.84	-18,663,527.50	182,039,711.34
支付的各项税费	13,152,482.65	-269,802.08	12,882,680.57
支付其他与经营活动有关的现金	27,728,669.02	6,562,500.17	34,291,169.19
经营活动现金流出小计	433,629,751.39	-58,057,025.14	375,572,726.25
经营活动产生的现金流量净额	-9,769,824.83	-4,173,773.62	-13,943,598.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,465.69	243,465.69
投资活动现金流入小计	15,293,560.33	243,465.69	15,537,026.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,751,471.04	-15,413,043.60	265,338,427.44
投资活动现金流出小计	280,751,471.04	-15,413,043.60	265,338,427.44
投资活动产生的现金流量净额	-265,457,910.71	15,656,509.29	-249,801,401.42
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	-5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	-5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,550,000.00	-5,000,000.00	-2,450,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	-272,677,735.54	6,482,735.67	-266,194,999.87
六、期末现金及现金等价物余额	669,463,372.14	6,482,735.67	675,946,107.81

(六) 对 2017 年 3 月 31 日母公司现金流量表项目的影

单位：元 币种：人民币

项 目	更正前	影响数	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	381,755,740.38	-76,214,316.02	305,541,424.36

收到其他与经营活动有关的现金	24,023,948.58	4,669,803.94	28,693,752.52
经营活动现金流入小计	405,779,688.96	-71,544,512.08	334,235,176.88
购买商品、接受劳务支付的现金	156,134,884.79	-41,874,103.39	114,260,781.40
支付给职工以及为职工支付的现金	195,517,667.38	-29,526,646.84	165,991,020.54
支付的各项税费	11,095,258.60	3,782,009.70	14,877,268.30
支付其他与经营活动有关的现金	50,832,774.20	-15,600,014.64	35,232,759.56
经营活动现金流出小计	413,580,584.97	-83,218,755.17	330,361,829.80
经营活动产生的现金流量净额	-7,800,896.01	11,674,243.09	3,873,347.08
取得投资收益收到的现金	11,879,375.08	-5,117,779.75	6,761,595.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,465.69	243,465.69
投资活动现金流入小计	60,166,940.08	-4,874,314.06	55,292,626.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,509,631.81	-4,677,527.81	179,832,104.00
投资活动现金流出小计	267,509,631.81	-4,677,527.81	262,832,104.00
投资活动产生的现金流量净额	-207,342,691.73	-196,786.25	-207,539,477.98
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	-5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	-5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,550,000.00	-5,000,000.00	-2,450,000.00
五、现金及现金等价物净增加额	-212,593,587.74	6,477,456.84	-206,116,130.90
六、期末现金及现金等价物余额	588,508,549.47	6,477,456.84	594,986,006.31

### 三、独立董事、监事会的意见

独立董事认为：公司本次通过对 2017 年一季报的自查后进行的会计差错更正，客观地反映了公司实际经营情况和财务状况，对会计差错的处理符合《会计准则》及有关规定，没有损害公司和全体股东的利益。董事会关于更正事项的审议和表决程序符合相关法律、法规的要求。同意本次会计差错更正。希望公司进一步加强日常财务管理，提升财务工作质量，防范类似事项的发生。

监事会认为：公司本次会计差错更正符合相关法律、法规和财务会计制度的规定，符合公司实际情况，董事会审议和表决程序合法。监事会同意本次会计差

错更正的处理。希望公司进一步提高会计核算能力，提升会计信息质量，杜绝类似事件的发生。

特此公告。

吉视传媒股份有限公司董事会

二〇一七年七月一日