

**吉视传媒股份有限公司**  
**2018 年度财务报表审计报告**

**目 录**

一、审计报告	1—5 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	6—7 页
2、母公司资产负债表	8—9 页
3、合并利润表	10 页
4、母公司利润表	11 页
5、合并现金流量表	12 页
6、母公司现金流量表	13 页
7、合并所有者权益变动表	14—15 页
8、母公司所有者权益变动表	16—17 页
9、财务报表附注	18—108 页



## 审计报告

(2019)京会兴审字第 65000014 号

吉视传媒股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了吉视传媒股份有限公司（以下简称吉视传媒公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。已审计财务报表在吉视传媒公司年度报告中的第 6-17 页予以披露。

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，公允反映了吉视传媒公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于吉视传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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



对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、投资性房地产会计政策的变更	
请参阅财务报表附注六、（十）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
公司的投资性房地产采用公允价值计量，关注投资行房地产期末公允价值。	<p>我们的审计程序主要包括：</p> <p>（1）对管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性 &amp; 专业胜任能力进行评价；</p> <p>（2）选取重大或典型样本，并邀请我们的房地产评估专家对评估方法和假设、选用的主要评估参数的合理性进行审阅和复核，例如未来预期租金水平、出租率、租赁面积及折现率等；</p> <p>（3）复核财务报表中投资性房地产公允价值评估有关的列报与披露。</p>

2、商誉的减值	
请参阅财务报表附注六、（十五）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
2018年12月31日吉视传媒股份有限公司合并财务报表中商誉的账面余额144,022,135.06，账面价值为134,470,336.30元，计提减值准备9,551,798.76元。管理层确定资产组的使用价值时作出了重大判断。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。	<p>在审计中，我们执行了以下审计程序：</p> <p>（1）检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量的现值的计算；</p> <p>（2）结合资产组及资产组组合的实际经营以及对于市场的分析复核了现金流的预测；</p> <p>（3）引入估值专家协助复核估值方法、模型和关键参数；</p> <p>（4）复核财务报表中对于商誉及使用寿命不确定的商标使用权减值测试的披露。</p>

3、收入确认	
请参阅财务报表附注六、（三十六）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
收入的确认依赖于BOSS系统的数据，真实完整性需要关注，我们将其确定	我们针对收入确认和计量问题执行来的审计程序包括但不限于：



为关键审计事项

- (1) 我们通过检查销售合同与管理层的访谈,了解和评估了吉视传媒股份有限公司收入确认政策。
- (2) 我们向管理层、治理层进行询问,评价管理层诚信及舞弊风险。
- (3) 我们了解并测试了与收入相关的内部控制,确定其可依赖。
- (4) 对收入和成本执行分析程序,包括:本期各月收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。
- (5) 结合应收账款函证程序,并抽查收入确认的相关合同、内部资料、外部单据等,检查已确认的收入的真实性。
- (6) 针对于BOSS系统的安全性、可靠性以及数据在传输和存储过程中的完整性,结合对BOSS系统数据检测,邀请IT审计专家完成IT审计,并对相应的过程及结果进行复核,确定系统数据的真实性。
- (7) 针对可能出现的完整性风险,我们实施了具有针对性的审计程序,包括但不限于:在增加收入完整性测试样本的基础上,针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试。

#### 四、其他信息

吉视传媒公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括吉视传媒公司 2018 年年度报告中涵盖的信息,但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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，管理层负责评估吉视传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算吉视传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉视传媒公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对吉视传媒公司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吉视传媒公司不能持续经营。

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

6、就吉视传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



北京兴华  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京  
二〇一九年四月十日

中国注册会计师：  
(项目合伙人) 尚英伟



中国注册会计师：  
郑志刚



# 合并资产负债表

2018-12-31

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

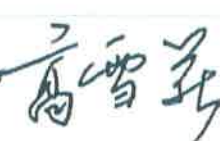
项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	927,002,008.42	805,440,207.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	272,700,000.50	320,108,379.88
预付款项	六、（三）	123,301,450.30	66,003,040.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	52,212,994.14	27,552,500.77
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	888,988,743.83	800,212,553.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	205,478,287.60	179,479,229.80
<b>流动资产合计</b>		<b>2,469,894,276.85</b>	<b>2,267,576,817.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、（七）	981,681,495.94	983,241,223.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（八）	5,176,429.57	6,164,737.89
投资性房地产	六、（九）	408,455,732.80	387,107,258.38
固定资产	六、（十）	5,300,131,096.52	4,335,546,573.70
在建工程	六、（十一）	3,013,387,191.88	2,559,152,139.76
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十二）	189,680,723.97	187,171,322.26
开发支出			
商誉	六、（十三）	134,470,330.30	144,022,135.00
长期待摊费用	六、（十四）	867,116,938.65	688,689,438.38
递延所得税资产	六、（十五）	1,585,835.16	961,008.41
其他非流动资产	六、（十六）	26,422,745.86	22,282,983.66
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,918,108,526.63</b>	<b>9,314,338,817.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,388,002,803.48</b>	<b>11,581,915,634.57</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

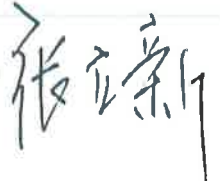
法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：



## 合并资产负债表 (续)

2018-12-31

编制单位: 吉视传媒股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(十七)	89,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
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	六、(十八)	2,335,132,472.13	2,067,066,960.35
预收款项	六、(十九)	820,145,187.14	904,111,104.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十)	42,627,003.19	65,988,376.15
应交税费	六、(二十一)	12,106,714.11	59,201,097.66
其他应付款	六、(二十二)	250,672,416.70	159,129,641.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十三)	1,500,000.00	2,953,126.47
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,561,376,885.27</b>	<b>3,256,452,306.68</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、(二十四)	676,000,000.00	400,000,000.00
应付债券	六、(二十五)	1,789,711,392.03	986,807,380.67
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			1,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十六)	287,714,773.29	291,043,354.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,616,426,165.32</b>	<b>1,689,350,735.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,177,802,050.59</b>	<b>4,947,803,041.97</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本	六、(二十七)	3,110,908,240.00	3,110,801,192.00
其他权益工具	六、(二十八)	337,159,388.82	
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十九)	899,127,975.82	898,907,567.37
减: 库存股			
其他综合收益	六、(三十)	24,176,060.94	15,735,769.75
专项储备			
盈余公积	六、(三十一)	1,152,425,345.88	978,086,935.09
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十二)	1,832,440,200.72	1,580,086,864.19
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>7,160,242,212.16</b>	<b>6,583,018,347.40</b>
少数股东权益		53,958,540.73	60,434,245.20
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,214,200,752.89</b>	<b>6,643,412,592.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>13,388,002,803.48</b>	<b>11,581,915,634.57</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







## 母公司资产负债表

2018-12-31

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		863,743,804.91	710,466,325.98
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	十六、（一）	253,916,330.89	293,126,367.71
预付款项		104,996,030.08	51,187,441.07
其他应收款	十六、（二）	407,588,858.47	436,302,558.02
存货		134,294,590.12	159,713,093.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		795,927,596.48	591,301,802.69
<b>流动资产合计</b>		<b>2,560,467,210.95</b>	<b>2,242,097,589.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		991,681,495.94	983,241,223.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、（三）	656,131,429.57	684,519,737.89
投资性房地产		408,455,732.80	387,107,256.36
固定资产		5,230,132,831.74	4,197,972,896.15
在建工程		2,638,185,110.91	2,263,060,625.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,845,697.93	111,443,217.50
开发支出			
商誉		104,147,966.90	104,147,966.90
长期待摊费用		811,122,769.24	616,734,629.48
递延所得税资产		136,346.57	
其他非流动资产		2,470,753.30	2,405,669.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,941,310,134.90</b>	<b>9,350,633,223.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,501,777,345.85</b>	<b>11,592,730,812.43</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

刘世杰

主管会计工作负责人：

高雪菲

会计机构负责人：

张立新

## 母公司资产负债表（续）

2018-12-31

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		99,000,000.00	
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		2,396,231,577.33	2,038,037,687.75
预收款项		811,634,190.40	868,078,059.47
应付职工薪酬		32,684,741.19	59,034,553.62
应交税费		836,836.82	54,875,250.52
其他应付款		205,527,032.95	152,937,552.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,500,000.00	2,953,126.47
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		<b>3,547,414,378.69</b>	<b>3,175,916,229.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		579,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		1,769,711,392.03	996,807,380.87
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			1,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		258,099,841.95	285,766,753.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,606,811,233.98</b>	<b>1,684,074,134.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,154,225,612.67</b>	<b>4,859,990,363.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		3,110,908,240.00	3,110,801,192.00
其他权益工具		337,158,388.82	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,050,731,046.34	1,050,510,637.89
减：库存股			
其他综合收益		24,176,060.94	15,735,788.75
专项储备			
盈余公积		1,152,425,345.86	978,086,935.09
未分配利润		1,672,152,651.22	1,577,605,894.85
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,347,551,733.18</b>	<b>6,732,740,448.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>13,501,777,345.85</b>	<b>11,592,730,812.43</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

2018年度

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,012,031,525.74	2,047,177,786.71
其中：营业收入	六、(三十三)	2,012,031,525.74	2,047,177,786.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,823,692,888.00	1,762,971,132.38
其中：营业成本	六、(三十三)	1,082,571,479.89	1,034,038,814.74
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	六、(三十四)	13,538,949.88	12,864,052.64
销售费用	六、(三十五)	235,015,441.76	232,908,008.92
管理费用	六、(三十六)	333,715,882.30	314,301,456.11
研发费用	六、(三十七)	101,149,149.39	100,513,932.23
财务费用	六、(三十八)	13,294,918.04	59,030,789.33
其中：利息费用		130,401,353.79	89,403,420.21
利息收入		54,578,538.58	6,123,385.78
资产减值损失	六、(三十九)	44,409,087.14	9,314,078.41
加：其他收益	六、(四十)	28,354,504.02	14,822,293.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	41,188,028.50	64,893,531.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-988,308.32	-1,014,738.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(四十二)	21,348,478.44	2,108,547.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	2,473,020.54	3,317,407.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		281,702,867.24	368,848,434.59
加：营业外收入	六、(四十四)	31,688,497.71	19,392,221.81
减：营业外支出	六、(四十五)	3,241,902.93	8,892,272.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		310,147,462.02	379,348,384.01
减：所得税费用	六、(四十六)	2,215,388.38	2,762,757.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,932,073.64	376,585,626.70
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	六、(四十七)	307,932,073.64	376,585,626.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		304,467,778.11	375,415,934.71
2. 少数股东损益		3,464,295.53	1,169,691.99
六、其他综合收益的税后净额		8,440,272.19	15,735,788.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,440,272.19	15,735,788.75
(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			
3. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		8,440,272.19	15,735,788.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		8,440,272.19	15,735,788.75
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			
七、综合收益总额		316,372,345.83	392,321,415.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		312,908,050.30	391,151,723.46
归属于少数股东的综合收益总额		3,464,295.53	1,169,691.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0979	0.1207
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0979	0.1207

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司利润表

2018年度

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、（四）	1,959,037,342.25	1,987,208,144.72
减：营业成本	十六、（四）	1,054,484,511.74	1,011,445,837.22
税金及附加		9,637,501.07	9,364,365.06
销售费用		224,954,696.94	221,350,791.75
管理费用		308,833,366.34	284,491,099.03
研发费用		56,431,132.24	85,509,451.45
财务费用		19,943,000.95	59,207,165.09
其中：利息费用		130,401,353.79	89,428,540.21
利息收入		47,818,787.71	5,897,366.91
资产减值损失		40,113,514.71	9,535,834.92
加：其他收益		23,442,833.98	11,503,129.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	41,188,028.50	64,693,531.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-988,308.32	-1,014,738.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		21,348,476.44	2,108,547.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,453,052.39	65,326,813.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		333,072,009.57	449,935,622.79
加：营业外收入		30,430,867.30	19,371,298.12
减：营业外支出		3,001,170.67	8,346,120.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		360,501,706.20	460,960,800.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		360,501,706.20	460,960,800.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		360,501,706.20	460,960,800.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		8,440,272.19	15,735,788.75
（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			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		8,440,272.19	15,735,788.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		8,440,272.19	15,735,788.75
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			
六、综合收益总额		368,941,978.39	476,696,589.24
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表


2018年度

单位：人民币元

编制单位：吉视传媒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,019,076,411.69	2,022,839,847.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		397,148.63	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十九）	175,693,739.29	172,413,155.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,195,167,299.61</b>	<b>2,195,352,803.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		567,164,546.72	519,916,644.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		732,369,642.00	679,123,405.74
支付的各项税费		41,238,451.60	41,920,318.89
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十九）	134,853,117.75	241,162,964.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,475,625,758.07</b>	<b>1,482,143,333.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>719,541,541.54</b>	<b>713,209,469.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	53,889,503.00
取得投资收益收到的现金		42,336,407.70	65,750,251.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,185,413.65	2,776,798.10
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>50,521,821.35</b>	<b>122,416,553.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,496,383,820.86	1,298,304,905.10
投资支付的现金		-	5,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、（四十九）	300,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,796,383,820.86</b>	<b>1,303,804,905.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,745,861,999.51</b>	<b>-1,181,388,352.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	5,130,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,130,000.00
取得借款收到的现金		289,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		1,545,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（四十九）	131,787,672.64	158,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,965,987,672.64</b>	<b>663,430,000.00</b>
偿还债务支付的现金		511,500,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,657,651.42	147,079,428.46
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	六、（四十九）	318,748,044.90	2,355,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,001,905,696.32</b>	<b>449,434,428.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>964,081,976.32</b>	<b>213,995,571.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-62,238,481.85	-254,183,310.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>687,957,796.73</b>	<b>942,141,107.68</b>
加：期初现金及现金等价物余额		625,719,315.08	687,957,796.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>625,719,315.08</b>	<b>687,957,796.73</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



## 母公司现金流量表

2018年度

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：人民币元

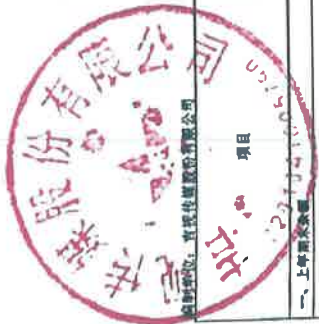
项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,913,630,765.73	1,920,270,566.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,358,574.08	254,441,176.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,031,989,339.81</b>	<b>2,174,711,742.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		483,683,984.31	448,965,924.03
支付给职工以及为职工支付的现金		659,372,434.27	614,706,730.74
支付的各项税费		24,581,243.99	25,463,708.26
支付其他与经营活动有关的现金		66,505,296.18	285,176,766.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,234,142,958.75</b>	<b>1,374,313,129.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>797,846,381.06</b>	<b>800,398,613.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		383,881,700.00	260,026,803.00
取得投资收益收到的现金		92,961,915.46	65,750,251.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,185,413.65	346,006.10
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		-	27,474,770.17
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>485,029,029.11</b>	<b>353,597,831.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,391,768,579.82	1,107,098,538.42
投资支付的现金		585,771,700.00	462,381,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,277,540,279.82</b>	<b>1,569,480,238.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,792,511,250.71</b>	<b>-1,215,882,407.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		289,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		1,545,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		131,787,672.64	156,800,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,965,987,672.64</b>	<b>656,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		511,500,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,657,651.42	147,079,428.46
支付其他与筹资活动有关的现金		318,748,044.90	2,355,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,001,905,696.32</b>	<b>449,434,428.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>964,081,976.32</b>	<b>207,365,571.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-30,582,893.33	-208,118,222.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		592,983,914.90	801,102,137.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>562,401,021.57</b>	<b>592,983,914.90</b>

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：王明生

主管会计工作负责人：高雪茹

会计机构负责人：张立新



合并所有者权益变动表  
2019年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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、上年期末余额	3,110,000,192.00	-	-	898,097,507.27	-	15,735,788.75	978,006,515.09	2,994,139,483.11
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、本年期初余额	3,110,000,192.00	-	-	898,097,507.27	-	15,735,788.75	978,006,515.09	2,994,139,483.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	107,041.00	-	337,158,306.82	230,000.45	-	8,440,271.19	176,338,418.77	316,372,345.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	8,440,271.19	300,407,778.11	307,488,049.37
（二）所有者投入和减少资本	107,041.00	-	337,158,306.82	230,000.45	-	-	-	308,998.31
1. 股东投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	107,041.00	-	48,526.24	230,000.45	-	-	-	307,226,913.06
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	337,226,913.06	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,110,000,299.00	-	337,158,306.82	899,227,975.81	-	24,176,060.94	1,152,485,345.96	51,958,548.77

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。  
法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：高雪新

会计机构负责人：张立新

合并所有者权益变动表  
2018年度

编制单位：壹壹传媒股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年期末余额	3,110,801,192.00				898,823,213.49				816,734,077.04		1,493,233,222.44	44,278,507.09	6,583,878,812.06
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、本年期初余额	3,110,801,192.00				898,823,213.49				816,734,077.04		1,493,233,222.44	44,278,507.09	6,583,878,812.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					84,353.88			15,735,788.75	161,352,858.05		86,853,641.75	6,215,338.11	270,241,980.54
(一)综合收益总额					84,353.88			15,735,788.75			375,415,934.71	1,169,693.99	392,321,415.45
(二)所有者投入和减少资本											-49,439,404.00	5,045,646.12	-44,393,757.88
1.股东投入普通股					101,790.00								101,790.00
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					-17,436.12								-17,436.12
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	3,110,801,192.00				898,907,567.37			15,735,788.75	978,086,935.09		1,580,096,864.19	50,494,245.20	6,634,112,592.60

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：





母公司所有者权益变动表  
2018年度

单位：人民币元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	3,110,801,192.00	-	-	-	1,050,510,637.89	-	15,735,788.75	-	978,086,835.09	1,577,605,894.85	6,732,740,448.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,110,801,192.00	-	-	-	1,050,510,637.89	-	15,735,788.75	-	978,086,835.09	1,577,605,894.85	6,732,740,448.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	107,048.00	-	-	337,158,388.82	220,408.45	-	8,440,272.19	-	174,338,410.77	94,546,756.37	614,811,284.60
（一）综合收益总额							8,440,272.19			360,501,706.20	368,941,978.39
（二）所有者投入和减少资本	107,048.00	-	-	337,158,388.82	220,408.45	-	-	-	-	-13,846,508.25	323,639,337.02
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	107,048.00	-	-	-68,526.24	220,408.45	-					298,900.21
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				337,226,915.06							
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									174,338,410.77	-13,846,508.25	323,388,406.81
2. 对所有者（或股东）的分配									174,338,410.77	-174,338,410.77	-77,770,830.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,110,908,240.00	-	-	337,158,388.82	1,050,731,046.34	-	24,176,060.94	-	1,152,425,345.86	1,672,152,651.22	7,347,551,733.18

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司所有者权益变动表  
2018年度

单位：人民币元

项目	上期						所有者权益合计
	股本	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、上年期末余额	3,110,801,192.00			1,050,510,637.89			6,385,966,808.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,110,801,192.00			1,050,510,637.89			6,385,966,808.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							
（一）综合收益总额					15,735,788.75		346,773,640.41
（二）所有者投入和减少资本							476,696,589.24
1. 股东投入普通股							
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							-52,152,917.92
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）						161,352,858.05	
2. 盈余公积转增资本（或股本）						161,352,858.05	
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期末余额	3,110,801,192.00			1,050,510,637.89		15,735,788.75	6,732,740,448.58

张立新

会计机构负责人：

高智新

主管会计工作负责人：

王明

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。

法定代表人：

# 吉视传媒股份有限公司

## 2018年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

### 一、公司基本情况

吉视传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“吉视传媒”)是由吉林省广播电视信息网络集团有限责任公司(以下简称“吉林广电集团”)于 2010 年 1 月整体改制设立,吉林广电集团前身为吉林省广播电视网络有限责任公司(以下简称“吉林广电有限”),吉林广电有限系经吉林省人民政府吉政函[2000]108 号文及国家广播电影电视总局(2001)广发计字 48 号文的批准于 2001 年 5 月 9 日在长春市工商行政管理局注册成立,注册资本 23,210,000.00 元。吉林广电有限法人营业执照注册号为:2201071001081。2005 年 9 月 23 日,经吉林省财政厅吉财函[2005]715 号文批准,吉林省广播电视信息网部将出资 20,000,000.00 元无偿划转给吉林广播电视台。2005 年 9 月延吉市广播电视管理局等 32 家股东将其持有的全部出资 3,110,000.00 元全部转让给吉林广播电视台。

2005 年 9 月 23 日,根据中共吉林省委办公厅、吉林省人民政府办公厅下发的《省广播电影电视局关于组建吉林省广播电视网络有限责任公司的方案》(吉办发[2004]33 号文)的要求,吉林省 49 家省、市(州)、县(市)广播电视局等广电股东以货币和经评估的城市广电网络资产对吉林广电有限增资,组建吉林省广播电视信息网络集团有限责任公司,注册资本变更为 648,203,000.00 元,并于 2005 年 9 月 28 日换发了注册号为 2201091001606 的企业法人营业执照。

2005 年 12 月 23 日,吉林广电集团股东会决议同意《集团公司增资扩股方案》。吉林广电集团原有 19 个股东以其垂直管理的乡镇有线电视网络资产评估作价 235,926,538.60 元对吉林广电集团进行增资,公司注册资本变更为 884,130,000.00 元。

2009 年 4 月 1 日,吉林省广电集团股东会通过决议,同意通化县广电局等 12 家股东将合计持有的吉林省广电集团 58,691,355.89 元出资转让给吉林广播电视台。

2009 年 9 月 29 日,吉林省广电集团股东会通过决议,同意白城市广电局等 22 家股东将其合计持有的吉林省广电集团 291,695,732.89 元出资转让给吉林广播电视台;同时,由吉林广播电视台、长春电视台等 7 家股东对吉林省广电集团实施增资,吉林省广电集团注册资本由 884,130,100.00 元增加至 1,117,988,790.00 元。2009 年 11 月 30 日,长春市工商局对上述股权转让及增资予以登记。公司的注册资本变更为 1,117,988,790.00 元。

2009 年 12 月 19 日,吉林省广电集团股东会通过决议,同意敦化市有线电视网络中心将其持有的公司 5.25% 股权无偿划转给敦化广电局,四平广播电影电视局将其持有的吉林省广电集团 1.65% 股权无偿划转给四平市广播发射台,延边广电局将其持有的吉林省广电集团 0.95% 股权无偿划转给延边广电财管中心。

2009 年 12 月 25 日,吉林广电集团召开临时股东会决议以截至 2009 年 11 月 30 日止各股东拥有的吉林广电集团的所有者权益 1,136,088,727.59 元,按原实收资本 1:0.984 的原则折股为人民币 1,117,988,790.00 元,其中注册资本为 1,117,988,790.00 元,其余 18,099,937.59 元记入资本公积。公司整体改制为股份有限公司,公司名称变更为吉视传媒股份有限公司。并于 2010 年 1 月 25 日取得了长春市净月区工商行政管理局换发的企业法人营业执照,营业执照号为(22010901000124X)。

2012 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]29 号《关于核准吉视传媒股

份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2012 年 2 月 10 日向社会公开发行人民币普通股股票 280,000,000 股，发行后总股本为 1,397,988,790 股，其中法人股 1,117,988,790 股，社会公众股 280,000,000 股。

2013 年 3 月 27 日，经 2012 年年度股东大会决议通过，公司以 2012 期末总股本 1,397,988,790 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.5 股，转增后总股本为 1,467,888,229.00 元。

公司于 2014 年 9 月 5 日发行票面金额为 100 元的可转换为公司 A 股股票的可转债 17,000,000 张。本次发行的可转债存续期限为 6 年，即 2014 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 5 日。截止 2015 年 7 月 7 日，累计共有 1,052,849,000.00 元“吉视转债”转为公司 A 股股票，累计转股数 87,512,367 股，公司总股本为 1,555,400,596 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.96%。公司赎回未转股的 647,151,000.00 元“吉视转债（113007）”。自 2015 年 7 月 15 日起，“吉视转债（113007）”在上海证券交易所摘牌。

2015 年 10 月 8 日公司以总股本 1,555,400,596 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 1,555,400,596 股，本次转增股本后，公司总股本为 3,110,801,192 股，全部为无限售条件流通股。

公司于 2017 年 12 月 27 日向社会公开发行了 15,600,000.00 张可转换公司债券，每张面值 100 元，期限 6 年，发行总额 1,560,000,000.00 元，并于 2018 年 1 月 15 日在上海证券交易所上市交易。截止 2018 年 12 月 31 日，公司共有 317,000.00 元债券转为公司股票，累计转股 107,048.00 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0034%。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,110,908,240.00 股，详见附注六（二十七）股本。

公司经营范围：有线电视业务；广播电视节目传输服务业务；专业频道、付费频道、多媒体数据广播、视音频点播服务业务；电子政务、电子商务、电视购物、远程教育、远程医疗方面的信息及其网络传输服务业务；网络广告、网上通讯、数据传输、专用通道出租服务业务；广播电视网络、计算机网络、通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务；广播电视、通信天馈线系统安装、调试；电子社区工程、水电气热收费方面的信息网络服务；卫星及网络系统的技术开发、咨询、应用和服务；吉林省因特网接入服务业务、信息服务业务（移动网短消息信息服务、因特网信息服务业务；网络广告有偿商业信息、网络商城）；广播电视、通信及信息设备器材销售、软件开发（涉及专项审批的项目须凭有关审批许可经营）；制作、发行广播电视节目（涉及专项审批的项目须凭有关审批许可经营）。

公司主要从事有线电视业务；广播电视节目传输服务业务；专业频道、付费频道、多媒体数据广播、视音频点播服务业务；电子政务、电子商务、电视购物、远程教育、远程医疗方面的信息及其网络传输服务业务；网络广告、网上通讯、数据传输、专用通道出租服务业务；广播电视网络、计算机网络、通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务；广播电视、通信天馈线系统安装、调试；电子社区工程、水电气热收费方面的信息网络服务；卫星及网络系统的技术开发、咨询、应用和服务；吉林省因特网接入服务业务、信息服务业务、发行广播电视节目等。

公司主要产品有：广播电视、通信及信息设备器材等产品以及通信网络及其线路的设计、安装和经营服务业务、吉林省因特网接入服务业务、信息服务等。

2015 年 12 月 01 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得长春市工商行政管理局净月经济开发区分局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：912201017270983287，住所：长春市净月开发区博硕路（仁德集团 402 室），法定代表人：王胜杰。

本财务报表业经公司全体董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 7 家，新增天驰传媒股份有限公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司从事有线电视行业，子公司分别从事有线电视行业、创业投资服务、房地产开发、信息系统集成服务、电影业投资及制作管理、技术开发、服务及推广等方面经营。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、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、二十二“收入”等各项描述。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，

调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。



通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，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同处于同一方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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是

指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	合并报表范围内公司间的应收款项
账龄组合	除关联方组合及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外,其他应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、在建开发产品(开发成本)、开发产品等。其中主业存货只包括库存商品,主要内容为机顶盒、智能卡、遥控器、一体电视机。下属房地产子公司存货包括原材料、在建开发产品(开发成本)等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按移动加权平均法计价。

开发成本建造合同按实际成本计量,包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等,能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的,在取得合同时计入合同成本;未满足上述条件的,则计入当期损益。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购

数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整

长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

### （十三）投资性房地产

#### 1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性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和已出租的建筑物。



本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

## 2、投资性房地产的后续计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

### (1) 选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司目前投资性房地产项目主要位于长春市南关区，主要为成熟商业区的商业物业，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

### (2) 公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资质的房地产中介服务机构获取同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

### (3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

#### (4) 对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

##### ①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

##### ②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

### (十四) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、传输线路及设备、电子设备及用户网、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	5	11.88-1.90
传输线路及设备	年限平均法	7-17	5	13.57-5.59
电子设备及用户网	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (十五) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **(十七) 无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权等。

#### **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### **4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标（一般为取得国家食品药品监督管理局颁发新药注册证书）后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

### （十八）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### （十九）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（1）有线电视数字化转换免费配置的机顶盒按 8 年摊销；

（2）计入递延收益按 10 年摊销入网费收入对应已缴纳的营业税金及附加按 10 年摊销。

### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成

的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

#### (二十二) 收入

##### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

## 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、建造合同收入的确认

### (1) 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。



**(2) 建造合同的结果不能可靠估计**

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

**5、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法**

①电视收视及增值业务收入是在电视收视及增值服务已经提供，收入已经取得时确认。具体方法是将收到的属于当期的收视维护费确认为收入，对于预收的收视维护费根据其实际归属期确认收入。

②有线宽带业务收入是在互联网接入服务已经提供，收入已经取得时确认。具体方法是将当期收到的属于当期的上网使用费确认为收入，对于预收的上网使用费根据其实际归属期确认为收入。

③对于节目传输收入及大客户专网收入，根据合同约定，在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期节目传输收入。

④工程配套费收入，在工程合同结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

⑤广播电视器材销售收入：主要包括销售机顶盒、数字电视一体机等广播电视器材收入。在发出商品后，客户收货签具收货回执，公司取得客户回执单据时（如无法获得则以出库单日期为准）确认收入。因商品交付行为完成，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，符合《企业会计准则》关于收入确认的相关要求。

⑥电影放映收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

⑦广告及其他服务收入：广告及其他服务收入于广告及其他服务经服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格在服务提供期间确认。

**(二十三) 政府补助**

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

**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作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，并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。

**2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府

补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

### 3、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公司提供贷款的，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，或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十五）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十七）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

（1）公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	328,198,379.68
	应收票据	-18,000,600.00
	应收账款	-310,197,779.68

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“工程物资”项目，归并至“在建工程”项目，反映资产负债表日尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和为在建工程准备的各种物资的期末账面价值。	在建工程	297,984,634.96
	工程物资	-297,984,634.96
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	2,067,068,960.35
	应付票据	-388,030,400.38
	应付账款	-1,679,038,559.97
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	29,944,027.35
	应付利息	-29,944,027.35
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-29,130,486.97
	主营业务成本	-71,383,445.26
	研发费用	100,513,932.23
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	89,403,420.21
	利息收入	6,123,385.78

## （2）其他重要会计政策变更

无。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2016 年 1-4 月份营改增之前按照应税收入按 6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2016 年 5 月 1 日全面实行营改增后，实行母分公司汇总缴纳增值税，每月分子公司先按照应税收入的 1%预缴增值税，再由母公司根据全省纳税信息传递单的免税及简易计税比例计算进项税转出比例，各分公司按此比例转出。
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

### （二）税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

根据国办发【2014】15 号《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》的规定，本公司已被列入吉林省文化转制企业名单，本公司主管税务机关已受理减免税备案资料，据此本公司作为文化转制企业自 2014 年 1 月 1 日至

2018 年 12 月 31 日免缴企业所得税。

## 2、增值税

根据财政部、海关总署、国家税务总局财税【2014】85 号《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》有关规定，为进一步深化文化体制改革，促进文化企业发展，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对广播运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。

根据财政部财税【2017】35 号《关于继续执行有限电视收视费增值税政策的通知》为了继续支持广播电视运营事业发展，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对广播运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。

## 3.其他税收优惠

根据国办发【2014】15 号《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》的规定，由财政部门拨付事业经费的经营性文化事业单位转制为企业，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日对其自用房产免征房产税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,889,204.35	5,601,347.33
银行存款	620,522,738.86	682,356,449.40
其他货币资金	301,650,155.21	117,482,411.08
合计	927,062,098.42	805,440,207.81

注：其他货币资金余额中的 301,342,783.34 为银行承兑汇票保证金；307,371.87 为支付宝（中国）网络技术有限公司的账户余额。

### （二）应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,023,056.00	18,000,600.00
应收账款	266,767,640.50	310,197,779.68
合计	272,790,696.50	328,198,379.68

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,731,510.00	14,500,000.00
商业承兑票据	3,291,546.00	3,500,600.00
合计	6,023,056.00	18,000,600.00

##### （2）期末公司已质押的应收票据

无。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	2018 年 12 月 31 日				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账款	6,771,458.71	1.82	6,771,458.71	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	364,832,336.06	98.18	98,064,695.56	26.88	266,767,640.50
组合小计	364,832,336.06	98.18	98,064,695.56	26.88	266,767,640.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	371,603,794.77	100.00	104,836,154.27	28.21	266,767,640.50

## 续表 1

类别	2017 年 12 月 31 日				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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	387,811,575.06	100.00	77,613,795.38	20.01	310,197,779.68
组合小计	387,811,575.06	100.00	77,613,795.38	20.01	310,197,779.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	387,811,575.06	100.00	77,613,795.38	20.01	310,197,779.68

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
长春华通润德广告传媒有限公司	6,771,458.71	6,771,458.71	100.00	公司注销

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	137,695,914.14	6,884,795.73	5
1—2 年	81,596,923.17	8,159,692.35	10
2—3 年	41,545,448.11	8,309,089.62	20

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	44,421,678.99	22,210,839.52	50
4-5 年	35,360,466.61	28,288,373.30	80
5 年以上	24,211,905.04	24,211,905.04	100
合计	364,832,336.06	98,064,695.56	--

## (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 27,222,358.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,373,778.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 10.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,369,261.73 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (7) 其他说明：

无。

## (三) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

类别	2018 年 12 月 31 日				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预付款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的预付款项					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	133,984,947.27	100.00	10,623,490.97	7.93	123,361,456.30
组合小计	133,984,947.27	100.00	10,623,490.97	7.93	123,361,456.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项	-	-	-	-	-
合计	133,984,947.27	100.00	10,623,490.97	7.93	123,361,456.30

## 续表 1

类别	2017 年 12 月 31 日				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预付款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账					



类别	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
准备的预付款项					
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	73,749,611.40	100.00	7,055,665.38	9.57	66,693,946.02
组合小计	73,749,611.40	100.00	7,055,665.38	9.57	66,693,946.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的预付款项	-	-	-	-	-
合计	73,749,611.40	100.00	7,055,665.38	9.57	66,693,946.02

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的预付款项

项目	预付款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	125,434,428.28	6,271,721.42	5
1—2 年	3,969,740.38	396,974.03	10
2—3 年	119,663.46	23,932.70	20
3—4 年	993,792.23	496,896.12	50
4—5 年	166,781.09	133,424.87	80
5 年以上	3,300,541.83	3,300,541.83	100
合计	133,984,947.27	10,623,490.97	--

## 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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
中林信达 (北京) 科技信息有限责任公司	非关联方	30,885,531.69	23.05	1 年以内	未到结算期
吉林省广电传媒集团有限公司	非关联方	3,710,691.82	2.77	1 年以内	未到结算期
北京中长石基信息技术股份有限公司	非关联方	2,664,807.08	1.99	1 年以内	未到结算期
中山市富邦家具有限公司	非关联方	1,473,555.87	1.10	1 年以内	未到结算期
深圳市龙视传媒有限公司	非关联方	1,414,761.08	1.06	1 年以内	未到结算期
合计	--	40,149,347.54	29.97	--	--

## (四) 其他应收款

## 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,212,994.14	27,552,500.77
合计	52,212,994.14	27,552,500.77

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	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：关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	93,022,936.20	100.00	40,809,942.06	43.87	52,212,994.14	100.00	36,742,838.16	57.15
组合小计	93,022,936.20	100.00	40,809,942.06	43.87	52,212,994.14	100.00	36,742,838.16	57.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	93,022,936.20	100.00	40,809,942.06	43.87	52,212,994.14	100.00	36,742,838.16	57.15
								27,552,500.77
								27,552,500.77

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 (含 1 年)	26,921,909.02	1,346,095.46	5.00
1-2 年	23,478,614.40	2,347,861.46	10.00
2-3 年	5,012,452.64	1,002,490.53	20.00
3-4 年	956,206.25	478,103.14	50.00
4-5 年	5,091,812.10	4,073,449.68	80.00
5 年以上	31,561,941.79	31,561,941.79	100.00
合计	93,022,936.20	40,809,942.06	--

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	38,324,107.77	21,101,646.53
垫付款	46,293,493.76	31,907,136.87
备用金	1,473,668.85	4,600,999.29
其他	6,931,665.82	6,685,556.24
合计	93,022,936.20	64,295,338.93

### (3) 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 4,067,103.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### (5) 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	款项的性质	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
大唐国投文化传媒有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	10.75	1,000,000.00
王马影视传媒有限责任公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	10.75	1,000,000.00
吉林广播电视局	整合带入	4,571,191.00	5 年以上	4.91	4,571,191.00
抚松县财政局	保证金	2,313,600.00	1 年以内	2.49	115,680.00
长春净月高新技术开发区城市建设管理委员会	保证金	2,000,000.00	4-5 年	2.15	1,600,000.00
合计	--	28,884,791.00	--	31.05	8,286,871.00

### (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

### (9) 其他说明

无。

## (五) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,683,323.09	-	36,683,323.09	26,441,659.97	-	26,441,659.97
库存商品	132,480,059.71	-	132,480,059.71	167,431,616.51	-	167,431,616.51
开发成本	719,825,361.03	-	719,825,361.03	666,339,276.78	-	666,339,276.78
合计	888,988,743.83	-	888,988,743.83	860,212,553.26	-	860,212,553.26

#### 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
吉视传媒三亚视觉文化体验基地	2016年10月	2019年10月	198,861万元	612,668,256.02	589,884,457.89
抚松长白山文化产业园	2016年5月	2019年5月	131,400万元	107,157,105.01	76,454,818.89
合计	--	--	--	719,825,361.03	666,339,276.78

### 2、存货跌价准备

无。

### 3、存货期末余额含有借款费用资本化的金额

无。

### 4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

### 5、其他说明：

无。

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	205,478,287.66	179,479,229.80
合计	205,478,287.66	179,479,229.80

## (七) 可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产的情况

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
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	374,736,656.94	-	374,736,656.94	366,296,384.75	-	366,296,384.75
按成本计量的	616,944,839.00	-	616,944,839.00	616,944,839.00	-	616,944,839.00
合计	991,681,495.94	-	991,681,495.94	983,241,223.75	-	983,241,223.75

**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	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	350,560,596.00	-	350,560,596.00
公允价值	374,736,656.94	-	374,736,656.94
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	24,176,060.94	-	24,176,060.94
已计提减值金额	-	-	-

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				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
	吉林德惠农村商业银行股份有限公司	125,000,000.00			125,000,000.00	-	-	-		
吉林春城农村商业银行	125,000,000.00			125,000,000.00	-	-	-	-	10.00	3,026,110.00
吉林公主岭农村商业银行	125,000,000.00			125,000,000.00	-	-	-	-	10.00	9,375,000.00
嘉影电视院线控股有限公司	11,400,000.00			11,400,000.00	-	-	-	-	3.00	-
吉林省互联网传媒股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	-	-	-	-	5.88	-
东方星辉(上海)投资中心(有限合伙)	118,094,839.00			118,094,839.00	-	-	-	-	--	-
大唐融合通信股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	-	-	-	-	4.12	-
长白山农村商业银行股份有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00	-	-	-	-	10.00	5,000,000.00
吉林新联致中教育科技有限公司	450,000.00			450,000.00	-	-	-	-	9.00	-
吉林省锐迅信息技术股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	-	-	-	-	12.00	-
合计	616,944,839.00			616,944,839.00	-	-	-	-	--	26,401,110.00

4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

6、其他说明

无。

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
联营企业： 华夏智城有限公司	898,134.21	-	-	-529,920.37	-	-	-	368,213.84	-
中吉金泰投资管理有限公司	2,262,113.23	-	-	-458,687.76	-	-	-	1,803,425.47	-
中吉(深圳)商业保理有限责任公司	3,004,490.45	-	-	299.81	-	-	-	3,004,790.26	-
合计	6,164,737.89	-	-	-988,308.32	-	-	-	5,176,429.57	-

**(九) 投资性房地产****1、采用成本计量模式的投资性房地产**

无。

**2、采用公允价值计量模式的投资性房地产****(1) 公允价值变动表**

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	387,107,256.36	387,107,256.36
二、本期变动	21,348,476.44	21,348,476.44
其中：在建工程转入	-	-
公允价值变动	21,348,476.44	21,348,476.44
三、期末余额	408,455,732.80	408,455,732.80

**(2) 初始成本**

项目	房屋、建筑物	合计
初始成本		
期初金额	379,079,641.90	379,079,641.90
期末金额	379,079,641.90	379,079,641.90

**3、未办妥产权证书的投资性房地产情况**

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
吉视传媒信息枢纽中心	408,455,732.80	竣工决算已完成，正在办理之中

**4、采用公允价值计量的投资性房地产项目明细表**

项目	所处位置	建筑面积	本期租金收入金额	期末公允价值	期初公允价值	本期公允价值变动比率(%)
信息枢纽中心	长春市净月高新技术产业开发区和美路	67,076.49平方米	7,997,080.50	408,455,732.80	387,107,256.36	5.51
合计	--	--	7,997,080.50	408,455,732.80	387,107,256.36	5.51

**(十) 固定资产****1、总表情况**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,300,131,096.52	4,335,546,573.70
固定资产清理	-	-
合计	5,300,131,096.52	4,335,546,573.70

**2、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	传输线路及设备	电子设备及用户网	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	994,512,460.13	4,817,721,312.87	1,392,251,246.60	91,191,412.11	272,629,764.32	7,568,306,196.03
2.本期增加金额	148,756,243.02	1,153,703,790.45	30,127,852.14	1,274,083.73	73,179,167.54	1,407,041,136.88
(1) 购置	62,466,307.77	101,684,262.79	26,536,891.71	1,258,532.26	67,932,451.66	259,878,446.19



项目	房屋及建筑物	传输线路及设备	电子设备及用户网	运输设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	86,289,935.25	1,052,019,527.66	3,590,960.43	15,551.47	5,246,715.88	1,147,162,690.69
3. 本期减少金额	7,757,681.72	3,891,921.65	180,101.10	3,691,247.52	-	15,520,951.99
(1) 处置或报废	7,757,681.72	3,891,921.65	180,101.10	3,691,247.52	-	15,520,951.99
4. 期末余额	1,135,511,021.43	5,967,533,181.67	1,422,198,997.64	88,774,248.32	345,808,931.86	8,959,826,380.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	189,267,504.22	2,124,015,643.27	722,643,866.84	72,043,225.75	124,789,382.25	3,232,759,622.33
2. 本期增加金额	38,853,890.22	311,117,788.40	47,443,900.61	5,825,950.75	31,326,892.27	434,568,422.25
(1) 计提	38,853,890.22	311,117,788.40	47,443,900.61	5,825,950.75	31,326,892.27	434,568,422.25
3. 本期减少金额	1,094,741.32	2,803,082.75	81,325.25	3,653,610.86	-	7,632,760.18
(1) 处置或报废	1,094,741.32	2,803,082.75	81,325.25	3,653,610.86	-	7,632,760.18
4. 期末余额	227,026,653.12	2,432,330,348.92	770,006,442.20	74,215,565.64	156,116,274.52	3,659,695,284.40
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	908,484,368.31	3,535,202,832.75	652,192,555.44	14,558,682.68	189,692,657.34	5,300,131,096.52
2. 期初账面价值	805,244,955.91	2,693,705,669.60	669,607,379.76	19,148,186.36	147,840,382.07	4,335,546,573.70

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,004,501.57
传输线路及设备	7,672.95
合计	2,012,174.52

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
白城-白城市幸福南大街 86 号二层	533,110.76	农村集体地性质, 无法办理
白山市兴达花园小区第四号楼 13 号门市房编号为 00301 的房屋	652,382.86	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
白山市江源区采煤沉陷区综合治理办公室位于站前小区 12 号楼 101-201 室,	257,416.52	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市江源区采煤沉陷区综合治理办公室位于站前小区 12 号楼 102-202 室	295,360.05	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山分公司购买白山中天置业有限公司开发的位于通沟 B 区 B1 区 6 号楼 1604 号的房屋	772,156.60	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山和丰置业有限公司将位于春江花园 S1 号楼 000102 号	1,640,050.29	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市凯厦房地产开发有限责任公司位于星泰新苑 7 号 105 号	1,405,287.47	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市鑫德房地产开发有限责任公司位于铁南新城 B 区 II-3 号楼东 1 门市	2,746,759.01	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市凯厦房地产开发有限责任公司位于汇宝铭郡 6 号楼 102 号	1,165,162.27	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市丰润置业有限公司位于林苑之声 40 号楼主楼 1-2 层	5,085,133.11	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市宏林房地产开发有限公司位于旺达花园 C 区 1 号楼 5 单元 102 号门市	1,609,244.70	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
白山市鑫源房地产开发有限公司位于鑫源江北花园 3 号楼第 3 门市	2,045,461.05	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
林苑之声小区一期 40 号楼北一、二层公寓车库 (29 号楼北 103/104)	6,232,767.96	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
大安分公司玉泉路办公楼	158,719.50	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
大安吉鹤佳园小区 4#110 室 1-2 层	5,176,680.00	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
大安富祥小区住宅 8 号楼 2 单元 1101 室	1,517,961.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
大安水晶城小区 31 号楼 4 单元 502	406,658.60	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
大安水晶城小区 31 号楼 1 单元 501	220,442.60	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
一品红城	224,683.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
绿都花园	557,038.75	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
金宇嘉园	375,671.94	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
中和首府	132,384.86	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
住邦万晟广场	638,081.64	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
惠发佳苑	198,484.67	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
隆成鸿域	241,384.68	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
龙达小区	1,394,760.11	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
裕丰园小区	125,049.51	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
凤翔小区	101,395.83	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
龙凤乾城营业厅	160,131.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
东丰分公司办公楼	2,505,694.55	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
敦化黑石站办公室	1,050,304.80	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
敦化翰章站机房	246,433.31	因开发商原因尚不具备办理条件
敦化江源站机房	55,000.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化雁鸣湖站机房	205,830.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化红石站机房	216,780.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化沙河桥站办公及机房	142,080.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化沙河沿站机房	120,000.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化秋梨沟站机房	270,000.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化太平岭站机房	214,597.50	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化大桥站机房	200,000.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
敦化大桥站机房	213,990.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
敦化青钩子站机房	227,934.00	房管处不动产停办原因尚不具备办理条件等待
扶余三义广电站机房	56,699.44	农村集体地性质, 无法办理
扶余长春岭广电站	166,222.40	农村集体地性质, 无法办理
扶余房屋(26.83 平*1 个) 19 号车库南栋	45,162.91	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
扶余房屋(19.17 平*1 个) 15 号车库北栋	32,268.70	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
扶余房屋(三井子广电站)	157,754.36	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
扶余物资仓库	26,309.80	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
蔡家沟广电站	341,734.30	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
岭西机房	970,686.38	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
范家屯营业厅	1,148,140.85	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
吉视传媒股份有限公司辉南分公司办公楼	2,888,928.68	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
吉视传媒股份有限公司辉南分公司食堂	1,142,736.64	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
吉视传媒股份有限公司辉南分公司	1,891,957.76	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
江南站车库	32,925.31	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
厚德广厦 8 号楼 1 单元 1-2 层网点	2,695,742.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
厚德广厦 8-9 号楼间车库	159,888.80	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
丰满区旺起镇分前端	246,540.26	农村集体地性质, 无法办理
缸窑镇房屋	315,280.28	农村集体地性质, 无法办理
河湾子镇房屋	262,888.18	农村集体地性质, 无法办理
乌拉街镇阿拉底村房屋	281,611.40	农村集体地性质, 无法办理
车库(档案局院内)	174,214.00	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
五七 0 四站	351,904.64	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
金珠豫园 0 号楼 3 单元 103 室	189,029.30	农村集体地性质, 无法办理
搜登站房屋	313,450.92	农村集体地性质, 无法办理
大口钦房屋	451,369.18	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
桦皮厂镇电视站	785,661.56	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
桦皮厂镇车库	514,566.56	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区土城子小区 161 栋(0117121)	248,196.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区土城子小区 161 栋(0117125)	248,196.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区土城子小区 161 栋(0117122)	341,182.40	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区土城子小区 161 栋(0117126)	288,855.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区新吉林小区 23 号(0304057)	88,477.68	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
龙潭区新吉林小区 23 号(0304058)	118,971.88	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
商业网点收费处	1,067,122.88	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
御龙湾 B2 栋 0 单元 1-2 层 1 号	4,366,118.82	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
集安-办公楼-综合楼	2,951,692.92	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
省公司购置桦甸机房款	366,964.00	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
江源湾林管理站办公房营业厅[2012]758	343,330.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
江源松树管理站营业厅	178,188.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
车库新建[2010]202 号	257,682.40	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司办公楼	2,768,455.62	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司库房	172,243.14	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司库房	352,270.80	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
蛟河分公司库房	352,270.80	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司天岗景辉国际小区 7 号-12 号房	70,192.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司天岗景辉国际小区 7 号楼-9 号房	51,578.72	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司天岗景辉国际小区 8 号楼-22 号门市	644,376.32	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司门市	575,835.84	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	118,941.12	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司门市	751,617.24	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司办公楼	310,974.92	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	35,067.32	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	31,227.64	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	36,796.04	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	33,465.96	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	33,465.96	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	48,570.08	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	46,459.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	46,459.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	46,459.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	46,459.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	87,685.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蛟河分公司车库	207,120.88	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
吉林省九台市西外环路办公大楼	7,164,785.10	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
梨树分公司刘家馆镇广播站办公楼	72,295.91	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司孟家岭镇房屋	74,033.34	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司孟家岭镇车库	11,137.11	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司双河乡房屋	39,820.88	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司喇嘛甸镇房屋	115,655.66	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司叶赫镇(车库)	13,688.07	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司太平镇广播站房屋	32,793.63	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司十家堡镇房屋(住宅)	98,258.90	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司郭家店	699,597.91	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司大房身广播站	119,287.96	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司四棵树乡广播站房屋	41,850.22	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司四棵树乡广播站房屋	38,898.89	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司小城子镇广播站办公楼	406,664.48	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司蔡家镇广播站办公楼	257,235.92	农村集体地性质, 无法办理
梨树分公司仓库、车库	291,063.20	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
梨树分公司天意水岸鑫都小区 5 号楼 4 单元 1108 室	281,322.85	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
梨树分公司天意水岸鑫都 9 号楼 49 号车库	182,413.55	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
梨树分公司富邦欣城北区 7 号楼 5 单元 109-209	1,049,191.90	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
梨树分公司富邦欣城北区 7 号楼 10 号车库	144,062.25	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
梨树分公司霍家店营业厅	688,539.07	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
榆树台鑫鑫佳园车库	77,687.35	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
三家子办公用房	136,674.86	农村集体地性质, 无法办理

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
御景豪庭博纳雅居二期面积 150.96	1,272,366.32	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
隆府嘉园 W2 号楼 2 单元 1404 室	430,256.42	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
隆府嘉园 W3 号楼 42 号车库	216,679.56	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
梅河口海龙、城南乡广播站办公用房	507,807.68	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
烟筒山办公楼	1,662,787.13	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
明城营业厅	1,025,877.49	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
牛心营业厅	447,434.06	农村集体地性质, 无法办理
开发区前端机房	889,053.41	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
金色都江花园小区	320,036.98	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
哈达大街营业厅	2,921,549.93	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
舒兰分公司从上营森经局购入的房产	223,731.88	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
双阳分公司长春市西双阳大街 500 号	1,829,044.44	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
海银御景干部周转房	564,218.74	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
营业厅	150,620.30	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
临河风景干部周转房	239,005.14	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
吉传媒发【2014】728 号批经开机房	216,650.84	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
嘉德房屋抵顶	3,096,280.56	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
松原、前郭合署新建办公大楼	26,072,003.04	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
通化广播电视台大厦 13-17 楼	11,113,128.06	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
桂秀园仓库	1,413,367.96	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
东正奥园车库 1-2	126,871.68	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
东正奥园车库 1-3	126,823.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
弘康丽城市 2 号	2,093,693.60	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
瑞江豪城车库 225#	231,830.04	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
瑞江豪城车库 224#	231,830.04	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
蓝爵国际门市	1,405,150.32	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
福湾国际 6 号 3 单 601	471,124.40	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
福湾国际 5 号 1 单 1101	419,614.72	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
弘康丽城南区 24 栋 2 单 502 室	560,442.60	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
法兰西印象小区 G3 号 2-1 门市	2,533,214.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
通化湾厚德载物 B24 号 1-8 号商业房 1-2 层	2,351,263.88	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
亿城小区 A6 栋 1-3 号门市	2,199,268.48	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
通化县广电大厦的房屋	9,134,044.30	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
图们分公司车库	374,752.22	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
延西分前端机房、营业厅	1,390,995.46	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
大孤山营业厅机房	217,879.76	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
伊丹镇机房营业厅	410,938.50	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
二道镇机房营业厅	146,744.50	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
河源镇机房营业厅	154,646.18	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
靠山镇机房营业厅	232,607.52	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
小孤山机房营业厅	174,726.08	农村集体地性质, 无法办理
莫里营业厅机房	102,452.46	农村集体地性质, 无法办理
鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 0 单元 123 室	2,191,789.76	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
鲁辉国际城五区 39-6\46 栋 0 单元 106 室	2,238,566.12	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 0 单元 122 室	2,306,567.98	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
房屋(通化)	896,468.91	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
万科分前端	4,270,390.48	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
昌泰房产	4,484,032.67	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
中新花园(1 栋 102 室) 西安大路营业厅	1,953,176.05	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
中新花园(1 栋 103 室) 西安大路营业厅	6,244,059.33	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
万盛理想国(西环城路营业厅)	4,873,245.41	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
兆丰凯旋明珠二期 4 栋 110 号商铺	1,923,948.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
学府名邸小区	293,320.91	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
泰州街营业厅	2,339,505.19	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
东泰小区 4 号楼 3 单元 601 室	152,217.12	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭小区 5 栋 1 单元 1201 室	243,082.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 1 单元 1301 室	246,636.58	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 1 单元 1401 室	243,082.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 3 单元 303 室	268,752.88	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
鑫亿达 B 区 4 号楼 2 单元 501 室	151,238.16	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区 11 幢 1 单元 302	387,720.43	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区 11 幢 1 单元 802	402,632.75	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区车库	72,624.91	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
通化湾厚德载物 B24 号 1-8 号商业房 1-2 层	2,695,742.00	农村集体地性质, 无法办理
亿城小区 A6 栋 1-3 号门市	159,888.80	农村集体地性质, 无法办理
通化县广电大厦的房屋	246,540.26	农村集体地性质, 无法办理
图们分公司车库	315,280.28	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
延西分前端机房、营业厅	262,888.18	自建办公用房符合使用条件尚未履行决算验收手续
大孤山营业厅机房	281,611.40	农村集体地性质, 无法办理
伊丹镇机房营业厅	174,214.00	农村集体地性质, 无法办理
二道镇机房营业厅	351,904.64	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
河源镇机房营业厅	189,029.30	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
靠山镇机房营业厅	313,450.92	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
小孤山机房营业厅	451,369.18	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
莫里营业厅机房	785,661.56	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 0 单元 123 室	514,566.56	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
鲁辉国际城五区 39-6\46 栋 0 单元 106 室	248,196.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 0 单元 122 室	248,196.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
房屋(通化)	341,182.40	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
万科分前端	288,855.84	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
昌泰房产	88,477.68	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
中新花园(1 栋 102 室) 西安大路营业厅	118,971.88	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
中新花园(1 栋 103 室) 西安大路营业厅	1,067,122.88	项目已完工, 具备办证条件, 正在办理
万盛理想国(西环城路营业厅)	4,366,118.82	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
兆丰凯旋明珠二期 4 栋 110 号商铺	2,951,692.92	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
学府名邸小区	366,964.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
泰州街营业厅	343,330.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
东泰小区 4 号楼 3 单元 601 室	178,188.00	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
御翠豪庭小区 5 栋 1 单元 1201 室	257,682.40	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 1 单元 1301 室	2,768,455.62	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 1 单元 1401 室	172,243.14	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
御翠豪庭 5 栋 3 单元 303 室	352,270.80	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
鑫亿达 B 区 4 号楼 2 单元 501 室	352,270.80	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区 11 幢 1 单元 302	70,192.20	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区 11 幢 1 单元 802	51,578.72	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件
双辽市辽河第一城北区车库	644,376.32	新建楼盘因开发商原因尚不具备办理条件

### 3、固定资产清理

无。

#### (十一) 在建工程

##### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,748,632,791.33	2,261,167,504.80
工程物资	264,754,400.53	297,984,634.96
合计	3,013,387,191.86	2,559,152,139.76

##### 2、在建工程

###### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
城网新建	696,606,934.77	-	696,606,934.77	746,578,726.32	-	746,578,726.32
城网改建	183,668,798.84	-	183,668,798.84	133,203,995.64	-	133,203,995.64
农网新建	526,304,105.85	-	526,304,105.85	318,744,672.88	-	318,744,672.88
农网改建	715,614,899.10	-	715,614,899.10	544,383,051.27	-	544,383,051.27
省干线建设、波分扩容及系统平台	152,712,937.59	-	152,712,937.59	154,172,901.02	-	154,172,901.02
机房搬迁	21,910,679.38	-	21,910,679.38	18,410,784.88	-	18,410,784.88
房屋建筑物及装修	445,742,531.96	-	445,742,531.96	345,673,372.79	-	345,673,372.79
专网项目	6,071,903.84	-	6,071,903.84	-	-	-
合计	2,748,632,791.33	-	2,748,632,791.33	2,261,167,504.80	-	2,261,167,504.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2017 年 12 月 31 日余额		本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018 年 12 月 31 日余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
		2017 年 12 月 31 日余额	2017 年 12 月 31 日余额										
【2017】563 春阳镇 9 个村 40 个村屯农网光纤入户新建工程	2,942,714.26	1,149,354.08	89,391.93	-	-	-	1,238,746.01	42.10	42.10	23,847.15	4,079.21	4.56	自筹
吉传媒发【2017】805 写农网项目	15,171,965.36	9,380,341.16	4,327,274.17	-	-	-	13,707,615.33	90.35	90.35	358,800.05	197,465.91	4.56	自筹
新农乡农网光纤入户改造工程	6,183,993.10	3,252,620.34	542,379.81	-	-	-	3,795,000.15	61.37	61.37	80,692.73	24,750.34	4.56	自筹
松江镇农网光纤入户改造工程	7,722,406.54	4,105,059.96	1,560,986.93	-	-	-	5,666,046.89	73.37	73.37	141,835.95	71,232.30	4.56	自筹
343 号													
天北镇农网光纤入户改造工程	12,662,982.41	5,352,289.24	2,433,756.84	-	-	-	7,786,046.08	61.49	61.49	171,686.10	111,059.29	4.56	自筹
699 号													
庆岭镇农网光纤入户改造工程	12,866,269.32	5,382,334.12	2,809,096.68	-	-	-	8,191,430.80	63.67	63.67	183,610.33	128,187.12	4.56	自筹
900 号													
吉传媒发【2017】937 号大兴沟镇等 7 个乡镇光缆主干线新建工程	2,440,614.78	1,494,279.17	318,279.04	-	-	-	1,812,558.21	74.27	74.27	40,224.35	14,523.98	4.56	自筹
新建管道工程【2015】145 号	9,778,900.00	7,977,216.53	1,354,312.78	-	-	-	9,331,529.31	95.43	95.43	61,801.17	61,801.17	4.56	自筹
新建管道工程【2015】886 号	8,263,293.00	5,493,372.76	1,323,972.01	-	-	-	6,817,344.77	82.50	82.50	60,416.63	60,416.63	4.56	自筹
合计	78,033,138.77	43,586,867.36	14,759,450.19	-	-	-	58,346,317.55	--	--	1,122,914.46	673,515.95	--	--



## 3、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	264,754,400.53	-	264,754,400.53	297,984,634.96	-	297,984,634.96
合计	264,754,400.53	-	264,754,400.53	297,984,634.96	-	297,984,634.96

## (十二) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	94,569,559.13	124,015,142.54	35,100,193.19	253,684,894.86
2.本期增加金额	-	252,709.43	218,655.24	471,364.67
(1) 购置	-	252,709.43	218,655.24	471,364.67
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	94,569,559.13	124,267,851.97	35,318,848.43	254,156,259.53
二、累计摊销				
1.期初余额	14,231,243.06	44,668,857.45	7,613,472.09	66,513,572.60
2.本期增加金额	2,676,914.50	8,629,357.83	6,655,690.63	17,961,962.96
(1) 计提	2,676,914.50	8,629,357.83	6,655,690.63	17,961,962.96
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	16,908,157.56	53,298,215.28	14,269,162.72	84,475,535.56
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
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	77,661,401.57	70,969,636.69	21,049,685.71	169,680,723.97
2.期初账面价值	80,338,316.07	79,346,285.09	27,486,721.10	187,171,322.26

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## (十三) 商誉

## 1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
购买长春有线电视网络有限公司股权	35,939,325.51	-	-	35,939,325.51
购买吉林市有线广播电视传输有限责任公司股权	7,697,836.26	-	-	7,697,836.26

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	
吸收合并白山分公司	16,106,390.50	-	-	16,106,390.50
吸收合并通化分公司	24,776,470.62	-	-	24,776,470.62
购买临江林业局有线电视台净资产	1,370,894.80	-	-	1,370,894.80
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权	9,551,798.76	-	-	9,551,798.76
购买三亚樾城投资有限公司股权	30,322,369.40	-	-	30,322,369.40
购买蛟河广播电视台净资产	11,452,604.10	-	-	11,452,604.10
购买公主岭农网净资产	3,176,102.59	-	-	3,176,102.59
购买吉化集团电台净资产	3,472,344.35	-	-	3,472,344.35
购买左家镇有限电视网络净资产	97,783.42	-	-	97,783.42
购买二道乡有限电视网络净资产	58,214.75	-	-	58,214.75
合计	144,022,135.06	-	-	144,022,135.06

## 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权	-	9,551,798.76	-	9,551,798.76
合计	-	9,551,798.76	-	9,551,798.76

## 3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将形成商誉的购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权认定为资产组，并聘请中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以 2018 年 12 月 31 日为评估基准日，对本公司购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于 2019 年 3 月 25 日出具了中铭评报字[2019]第 0022 号《资产评估报告》，本次评估采用上市公司比较法估值，评估结论为：截至评估基准日，商誉所在资产组可收回价值为 5,880.00 万元。2018 年 12 月 31 日，本公司购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权所形成的商誉发生减值 9,55.18 万元。

## 4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

对于商誉的减值测试需要估算与商誉相关的资产组（CGU）的可收回金额来间接实现，本次对商誉减值测试采用公允价值扣除处置费用来实现。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，应当按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，应当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

企业按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，应当以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本次评估选用上市公司比较法。基本步骤具体如下：

首先选择与被并购方处于同一行业的并且股票交易活跃的上市公司作为对比公司，然后通过交易股价计算对比公司的市场价值；选择对比公司的一个或几个盈利比率、资产比率、收入比率和其他特定比率参数，如 EBIT，EBITDA 等作为“分析参数”，计算对比公司市场价值与所选择分析参数之间的比例关系—称之为比率乘数（Multiples）；对上述比率乘数进行必要的调整，以反映对比公司与被并购方之间的差异；将调整后的比率乘数应用到被并购方的相应的分析参数中，从而得到委估对象的市场价值。

## 5、商誉减值测试的影响

无。

### （十四）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
机顶盒摊销	592,072,247.06	290,343,096.83	126,760,438.59	755,654,905.30
网络路由使用权	14,009,605.66	7,037,772.43	2,814,517.99	18,232,860.10
网络线路维护费	2,025,590.72	5,572,386.06	6,065,164.94	1,532,811.84
递延收益对应营业税金及附加	696,568.89	-	227,218.56	469,350.33
房屋租金	9,223,311.75	2,858,130.72	3,537,182.80	8,544,259.67
装修费	70,662,112.30	20,754,082.01	8,733,442.90	82,682,751.41
合计	688,689,436.38	326,565,468.05	148,137,965.78	867,116,938.65

### （十五）递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,343,340.64	1,585,835.16	3,844,033.64	961,008.41
合计	6,343,340.64	1,585,835.16	3,844,033.64	961,008.41

### （十六）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	26,422,745.86	22,282,983.66
合计	26,422,745.86	22,282,983.66

### （十七）短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	99,000,000.00	-

项目	期末余额	期初余额
合计	99,000,000.00	-

注：短期借款分类的说明：本年新增一笔中国建设银行（合同编号：JSJ-LD-2018011）金额为 99,000,000.00 的信用借款合同，起止日期：2018 年 6 月 29 日-2019 年 6 月 28 日。

## 2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### （十八）应付票据及应付账款

#### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	659,310,557.97	388,030,400.38
应付账款	1,675,821,914.16	1,679,038,559.97
合计	2,335,132,472.13	2,067,068,960.35

#### 2、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	592,183,383.97	388,030,400.38
商业承兑汇票	67,127,174.00	-
合计	659,310,557.97	388,030,400.38

#### 3、应付账款

##### （1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,328,661,064.29	1,423,028,923.97
1 年以上	347,160,849.87	256,009,636.00
合计	1,675,821,914.16	1,679,038,559.97

##### （2）应付账款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,177,607,964.85	971,108,095.24
工程款	339,449,296.74	585,330,140.64
其他	158,764,652.57	122,600,324.09
合计	1,675,821,914.16	1,679,038,559.97

##### （3）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
中国建筑第七工程局有限公司	18,610,872.50	未到偿还期
江苏海虹电子有限公司	29,024,784.26	未到偿还期
中建安装集团有限公司	14,692,392.00	未到偿还期
北京港源幕墙有限公司	27,370,066.57	未到偿还期
吉林省伙伴信息技术有限公司	25,704,103.79	未到偿还期
江苏亨通光电股份有限公司	14,499,688.35	未到偿还期
江苏欣达通信科技股份有限公司	10,078,710.93	未到偿还期
江苏银河电子股份有限公司	11,635,204.25	未到偿还期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辉南县广鑫机械制造有限公司	16,969,380.48	未到偿还期
任丘市中原邮电器材有限公司	18,715,708.27	未到偿还期
江苏海虹电子有限公司	29,024,784.26	未到偿还期
合计	216,325,695.66	--

### (十九) 预收款项

#### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	629,313,655.07	565,861,446.32
1年以上	190,831,532.07	338,249,658.42
合计	820,145,187.14	904,111,104.74

#### 2、预收款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
收视费	556,169,564.89	579,996,821.93
落地费	122,644,601.92	111,526,662.55
工程配套款	90,238,803.57	133,799,794.40
大客户专网	43,544,248.74	30,398,767.57
其他款项	7,547,968.02	48,389,058.29
合计	820,145,187.14	904,111,104.74

#### 3、账龄超过1年的重要预收款项

无。

### (二十) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,699,133.26	613,322,260.24	630,841,956.00	40,179,437.50
二、离职后福利-设定提存计划	8,289,242.89	82,563,691.06	88,505,278.26	2,347,655.69
合计	65,988,376.15	695,885,951.30	719,347,234.26	42,527,093.19

#### 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
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,219,466.68	512,035,234.58	531,149,569.50	20,105,131.76
二、职工福利费	89,839.10	16,613,411.08	16,473,474.79	229,775.39
三、社会保险费	368,146.66	34,716,006.28	34,597,177.99	486,974.95
其中：医疗保险费	224,497.63	30,427,402.51	30,303,001.03	348,899.11
工伤保险费	75,766.18	2,393,135.29	2,396,194.74	72,706.73
生育保险费	67,882.85	1,895,468.48	1,897,982.22	65,369.11
四、住房公积金	695,374.70	42,297,742.92	42,406,779.24	586,338.38
五、工会经费和职工教育经费	17,326,306.12	7,659,865.38	6,214,954.48	18,771,217.02
合计	57,699,133.26	613,322,260.24	630,841,956.00	40,179,437.50

#### 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
----	------	------	------	------

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	7,601,791.96	78,886,750.80	84,475,747.06	2,012,795.70
2.失业保险费	491,063.69	3,182,597.89	3,612,118.47	61,543.11
3.企业年金缴费	196,387.24	494,342.37	417,412.73	273,316.88
合计	8,289,242.89	82,563,691.06	88,505,278.26	2,347,655.69

**(二十一) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,428,870.10	51,941,433.02
企业所得税	2,690,064.29	1,966,541.06
个人所得税	777,458.73	1,314,408.99
城市维护建设税	516,047.47	362,532.35
教育费附加	368,499.43	263,872.83
其他	417,774.09	3,352,309.43
合计	12,198,714.11	59,201,097.68

**(二十二) 其他应付款****1、总表情况**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,732,181.51	29,944,027.35
其他应付款	236,140,237.19	129,185,613.84
合计	250,872,418.70	159,129,641.19

**2、应付利息**

项目	期末余额	期初余额
中期票据应付利息	14,381,250.00	24,717,361.11
借款应付利息	350,931.51	5,226,666.24
合计	14,732,181.51	29,944,027.35

**3、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金	125,913,771.41	55,973,603.58
质保金	28,173,714.24	14,097,371.05
押金	10,585,373.09	6,622,921.52
各项社保	4,273,335.46	5,304,072.23
其他	67,194,042.99	47,187,645.46
合计	236,140,237.19	129,185,613.84

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家广电总局网络中心	10,300,777.00	整合带入
合计	10,300,777.00	--

**(二十三) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,500,000.00	2,953,126.47
合计	1,500,000.00	2,953,126.47

**(二十四) 长期借款**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	579,000,000.00	400,000,000.00
合计	579,000,000.00	400,000,000.00

**(二十五) 应付债券****1、应付债券**

项目	期末余额	期初余额
中期票据	499,242,644.95	996,807,380.87
可转换公司债券	1,270,468,747.08	-
合计	1,769,711,392.03	996,807,380.87

## 2、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2013年8月28日	5年	500,000,000.00	499,010,626.03	-	21,153,262.86	989,373.97	500,000,000.00	-
中期票据	500,000,000.00	2014年7月4日	5年	500,000,000.00	497,796,754.84	-	30,695,890.11	1,445,890.11	-	499,242,644.95
可转换公司债券	1,560,000,000.00	2017年12月27日	6年	1,560,000,000.00	-	1,560,000,000.00	66,936,331.74	289,214,252.92	317,000.00	1,270,468,747.08
合计	2,560,000,000.00	--	--	2,560,000,000.00	996,807,380.87	1,559,683,000.00	118,785,484.71	291,649,517.00	500,317,000.00	1,769,711,392.03

2013年3月27日召开的公司2012年年度股东大会审议通过了《关于注册发行中期票据的议案》。2013年7月8日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013]MTN179号），接受公司中期票据注册，注册金额为10亿元人民币，自该通知书发生之日起2年内有效。2013年8月28日公司发行2013年度第一期中期票据，实际发行金额5亿元人民币，票面利率为5年，计息方式为付息固定，票面利率6.10%。2014年7月4日公司发行2014年度第一期中期票据，实际发行5亿元人民币，票面利率为5年，计息方式为付息固定，票面利率5.85%。

## 3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2017年12月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准吉视传媒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2277）核准，公司于2017年12月27日向社会公开发行了1,560万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额156,000万元，期限为自发行之日起6年，即自2017年12月27日至2023年12月26日。初始转股价格为2.98元/股。2018年6月21日，本公司实施了2017年年度利润分配方案，以股权登记日2018年6月27日当天的总股本为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金（含税），除权除息日为2018年6月28日。本公司实施上述利润分配后，根据可转债相关规定，吉视转债的转股价格由原来的2.98元/股调整为2.96元/股，调整后的转股价格自2018年6月28日起生效。详见公告《吉视传媒股份有限公司关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（临2018-031号）。



## (二十六) 递延收益

## 1、递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有线电视入网费	17,180,801.23	-	6,324,077.21	10,856,724.02
与资产相关政府补助	273,862,553.29	8,420,000.00	25,424,504.02	256,858,049.27
合计	291,043,354.52	8,420,000.00	31,748,581.23	267,714,773.29

## 2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国家电影事业发展专项资金（注 1）	300,000.00	-	300,000.00	-	-	与资产相关
国家电影事业发展专项资金（注 2）	37,500.00	-	37,500.00	-	-	与资产相关
中央补助国家电影事业发展专项资金（注 3）	266,670.00	-	266,670.00	-	-	与资产相关
财政贴息（注 4）	1,200,000.00	-	300,000.00	-	900,000.00	与资产相关
中央补助文化产业发展专项资金（注 5）	15,089,745.44	-	1,692,307.20	-	13,397,438.24	与资产相关
吉林省交互式现代多媒体服务平台建设专款（注 6）	923,077.10	-	115,384.56	-	807,692.54	与资产相关
惠民电子商务服务试点项目补助（注 7）	2,848,567.28	-	292,307.64	-	2,556,259.64	与资产相关
惠民电子商务信息平台专款（注 8）	730,769.09	-	76,923.12	-	653,845.97	与资产相关
服务业发展引导资金（注 9）	42,461,538.43	-	3,538,461.60	-	38,923,076.83	与资产相关
市级服务业发展专项资金（注 10）	330,999.93	-	160,000.00	-	170,999.93	与资产相关
国家电影事业发展专项资金（注 11）	192,585.25	-	120,000.00	-	72,585.25	与资产相关
国家电影事业发展专项资金（注 12）	703,846.15	-	200,000.00	-	503,846.15	与资产相关
中央补助国家电影事业发展专项资金（注 13）	450,000.00	-	120,000.00	-	330,000.00	与资产相关
省级国家电影事业发展专项资金（注 14）	540,000.00	-	180,000.00	-	360,000.00	与资产相关
省级国家电影事业发展专项资金（注 15）	480,000.00	-	160,000.00	-	320,000.00	与资产相关
松江河文化产业园区项目建设财	7,000,000.00	-	-	-	7,000,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政补贴 (注 16)						
依托广电网络的 互动媒体应用聚 合云服务平台建 设专款 (注 17)	6,230,000.00	-	890,000.03	-	5,339,999.97	与资产相关
面向无线城市的 公共视频直播服 务平台的建设(注 18)	800,000.00	-	114,285.72	-	685,714.28	与资产相关
面向多屏的转码 云研究与应用设 计 (注 19)	4,410,000.00	-	630,000.00	-	3,780,000.00	与资产相关
综合信息服务平 台 (注 20)	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
吉视传媒基础信 息网络改扩建项 目 (注 21)	13,846,153.83	-	1,153,846.20	-	12,692,307.63	与资产相关
互动媒体应用聚 合云服务平台研 发与建设项目建 设 (注 22)	5,538,461.54	-	461,538.48	-	5,076,923.06	与资产相关
促进商贸流通服 务业发展电子商 务示范基地建设 专项资金 (注 23)	1,000,000.00	-	76,923.11	-	923,076.89	与资产相关
长发改高技 【2016】61 号关 于下达 2016 年省 级产业创新专项 资金(高技术产业 部分)投资计划专 项资金 (注 24)	300,000.00	-	42,857.15	-	257,142.85	与资产相关
吉工信规 【2016】17 号吉 林省工业和信息化 厅关于下达 2016 年省级重点 产业发展引导资金 第一批项目投资 计划专项资金 (注 25)	800,000.00	-	114,285.72	-	685,714.28	与资产相关
长财粮指【2016】 344 号长春市财 政局关于拨付第 一批省级服务业 发展补助项目资 金 (注 26)	800,000.00	-	114,285.72	-	685,714.28	与资产相关
长净管函【2016】 108 号关于下达 2016 年长春净月 高新技术产业开发区 第二批服务业发 展引导资金计 划 (注 27)	7,680,000.00	-	590,769.24	-	7,089,230.76	与资产相关
吉财预指【2016】 81 号关于补充下	2,000,000.00	-	285,714.17	-	1,714,285.83	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
达 2016 年省级部门预算资金（注 28）						
关于吉林省“惠民通”热线项目资金	700,000.00	-	-	-	700,000.00	与资产相关
发改办高技【2017】425 号、发改投资【2017】715 号吉林省农村光纤入户建设工程—国家“百兆乡村”示范项目（注 29）	146,153,846.15	-	11,538,461.52	-	134,615,384.63	与资产相关
吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用（电视图书馆）（吉财教指【2017】1372 号，300 万）	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关
吉财教指【2017】1372 号吉视传媒基础信息网络扩建改造项目（注 30）	3,773,793.10	-	314,482.80	-	3,459,310.30	与资产相关
省级文化发展专项资金（注 31）	1,275,000.00	-	300,000.00	-	975,000.00	与资产相关
基于云构架的大数据公共服务平台项目（注 32）	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与资产相关
长发改服务【2017】476 号关于长春市 2017 年第一批服务业发展专项资金（注 33）	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
特色高端影城项目建设（注 34）	-	1,000,000.00	200,000.04	-	799,999.96	与资产相关
影院设备更新项目（注 35）	-	250,000.00	100,000.00	-	150,000.00	与资产相关
新技术新工艺应用和推广（注 36）	-	410,000.00	164,000.00	-	246,000.00	与资产相关
县城数字影院建设（注 38）	-	300,000.00	120,000.00	-	180,000.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广（注 37）	-	230,000.00	92,000.00	-	138,000.00	与资产相关
影院建设项目（注 37）	-	900,000.00	360,000.00	-	540,000.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广（注 38）	-	290,000.00	101,500.00	-	188,500.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广（注 39）	-	500,000.00	100,000.00	-	400,000.00	与资产相关
科研经费（注 40）	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年省级服 务业发展专项 资金(注 41)	-	1,540,000.00	-	-	1,540,000.00	与资产相关
合计	273,862,553.29	8,420,000.00	25,424,504.0 2	-	256,858,049.27	--

注 1: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通  
知》(吉电专办字【2015】10 号)及《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通  
知》(吉电专办字【2015】7 号),  
收到国家电影事业发展专项资金 120 万,用于资助县城数字影院补贴。本期确认其他收益 300,000.00 元,递延收  
益期末余额 0.00 元

注 2: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通  
知》(吉电专办字【2015】11 号),收到影城设备补贴 15 万元,用于设备更新改造补助,本期确认其他收益 37,500.00  
元,递延收益期末余额 0.00 元

注 3: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助国家电影事业发展专项资金的通  
知》(吉财教指  
{2016}732 号),发放数字影院建设补贴资金 60.00 万元整,本期确认其他收益 266,670.00 元,递延收益期末余额  
0.00 元。

注 4: 根据吉林省财政厅下发的《关于 2012 年省级服务企业财政贴息资金的通知》(吉财粮指【2012】1200  
号),财政一次性下发给本公司财政贴息 300 万元,该项资金补贴本公司支付的广播电视网络整合及数字化改造  
项目贷款的利息,文件规定该项补贴受益期间为 10 年,因而于 2012 年收到该款项时确认为递延收益,本期确认  
其他收益 300,000.00 元。

注 5: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2013 年中央补助文化产业发展专项资金的通  
知》(吉财教指【2013】  
1424 号),财政厅一次性拨付给本公司 2,200.00 万专项资金,该项资金补贴以高清互动视频为核心的双向网络与  
业务平台建设项目和数字电视网络建设项目,2013 年 11 月 29 日收到 2,200.00 万元补助资金,本期确认其他收  
益 1,692,307.20 元,递延收益 13,397,438.24 元;

注 6: 根据长春市财政局下发的《关于拨付 2012 年第二批省信息产业发展专项资金的通  
知》(长财企指【2013】  
1 号),本公司一次性获得 150 万元专项资金,该项资金用于吉林省交互式现代多媒体服务平台,2013 年 1 月收  
到 150 万元,按照综合受益期 13 年进行摊销,本年确认其他收益 115,384.56 元,递延收益 807,692.54 元;

注 7: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2014 年中央基建投资(自主创新和高新技术产业化项目)预算的  
通知》(长财建指【2014】1091 号),收到中央基建投资资金 380 万,用于惠民电子商务服务试点项目建设,2014  
年 11 月 25 日收到 3,800,000.00 元补助资金,本期确认其他收益 292,307.64 元,递延收益 2,556,259.64 元;

注 8: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2013 年中央基建投资(自主创新和高新技术产业化项目第二批)  
预算的通知》(长财建指【2013】992 号),本公司获得中央基建投资资金 100 万,用于建设电子商务综合信息服  
务平台,本期确认其他收益 76,923.12 元,递延收益 653,845.97 元;

注 9: 根据长净管函【2015】52 号《关于下达 2015 年长春净月高新技术产业开发区第一批服务业发展引导  
资金计划的通知》,获得长春净月高新技术产业开发区管理委员会 4600 万,专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设  
项目,与资产相关。本期确认其他收益 3,538,461.60 元,递延收益 38,923,076.83 元;

注 10: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2014 年长春市市级服务业发展专项资金支出预算的通知》(长财建指【2014】1806 号), 财政局一次性下发给本公司 80 万专项资金, 该项资金专项用于长春市吉视影城文化交流中心项目建设, 本公司于 2014 年 12 月 29 日收到该项资金, 本期确认其他收益 160,000.00 元, 递延收益期末余额 170,999.93 元。

注 11: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】10 号)及《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】7 号), 收到国家电影事业发展专项资金 60 万, 用于资助县城数字影院补贴。本期确认其他收益 120,000.00 元, 递延收益期末余额 72,585.25 元。

注 12: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】732 号), 财政厅一次性拨付给本公司 100.00 万专项资金, 该项资金补贴县城数字影院建设项目, 2016 年 5 月 10 日收到 100.00 万元补助资金, 本期确认其他收益 200,000.00 元, 递延收益期末余额 503,846.20 元。

注 13: 据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】732 号), 财政厅一次性拨付给迅驰影城 60.00 万专项资金, 该项资金补贴县城数字影院建设项目, 2016 年 10 月 11 日收到 60.00 万元补助资金, 本期确认其他收益 120,000.00 元, 递延收益期末余额 330,000.00 元。

注 14: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】914 号), 财政厅一次性拨付给本公司 90.00 万专项资金, 该项资金补贴县城数字影院建设项目, 2016 年 1 月 10 日收到 90.00 万元补助资金, 本期确认其他收益 180,000.00 元, 递延收益 360,000.00 元。

注 15: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】914 号), 财政厅一次性拨付给本公司 80.00 万专项资金, 该项资金补贴县城数字影院建设项目, 2016 年 1 月 10 日收到 800,000.00 元补助资金, 本期确认其他收益 160,000.00 元, 递延收益期末余额 320,000.00 元。

注 16: 吉财教指【2012】1189 号松江河文化产业园区项目建设财政补贴: 该项目在 2011 年当期收到吉林省广播电视局 2200 万, 其中 200 万用于松江河项目资本性补助, 另, 根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年文化产业发展专项资金指标的通知(吉财教指【2012】1189 号), 财政厅一次性拨付给本公司 500 万元财政补贴, 该项资金用于松江河文化产业园区建设项目规划论证及设备购置, 属于资本性补助; 截止到本期资产负债表日松江河文化产业园区项目建设还未完工投入使用, 本期不予摊销;

注 17: 根据长财建指【2013】1168 号依托广电网络的互动媒体应用聚合云服务平台建设专款: 根据长春市财政局下发的关于下达 2013 年中央基建投资(电子信息产业振兴和技术改造项目)预算的通知(长财建指【2013】1168 号), 本公司获得中央基建投资资金 623.00 万, 用于购置转码服务器、磁盘阵列、数据库软件、虚拟化软件 WEB 页面服务期 396 台, 建设互动媒体应用聚合云服务平台, 确认为递延收益。本期确认其他收益 890,000.03 元, 递延收益 5,339,999.97 元;

注 18: 根据吉林省工业和信息话厅关于下达 2014 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划的通知【吉工信规划【2014】277 号】, 获得政府补助资金 80 万; 用于面向无线城市的公共视频直播服务平台的建设; 本期确认其他收益 114,285.72 元, 递延收益 685,714.28 元;

注 19: 根据科技部关于国家科技支撑计划信息产业与现代服务业领域 2014 年项目立项的通知(国科发计

【2014】237号),收到专项经费 441.00 万,用于面向多屏的转码云研究与应用设计;本期确认其他收益 630,000.00 元,递延收益 3,780,000.00 元;

注 20:根据长春市财政局关于下达 2014 年中央基建投资(服务业发展引导资金)预算的通知(长财建指【2014】797 号),收到引导资金 200 万元,用于依托广电网络的互动媒体应用综合信息平台项目的建设;项目建设还未完工投入使用,本期不予摊销;

注 21:根据吉财教指【2014】1229 号关于下达 2014 年文化产业发展专项资金的通知。获得 2014 年文化产业发展专项资金 1500 万元,专项用于吉视传媒基础信息网络的扩建项目。本期确认其他收益 1,153,846.20 元,递延收益 12,692,307.63 元

注 22:根据吉财教指【2015】1011 号《关于下达 2015 年文化产业发展专项资金的通知》,获得吉林省 2015 年文化产业发展专项资金 19,000,000.00 元。其中收到中期票据贴息 13,000,000.00 元,与当期收益相关,故一次性转入营业外收入;收到互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目 6,000,000.00 元,与资产相关,计入递延收益。本期确认其他收益 461,538.48 元,递延收益 5,076,923.06 元;

注 23:根据长财粮指【2015】1329 号关于下达促进商贸流通服务业发展专项资金的通知,收到专项资金 100 万元,用于发展电子商务示范基地建设项目;本期确认其他收益 76,923.11 元,递延收益 923,076.89 元;

注 24:根据长发改高技【2016】61 号关于下达 2016 年省级产业创新专项资金(高技术产业部分)投资计划的通知。获得吉林省产业创新专项资金(依托广电网络家庭健康云服务平台应用示范项目)30 万元,与资产相关。本期确认其他收益 42,857.15 元,递延收益 257,142.85 元;

注 25:吉工信规划【2016】17 号吉林省工业和信息化厅关于下达 2016 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划的通知。获得省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划(依托广电网络家庭健康云服务平台应用示范项目)80 万元,与资产相关。本期确认其他收益 114,285.72 元,递延收益 685,714.28 元;

注 26:根据长财粮指【2016】344 号长春市财政局关于拨付第一批省级服务业发展补助项目资金的通知。获得省级服务业发展补助项目资金(吉视传媒养老云服务平台建设项目)80 万元,与资产相关。本期确认其他收益 114,285.72 元,递延收益 685,714.28 元;

注 27:根据长净管函【2016】108 号关于下达 2016 年长春净月高新技术产业开发区第二批服务业发展引导资金计划的通知。获得第二批服务业发展引导资金 768 万元,专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设项目,与资产相关。本期确认其他收益 590,769.24 元,递延收益 7,089,230.76 元;

注 28:根据吉财预指【2016】81 号关于补充下达 2016 年省级部门预算的通知。获得预算 200 万元,获得依托广电网络的新型媒体支付渠道管理平台项目补助,与资产相关。本期确认其他收益 285,714.17 元,递延收益 1,714,285.83 元;

注 29:根据吉发改投资【2017】358 号、715 号、201 号、425 号下达关于 2017 年全省新一代信息基础设施和“互联网+”重大工程中央预算内投资计划的通知。获得吉林省农村光纤入户建设工程-国家“百兆乡村”示范项目资金 1.5 亿元。本期确认其他收益 11,538,461.52 元,递延收益 134,615,384.63 元;

注 30:根据吉财教指【2017】1372 号下达关于文化产业发展专项资金的通知。获得文化产业发展专项资金 680 万元,其中:专项用于基础信息网络扩建和改造 380 万,该部分本期确认其他收益 314,482.80 元,递延收益

3,459,310.30 元；专项用于吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用 300 万，该部分项目尚未完工投入使用，本期不予摊销；

注 31：根据吉林省财政厅下发的吉财教指【2016】1219 号文件《关于提前下达 2017 年省级文化发展专项资金的通知》，收到文化发展专项资金 150 万元，用于影城建设，本年确认其他收益 300,000.00 元，递延收益期末余额 975,000.00 元。

注 32：根据长工信发【2017】333 号关于拨付 2017 年省级重点产业发展专项资金、省级中小企业和民营经济专项资金、市工业发展专项资金的通知，获得 50 万元补助，用于“基于云构架的大数据公共服务平台项目”建设；该项目尚未完工投入使用，本期不予摊销；

注 33：根据长发改服务【2017】476 号关于下达长春市 2017 年第一批服务业发展专项资金投资计划的通知，获得 50 万专项补助，该项目相关成本尚未发生，本期不予摊销；

注 34：根据长春市发展和改革委员会下的长发改服务[2017]476 号文件《关于下达长春市 2017 年第一批服务业发展专项资金投资计划的投资》，收到专项资金 1,000,000.00 元，用于吉视影城新星宇特色高端影城项目建设，本期确认其他收益 200,000.04 元，递延收益期末余额 799,999.96 元；

注 35：根据乌兰浩特市财政局下发的关于《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》（兴财科【2018】26 号），乌兰浩特市财政局一次性拨付给本公司 25.00 万专项资金，该项资金补贴影院设备更新项目，2018 年 11 月 28 日收到 25.00 万元补助资金，本期确认其他收益 100,000.00 元，递延收益 150,000.00 元；

注 36：根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知（吉新广局联字[2018]5 号文件，财政厅一次性拨付给吉公主岭吉视影城有限公司 71.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广 41 万元，县城数字影院建设 30 万元，2018 年 10 月 12 日收到 71.00 万元补助资金，本期摊销 28.4 万元，剩余摊销金额 42.6 万元；

注 37：根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知（吉新广局联字[2018]5 号文件，财政厅一次性拨付给长岭县吉视影城有限公司 113.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广 230,000.00 万元，县城数字影院建设 900,000.00 万元，2018 年 10 月 12 日收到 113.00 万元补助资金，本期摊销 452,000.00 元，剩余摊销金额 678,000.00 元；

注 38：根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知（吉新广局联字[2018]5 号文件，财政厅一次性拨付给吉视传媒影院投资有限公司吉林市分公司用于电影新技术新工艺应用和推广，2018 年 10 月 12 日收到 29.00 万元补助资金，本期摊销 101,500.00 元，剩余摊销金额 188,500.00 元；

注 39：根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知（吉新广局联字[2018]5 号文件，财政厅一次性拨付给吉视传媒影院投资有限公司南关分公司 50.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广，2018 年 10 月 12 日收到 50.00 万元补助资金，本期摊销金额 100,000.00 元，剩余摊销金额 400,000.00 元；

注 40：根据北京市丰台区科技三项经费及经费管理办法（丰科字【2005】38 号），收到丰台区科技委员会拨付的科研经费 2,000,000.00 元，本期确认递延收益 2,000,000.00 元。

注 41：根据抚财粮函【2018】6 号文件抚松县财政局下发《关于下达 2017 年省级服务业发展专项资金的通知》收到专项资金 154 万元，用于长白山文化产业园项目，由于建设还未完工投入使用，不予进行摊销。

## （二十七）股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项目	期初余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,110,801,192.00				107,048.00	107,048.00	3,110,908,240.00

## (二十八) 其他权益工具

### 1、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公 司债券	-	-	15,600,000.00	337,226,915.06	3,170.00	68,526.24	15,596,830.00	337,158,388.82
合计	-	-	15,600,000.00	337,226,915.06	3,170.00	68,526.24	15,596,830.00	337,158,388.82

### 2、其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

经中国证券监督管理委员会《关于核准吉视传媒股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2277）核准，公司于2017年12月27日向社会公开发行了1,560万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额156,000万元，并于2018年1月15日在上海证券交易所挂牌交易。本次公开发行可转换债券资金总额为156,000万元。本次发行的可转债存续期限为6年：2017年12月27日至2023年12月26日。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。本次发行的可转债的初始转股价格为2.96元/股，不低于募集说明书公布日前20个交易日发行人股票交易均价和前1个交易日发行人股票交易均价。按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，本次可转债转股期自2018年7月2日至2023年12月26日，

在认股权证存续期内，若股票除权、除息，将对认股权证的行权价格、行权比例作相应调整。如果发行所募集资金的使用与募集说明书中的承诺相比出现重大变化，根据证监会的相关规定可被视作改变募集资金用途或被证监会认定为改变募集资金用途的，债券持有人拥有一次以面值加上当期应计利息的价格回售债券的权利。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

本次发行的可转债自2018年7月2日至2018年12月31日，累计共有317,000元债券转为公司股票，因转股形成的股份数量为107,048股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0034%。其中，自2018年10月1日至2018年12月31日期间，共有85,000元债券转为公司股票，因转股形成的股份数量为28,704股，占可转债转股前公司已发行股份总额的0.0009%。

## (二十九) 资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	892,392,407.03	220,408.45	-	892,612,815.48
其他资本公积	6,515,160.34	-	-	6,515,160.34
合计	898,907,567.37	220,408.45	-	899,127,975.82



(三十) 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	15,735,788.75	8,440,272.19	-	-	8,440,272.19	24,176,060.94
其他综合收益合计	15,735,788.75	8,440,272.19	-	-	8,440,272.19	24,176,060.94

**(三十一) 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	299,885,410.23	36,050,170.62	-	335,935,580.85
任意盈余公积	678,201,524.86	138,288,240.15	-	816,489,765.01
合计	978,086,935.09	174,338,410.77	-	1,152,425,345.86

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本期任意盈余公积变动原因：公司于 2018 年 4 月 25 日召开 2017 年度股东大会，会议审议通过关于公司 2017 年度利润分配的议案：根据母公司实现净利润的 30%提取任意盈余公积金。

**(三十二) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,580,086,864.19	1,493,233,222.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	1,580,086,864.19	1,493,233,222.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,467,778.11	375,415,934.71
减：提取法定盈余公积	36,050,170.62	46,096,080.05
提取任意盈余公积	138,288,240.15	115,256,778.00
应付普通股股利	77,770,030.81	77,770,030.91
其他	-	49,439,404.00
期末未分配利润	1,632,446,200.72	1,580,086,864.19

注：公司于 2018 年 5 月 24 日召开 2017 年度股东大会，会议审议通过关于公司 2017 年度利润分配的议案：本次利润分配以方案实施前的公司总股本 3,110,801,192 股为基数，每股派发现金红利 0.025 元（含税），共计派发现金红利 77,770,030.81 元。

**(三十三) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,999,964,723.05	1,082,057,620.75	2,045,445,206.60	1,033,481,645.73
其他业务	12,066,802.69	513,858.94	1,732,580.11	557,169.01
合计	2,012,031,525.74	1,082,571,479.69	2,047,177,786.71	1,034,038,814.74

**(三十四) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	6,042,725.62	5,191,429.53
土地使用税	2,232,332.65	2,254,367.88
城市维护建设税	1,091,670.36	854,279.21
印花税	759,526.03	814,515.92
教育费附加	687,028.50	476,317.21
车船使用税	154,349.52	1,723,088.02
营业税	202,988.44	608,598.07

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,366,328.56	941,456.80
合计	13,536,949.68	12,864,052.64

**(三十五) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	68,135,079.81	68,463,370.19
广告及业务宣传费	43,102,219.57	54,273,596.36
营销渠道费	108,003,595.92	94,947,832.91
折旧	12,156,233.59	12,481,978.04
其他	3,618,312.87	2,741,231.42
合计	235,015,441.76	232,908,008.92

**(三十六) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	155,018,185.89	139,321,208.85
折旧摊销	69,013,773.85	75,877,938.39
车辆费	21,157,031.76	15,453,934.53
办公费	43,621,780.25	36,220,098.21
业务招待费	1,751,244.71	1,845,907.26
交通差旅费	4,312,577.44	6,219,462.99
取暖费	9,080,849.05	7,020,886.54
房屋租赁费	7,133,745.57	4,783,165.17
聘请中介机构费	6,093,482.11	5,303,957.95
其他	16,532,991.67	22,254,896.22
合计	333,715,662.30	314,301,456.11

**(三十七) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,463,073.95	66,981,918.59
折旧与摊销	31,643,009.93	27,324,458.70
产品开发费	6,536,782.05	1,450,694.47
研发材料	3,684,718.28	2,700,329.02
办公费	3,821,565.18	2,056,531.45
合计	101,149,149.39	100,513,932.23

**(三十八) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	130,401,353.79	89,403,420.21
减：利息收入	54,578,536.58	6,123,385.78
减：利息资本化金额	64,472,215.97	25,695,400.42
其他	1,944,316.80	1,446,155.32
合计	13,294,918.04	59,030,789.33

**(三十九) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	34,857,288.38	9,314,078.41

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	9,551,798.76	-
合计	44,409,087.14	9,314,078.41

**(四十) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助 (详见下表)	28,354,504.02	14,522,293.47	与资产相关/与收益相关
合计	28,354,504.02	14,522,293.47	--

计入其他收益的政府补助:

补助项目	2018 年 1-12 月	与资产相关/与收益相关
财政贴息 (注 1)	300,000.00	与资产相关
中央补助文化产业发展专项资金 (注 2)	1,692,307.20	与资产相关
吉林省交互式现代多媒体服务平台建设专款 (注 3)	115,384.56	与资产相关
惠民电子商务服务试点项目补助 (注 4)	292,307.64	与资产相关
惠民电子商务信息平台专款 (注 5)	76,923.12	与资产相关
服务业发展引导资金 (注 6)	3,538,461.60	与资产相关
依托广电网络的互动媒体应用聚合云服务平台建设专款 (注 7)	890,000.03	与资产相关
面向无线城市的公共视频直播服务平台的建设 (注 8)	114,285.72	与资产相关
面向多屏的转码云研究与应用设计 (注 9)	630,000.00	与资产相关
吉视传媒基础信息网络改扩建项目 (注 10)	1,153,846.20	与资产相关
互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目建设 (注 11)	461,538.48	与资产相关
促进商贸流通服务业发展电子商务示范基地建设专项资金 (注 12)	76,923.11	与资产相关
长发改高技【2016】61 号关于下达 2016 年省级产业创新专项资金 (高技术产业部分) 投资计划专项资金 (注 13)	42,857.15	与资产相关
吉工信规划【2016】17 号吉林省工业和信息化厅关于下达 2016 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划专项资金 (注 14)	114,285.72	与资产相关
长财粮指【2016】344 号长春市财政局关于拨付第一批省级服务业发展补助项目资金 (注 15)	114,285.72	与资产相关
长净管函【2016】108 号关于下达 2016 年长春净月高新技术产业开发区第二批服务业发展引导资金计划 (注 16)	590,769.24	与资产相关
吉财预指【2016】81 号关于补充下达 2016 年省级部门预算资金 (注 17)	285,714.17	与资产相关
发改办高技【2017】425 号、发改投资【2017】715 号吉林省农村光纤入户建设工程—国家“百兆乡村”示范项目 (注 18)	11,538,461.52	与资产相关
吉财教指【2017】1372 号吉视传媒基础信息网络扩建改造项目 (注 19)	314,482.80	与资产相关
基于广电体系的融合应急通信关键技术研究与应用示范课题经费	420,000.00	与收益相关
“智慧乡村”标准体系研究项目补助	100,000.00	与收益相关
2017 年度“管理创新, 提效兴业”专项活动项目奖补资金 (注 20)	50,000.00	与收益相关
2016 年第二批区级服务业发展引导资金	10,000.00	与收益相关
辽源广播电视台“村村通”维护补助经费专项款 (注 21)	120,000.00	与收益相关

补助项目	2018 年 1-12 月	与资产相关/与收益相关
破产企业经费补助资金 (注 22)	200,000.00	与收益相关
市级服务业发展专项资金 (注 23)	160,000.00	与资产相关
国家电影事业发展专项资金 (注 24)	120,000.00	与资产相关
国家电影事业发展专项资金 (注 25)	300,000.00	与资产相关
国家电影事业发展专项资金 (注 26)	37,500.00	与资产相关
国家电影事业发展专项资金 (注 27)	200,000.00	与资产相关
中央补助国家电影事业发展专项资金 (注 28)	120,000.00	与资产相关
中央补助国家电影事业发展专项资金 (注 29)	266,670.00	与资产相关
省级国家电影事业发展专项资金 (注 30)	180,000.00	与资产相关
省级国家电影事业发展专项资金 (注 31)	160,000.00	与资产相关
省级文化发展专项资金 (注 32)	300,000.00	与资产相关
先征后返 (注 33)	940,000.00	与收益相关
特色高端影城项目建设 (注 34)	200,000.04	与资产相关
先征后返 (注 35)	280,000.00	与收益相关
影院设备更新项目(注 36)	100,000.00	与资产相关
新技术新工艺应用和推广 (注 37)	164,000.00	与资产相关
县城数字影院建设 (注 37)	120,000.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广 (注 38)	92,000.00	与资产相关
影院建设项目 (注 38)	360,000.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广 (注 39)	101,500.00	与资产相关
电影新技术新工艺应用与推广 (注 40)	100,000.00	与资产相关
电影专项资金	270,000.00	与收益相关
2018 年第一批服务业发展专项资金 (注 41)	200,000.00	与收益相关
2018 年中央补助国家电影事业发展专项资金	140,000.00	与收益相关
放映国产电影奖励	200,000.00	与收益相关
合计	28,354,504.02	--

注 1: 根据吉林省财政厅下发的《关于 2012 年省级服务企业财政贴息资金的通知》(吉财粮指【2012】1200 号), 财政一次性下发给本公司财政贴息 300 万元, 该项资金补贴本公司支付的广播电视网络整合及数字化改造项目贷款的利息, 文件规定该项补贴受益期间为 10 年, 因而于 2012 年收到该款项时确认为递延收益, 本期确认其他收益 300,000.00 元。

注 2: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2013 年中央补助文化产业发展专项资金的通知》(吉财教指【2013】1424 号), 财政厅一次性拨付给本公司 2,200.00 万专项资金, 该项资金补贴以高清互动视频为核心的双向网络与业务平台建设项目和数字电视网络建设项目, 2013 年 11 月 29 日收到 2,200.00 万元补助资金, 本期确认其他收益 1,692,307.20 元, 递延收益 13,397,438.24 元;

注 3: 根据长春市财政局下发的《关于拨付 2012 年第二批省信息产业发展专项资金的通知》(长财企指【2013】1 号), 本公司一次性获得 150 万元专项资金, 该项资金用于吉林省交互式现代多媒体服务平台, 2013 年 1 月收到 150 万元, 按照综合受益期 13 年进行摊销, 本年确认其他收益 115,384.56 元, 递延收益 807,692.54 元;

注 4: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2014 年中央基建投资 (自主创新和高新技术产业项目) 预算的通知》(长财建指【2014】1091 号), 收到中央基建投资资金 380 万, 用于惠民电子商务服务试点项目建设, 2014 年 11 月 25 日收到 3,800,000.00 元补助资金, 本期确认其他收益 292,307.64 元, 递延收益 2,556,259.64 元;

注 5: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2013 年中央基建投资 (自主创新和高新技术产业项目第二批) 预算的通知》(长财建指【2013】992 号), 本公司获得中央基建投资资金 100 万, 用于建设电子商务综合信息服务平台, 本期确认其他收益 76,923.12 元, 递延收益 653,845.97 元;

注 6: 根据长净管函【2015】52 号《关于下达 2015 年长春净月高新技术产业开发区第一批服务业发展引导资金计划的通知》, 获得长春净月高新技术产业开发区管理委员会 4600 万, 专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设

项目，与资产相关。本期确认其他收益 3,538,461.60 元，递延收益 38,923,076.83 元

注 7：根据长财建指【2013】1168 号依托广电网络的互动媒体应用聚合云服务平台建设专款；根据长春市财政局下发的关于下达 2013 年中央基建投资（电子信息产业振兴和技术改造项目）预算的通知（长财建指【2013】1168 号），本公司获得中央基建投资资金 623.00 万，用于购置转码服务器、磁盘阵列、数据库软件、虚拟化软件 WEB 页面服务期 396 台，建设互动媒体应用聚合云服务平台，确认为递延收益。本期确认其他收益 890,000.03 元，递延收益 5,339,999.97 元；

注 8：根据吉林省工业和信息厅关于下达 2014 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划的通知【吉工信规划【2014】277 号】，获得政府补助资金 80 万；用于面向无线城市的公共视频直播服务平台的建设；本期确认其他收益 114,285.72 元，递延收益 685,714.28 元；

注 9：根据科技部关于国家科技支撑计划信息产业与现代服务业领域 2014 年项目立项的通知(国科发计【2014】237 号)，收到专项经费 441.00 万，用于面向多屏的转码云研究与应用设计；本期确认其他收益 630,000.00 元，递延收益 3,780,000.00 元；

注 10：根据吉财教指【2014】1229 号关于下达 2014 年文化产业发展专项资金的通知。获得 2014 年文化产业发展专项资金 1500 万元，专项用于吉视传媒基础信息网络的扩建项目。本期确认其他收益 1,153,846.20 元，递延收益 12,692,307.63 元

注 11：根据吉财教指【2015】1011 号《关于下达 2015 年文化产业发展专项资金的通知》，获得吉林省 2015 年文化产业发展专项资金 19,000,000.00 元。其中收到中期票据贴息 13,000,000.00 元，与当期收益相关，故一次性转入营业外收入；收到互动媒体应用聚合云服务平台研发与建设项目 6,000,000.00 元，与资产相关，计入递延收益。本期确认其他收益 461,538.48 元，递延收益 5,076,923.06 元；

注 12：根据长财粮指【2015】1329 号关于下达促进商贸流通服务业发展专项资金的通知收到促进商贸流通服务业发展电子商务示范基地建设，收到专项资金 100 万；本期确认其他收益 76,923.11 元，递延收益 923,076.89 元；

注 13：根据长发改高技【2016】61 号关于下达 2016 年省级产业创新专项资金（高技术产业部分）投资计划的通知。获得吉林省产业创新专项资金（依托广电网络家庭健康云服务平台应用示范项目）30 万元，与资产相关。本期确认其他收益 42,857.15 元，递延收益 257,142.85 元；

注 14：吉工信规划【2016】17 号吉林省工业和信息厅关于下达 2016 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划的通知。获得省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划（依托广电网络家庭健康云服务平台应用示范项目）80 万元，与资产相关。本期确认其他收益 114,285.72 元，递延收益 685,714.28 元；

注 15：根据长财粮指【2016】344 号长春市财政局关于拨付第一批省级服务业发展补助项目资金的通知。获得省级服务业发展补助项目资金（吉视传媒养老云服务平台建设项目）80 万元，与资产相关。本期确认其他收益 114,285.72 元，递延收益 685,714.28 元；

注 16：根据长净管函【2016】108 号关于下达 2016 年长春净月高新技术产业开发区第二批服务业发展引导资金计划的通知。获得第二批服务业发展引导资金 768 万元，专项用于吉视传媒信息枢纽中心建设项目，与资产相关。本期确认其他收益 590,769.24 元，递延收益 7,089,230.76 元；

注 17：根据吉财预指【2016】81 号关于补充下达 2016 年省级部门预算的通知。获得预算 200 万元，获得依托广电网络的新型媒体支付渠道管理平台项目补助，与资产相关。本期确认其他收益 285,714.17 元，递延收益 1,714,285.83 元；

注 18：根据吉发改投资【2017】358 号、715 号、201 号、425 号下达关于 2017 年全省新一代信息基础设施和“互联网+”重大工程中央预算内投资计划的通知。获得吉林省农村光纤入户建设工程-国家“百兆乡村”示范项目资金 1.5 亿元。本期确认其他收益 11,538,461.52 元，递延收益 134,615,384.63 元；

注 19：根据吉财教指【2017】1372 号下达关于文化产业发展专项资金的通知。获得文化产业发展专项资金 680 万元，其中：专项用于基础信息网络扩建和改造 380 万，该部分本期确认其他收益 314,482.80 元，递延收益 3,459,310.30 元；专项用于吉林省广电网络与新闻出版业务融合技术应用 300 万，该部分项目尚未完工投入使用，本期不予摊销；

注 20：根据关于 2017 年度“管理创新，提效兴业”专项活动项目奖补资金的通知，获得奖补 5 万元；

注 21: 根据辽财教拨(2018)1号文件,关于拨付广播电视“村村通”维护补助经费的通知,吉视传媒股份有限公司辽源分公司获得 12 万补助经费;

注 22: 根据白山财产业指(2018)21号文件,获得 20 万人员经费补助;

注 23: 根据长春市财政局下发的《关于下达 2014 年长春市市级服务业发展专项资金支出预算的通知》(长财建指【2014】1806号),财政局一次性下发给本公司 80 万专项资金,该项资金专项用于长春市吉视影城文化交流中心项目建设,本公司于 2014 年 12 月 29 日收到该项资金,本期确认其他收益 160,000.00 元,递延收益期末余额 170,999.93 元。

注 24: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】10号)及《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】7号),收到国家电影事业发展专项资金 60 万,用于资助县城数字影院补贴。本期确认其他收益 120,000.00 元,递延收益期末余额 72,585.25 元。

注 25: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】10号)及《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】7号),收到国家电影事业发展专项资金 120 万,用于资助县城数字影院补贴。本期确认其他收益 300,000.00 元,递延收益期末余额 0.00 元

注 26: 根据国家电影事业发展专项资金吉林省管理委员会下发的《关于拨付国家电影事业发展专项资金的通知》(吉电专办字【2015】11号),收到影城设备补贴 15 万元,用于设备更新改造补助,本期确认其他收益 37,500.00 元,递延收益期末余额 0.00 元。

注 27: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】732号),财政厅一次性拨付给本公司 100.00 万专项资金,该项资金补贴县城数字影院建设项目,2016 年 5 月 10 日收到 100.00 万元补助资金,本期确认其他收益 200,000.00 元,递延收益期末余额 503,846.20 元。

注 28: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】732号),财政厅一次性拨付给迅驰影城 60.00 万专项资金,该项资金补贴县城数字影院建设项目,2016 年 10 月 11 日收到 60.00 万元补助资金,本期确认其他收益 120,000.00 元,递延收益期末余额 330,000.00 元。

注 29: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年中央补助国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】732号),发放数字影院建设补贴资金 60.00 万元整,本期确认其他收益 266,670.00 元,递延收益期末余额 0.00 元。

注 30: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】914号),财政厅一次性拨付给本公司 90.00 万专项资金,该项资金补贴县城数字影院建设项目,2016 年 1 月 10 日收到 90.00 万元补助资金,本期确认其他收益 180,000.00 元,递延收益 360,000.00 元。

注 31: 根据吉林省财政厅下发的《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》(吉财教指【2016】914号),财政厅一次性拨付给本公司 80.00 万专项资金,该项资金补贴县城数字影院建设项目,2016 年 1 月 10 日收到 800,000.00 元补助资金,本期确认其他收益 160,000.00 元,递延收益期末余额 320,000.00 元。

注 32: 根据吉林省财政厅下发的吉财教指【2016】1219号文件《关于提前下达 2017 年省级文化发展专项资金的通知》,收到文化发展专项资金 150 万元,用于影城建设,本年确认其他收益 300,000.00 元,递延收益期末余额 975,000.00 元。

注 33: 根据吉林省财政厅下发的关于提前下达 2018 年省级国家电影事业发展专项资金的通知吉财教指【2017】1078号文件,拨付给吉视传媒影院投资管理有限公司先征后返的款项 940,000.00 元,该项补助与收益相关,2018 年 5 月 7 日收到 940,000.00 元;

注 34: 根据长春市发展和改革委员会下的长发改服务[2017]476号文件《关于下达长春市 2017 年第一批服务业发展专项资金投资计划的投资》,收到专项资金 1,000,000.00 元,用于吉视影城新星宇特色高端影城项目建设,本期确认其他收益 200,000.04 元,递延收益期末余额 799,999.96 元

注 35: 根据吉林省财政厅下发的关于提前下达 2018 年省级国家电影事业发展专项资金的通知吉财教指【2017】1078号文件,拨付给长春君子兰影城有限公司先征后返的款项 280,000.00 元,该项补助与收益相关,2018 年 5 月 7 日收到 280,000.00 元;

注 36: 根据乌兰浩特市财政局下发的关于《关于下达 2016 年省级国家电影事业发展专项资金的通知》(兴财科【2018】26 号), 乌兰浩特市财政局一次性拨付给本公司 25.00 万专项资金, 该项资金补贴影院设备更新项目, 2018 年 11 月 28 日收到 25.00 万元补助资金, 本期确认其他收益 100,000.00 元, 递延收益 150,000.00 元

注 37: 根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知(吉新广局联字[2018]5 号文件, 财政厅一次性拨付给公主岭吉视影城有限公司 71.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广 41 万元, 县城数字影院建设 30 万元, 2018 年 10 月 12 日收到 71.00 万元补助资金, 本期摊销 28.4 万元, 剩余摊销金额 42.6 万元;

注 38: 根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知(吉新广局联字[2018]5 号文件, 财政厅一次性拨付给长岭县吉视影城有限公司 113.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广 230,000.00 万元, 县城数字影院建设 900,000.00 万元, 2018 年 10 月 12 日收到 113.00 万元补助资金, 本期摊销 452,000.00 元, 剩余摊销金额 678,000.00 元;

注 39: 根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知(吉新广局联字[2018]5 号文件, 财政厅一次性拨付给吉视传媒影院投资有限公司吉林市分公司用于电影新技术新工艺应用和推广, 2018 年 10 月 12 日收到 29.00 万元补助资金, 本期摊销 101,500.00 元, 剩余摊销金额 188,500.00 元;

注 40: 根据吉林省财政厅和吉林省新闻出版广电局下发的关于开展 2018 年度中央补助地方国家电影事业发展专项资金的通知(吉新广局联字[2018]5 号文件, 财政厅一次性拨付给吉视传媒影院投资有限公司南关分公司 50.00 万专项资金用于电影新技术新工艺应用和推广, 2018 年 10 月 12 日收到 50.00 万元补助资金, 本期摊销金额 100,000.00 元, 剩余摊销金额 400,000.00 元;

注 41: 根据长春市发展和改革委员会下发的关于长春市 2018 年第一批服务业发展专项资金投资计划的通知, 长发改服务[2018]232 号文件, 委员会一次性拨付给吉视传媒股份有限公司 20 万元专项资金, 用于推动服务业重点项目和企业快速发展。

#### (四十一) 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	-988,308.32	-1,014,738.93
可供出售金融资产等取得的投资收益	42,176,336.82	65,708,270.86
合计	41,188,028.50	64,693,531.93

#### (四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	21,348,476.44	2,108,547.72
合计	21,348,476.44	2,108,547.72

#### (四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	2,473,020.54	3,317,407.14
其中: 固定资产处置	2,473,020.54	3,317,407.14
合计	2,473,020.54	3,317,407.14

#### (四十四) 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
债务重组利得	473,582.44	-	473,582.44
捐赠利得	-	345,396.00	-
稳岗补助	817,295.46	1,900,993.65	817,295.46
豁免债务	19,450,766.81	12,753,271.24	19,450,766.81



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
其他	10,944,853.00	4,392,560.92	10,944,853.00
合计	31,686,497.71	19,392,221.81	31,686,497.71

**(四十五) 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
债务重组损失	511,325.02	5,316,083.89	511,325.02
对外捐赠支出	1,066,603.03	2,365,209.93	1,066,603.03
其他	1,663,974.88	1,210,978.57	1,663,974.88
合计	3,241,902.93	8,892,272.39	3,241,902.93

**(四十六) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,840,215.13	1,442,752.06
递延所得税费用	-624,826.75	1,320,005.25
合计	2,215,388.38	2,762,757.31

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	310,147,462.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	2,838,113.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-622,724.98
所得税费用	2,215,388.38

注：1) 根据国办发【2014】15号《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》的规定，母公司被列入吉林省文化转制企业名单，母公司主管税务机关已受理减免税备案资料，据此母公司作为文化转制企业自2014年1月1日至2018年12月31日免缴企业所得税；

2) 子公司适用不同税率的影响根据审定的各子公司利润总额乘以适用税率测算得出。

**(四十七) 持续经营净利润及终止经营净利润**

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	307,932,073.64	304,467,778.11	376,585,626.70	375,415,934.71
合计	307,932,073.64	304,467,778.11	376,585,626.70	375,415,934.71

**(四十八) 其他综合收益**

详见本附注六、(三十)。

**(四十九) 现金流量表项目****1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	54,578,536.58	6,123,385.78
补贴收入	20,000,000.00	1,250,000.00
收到保证金	34,424,600.01	39,658,591.27

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	51,666,670.37	59,522,183.60
其他经营性往来款	15,023,932.33	65,858,995.12
合计	175,693,739.29	172,413,155.77

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	116,137,320.76	90,520,021.69
支付银行保证金		141,189,286.95
其他经营性往来款	18,715,796.99	9,473,655.87
合计	134,853,117.75	241,182,964.51

## 3、收到其他与投资活动有关的现金

无。

## 4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	300,000,000.00	-
合计	300,000,000.00	-

## 5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关政府补助	-	158,300,000.00
收回银行承兑汇票保证金	131,787,672.64	-
合计	131,787,672.64	158,300,000.00

## 6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行可转债费用	100,000.00	2,355,000.00
发行票据承销费	3,000,000.00	-
支付银行承兑汇票保证金	315,648,044.90	-
合计	318,748,044.90	2,355,000.00

## (五十) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	307,932,073.64	376,585,626.70
加: 资产减值准备	44,409,087.14	9,314,078.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	434,568,422.25	338,066,231.71
无形资产摊销	17,961,962.96	17,462,416.18
长期待摊费用摊销	148,137,965.78	177,646,307.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,473,020.54	-3,317,407.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-21,348,476.44	-2,108,547.72

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	65,929,137.82	63,708,019.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,188,028.50	-64,693,531.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-624,826.75	1,320,005.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,776,190.57	-155,020,696.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,755,152.85	-95,572,756.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,231,412.40	49,819,724.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	719,541,541.54	713,209,469.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	--	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	625,719,315.08	687,957,796.73
减：现金的期初余额	687,957,796.73	942,141,107.68
现金及现金等价物净增加额	-62,238,481.65	-254,183,310.95

**2、本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**3、本期收到的处置子公司的现金净额**

无。

**4、现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	625,719,315.08	687,957,796.73
其中：库存现金	4,889,204.35	5,601,347.33
可随时用于支付的银行存款	620,522,738.86	682,356,449.40
可随时用于支付的其他货币资金	307,371.87	-
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	625,719,315.08	687,957,796.73
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	-	-

**（五十一）所有者权益变动表项目注释**

无。

**（五十二）所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	301,342,783.34	见本附注六、（一）
合计	301,342,783.34	--

**七、合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

无。

**(二) 同一控制下企业合并**

无。

**(三) 反向购买**

无。

**(四) 处置子公司**

无。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

本期纳入合并范围的子公司包括 7 家，经吉视传媒股份有限公司第二届董事会第二十八次会议决议，新设子公司天驰传媒股份有限公司。

**八、在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益****1、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
吉视传媒创业投资有限公司	吉林省长春市	北京市朝阳区东三环中路 9 号 33 层 02 单元	创业投资管理	100.00	-	设立
吉林省紫竹房地产开发有限公司	吉林省长春市	长春市南关区东南湖大路 998 号金鼎大厦 A 座 18 楼	房地产开发建造	-	100.00	子公司全资子公司
吉视传媒信息服务有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市净月开发区净月大街 2950 号民生大厦 5092 室	信息技术服务业	100.00	-	设立
吉视传媒影院投资管理有限公司	吉林省长春市	净月开发区博学路 1555 号迅驰广场 5 层	电影投资及资产管理	60.00	10.48	设立
抚松紫竹房地产开发有限公司	吉林省白山市抚松县	抚松县松江河镇松江街 2 委 1 组	旅游房地产开发	-	100.00	子公司全资孙公司
三亚樾城投资有限公司	海南省三亚市	海南省三亚市吉阳区凤凰水城规划路(水城路)12号上西侧	酒店开发经营与管理、房地产开发	100.00	-	收购
北京吉视汇通科技有限责任公司	北京市丰台区	北京市丰台区海鹰路 8 号院 3 号 401 室(园区)	技术开发等	78.30	-	设立
吉视传媒艺术品投资管理有限公司	吉林省长春市	长春市宽城区人民大街 1199 号	艺术品鉴定、展览	-	100.00	子公司全资孙公司
长春吉视君子	吉林省长春	长春市二道区长新东街	电影放映；企业管	-	70.48	子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方
兰影城有限公司	市	3999 号欧亚商业连锁欧亚二道购物中心有限公司二层	理服务；广告代理、设计、制作、发布；			全资子公司
镇赉吉视飞翔电影院有限公司	吉林省镇赉市	吉林省镇赉县永安西路南南湖街西（飞翔城市广场）	电影放映、影院管理；	-	70.48	子公司全资子公司
乌兰浩特吉视欧亚影城有限公司	内蒙古乌兰浩特市	内蒙古兴安盟乌兰浩特市和平街洮儿河南路 86 号欧亚购物中心四层	电影放映、影院管理；企业管理服务；广告代理、设计、制作、发布；	-	70.48	子公司全资子公司
公主岭吉视影城有限公司	吉林省公主岭市	公主岭市高铁站北路岭南与岭西三路交汇处	电影放映；企业管理服务；广告代理、设计、制作、发布；	-	70.48	子公司全资子公司
长岭县吉视影城有限公司	吉林省松原市长岭县	吉林省松原市长岭县天赋购物广场四楼	电影放映；企业管理服务；广告代理、设计、制作、发布；	-	70.48	子公司全资子公司
吉视传媒文化产业投资有限责任公司	北京市丰台区	北京市丰台区海鹰路 8 号院 3 号楼 402	项目投资；资产管理；设计、制作、代理、发布广告；	85.00	15.00	设立
天驰传媒股份有限公司	北京市	北京市朝阳区东三环中路 9 号 29 层 3302	电影发行；设计、发布广告	100.00	-	设立
抚松锦江木屋村旅游投资开发有限公司	吉林省抚松县松江河镇	吉林省白山市抚松县松江河镇松江街 2 委 1 组 221 幢 0215-1 号	旅游开发；房地产开发、建造、销售、出租和管理自建商品房及配套设施业务	-	100.00	子公司的孙公司

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉视传媒影院投资管理有限公司	29.52	1,566,642.18	-	20,128,240.41
北京吉视汇通科技有限责任公司	21.70	1,897,653.35	-	33,830,300.32

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					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	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
吉视传媒影院投资管理有限公司	27,302,603.93	99,021,654.47	126,324,258.40	52,771,655.11	5,374,931.34	58,146,586.45	51,327,747.77	105,381,757.61	156,709,505.38	89,262,285.49	4,576,601.38	93,838,886.87
北京吉视汇通科技有限责任公司	442,327,397.51	84,078,974.81	526,406,372.32	339,837,633.13	2,000,000.00	341,837,633.13	248,604,226.50	89,734,178.86	338,338,405.36	181,517,963.02	-	181,517,963.02

## (2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	2018 年 1-12 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉视传媒影院投资管理有限公司	95,471,109.12	5,307,053.44	5,307,053.44	30,146,144.22
北京吉视汇通科技有限责任公司	416,702,863.16	27,748,296.85	27,748,296.85	-13,948,079.52

## 续表 1

子公司名称	2017 年 1-12 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉视传媒影院投资管理有限公司	86,775,636.65	7,338,787.17	7,338,787.17	20,476,385.19
北京吉视汇通科技有限责任公司	241,873,381.62	13,504,300.82	13,504,300.82	10,256,541.16

## 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

## 6、其他说明

无。

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

## (三) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1、重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华夏智城有限公司	吉林省	长春市净月大街福祉大路 1572 号政务中心 621 室	信息技术	30.00	-	权益法
北京中吉金泰投资管理有限公司	北京市	北京市丰台区东管头 1 号 1 号楼 1-39 室	商务服务	20.00	-	权益法
中吉(深圳)商业保理有限责任公司	广东省	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	金融业	30.00	-	权益法

## 2、合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	华夏智城有限公司	北京中吉金泰投资管理有限公司	中吉(深圳)商业保理有限责任公司
联营企业:			
投资账面价值合计	368,213.84	1,803,425.47	3,004,790.26
下列各项按持股比例计算的合计数			
--净利润	-529,920.37	-458,687.76	299.81
--其他综合收益	-	-	-
--综合收益总额	-529,920.37	-458,687.76	299.81

续表 1

项目	期初余额/上期发生额		
	华夏智城有限公司	中吉金泰投资管理 有限公司	中吉（深圳）商业保 理有限责任公司
联营企业：			
投资账面价值合计	898,134.21	2,262,113.23	3,004,490.45
下列各项按持股比例计算的合计数			
--净利润	-781,342.61	-237,886.77	4,490.45
--其他综合收益	-	-	-
--综合收益总额	-781,342.61	-237,886.77	4,490.45

### 3、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

### 4、合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

### 5、与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

### 6、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

#### （四）重要的共同经营

无。

#### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

#### （六）其他

无。

### 九、与金融工具相关的风险

· 本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、应付利息、其他应付款、应付债券及长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩



的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率及银行借款(详见本附注(二十七)长期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

本公司管理层认为银行存款利率及银行借款的利率变动并不明显，因此无需披露敏感性分析。

### 2、信用风险

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除本附注的应收账款及其他应收账款前五名余额外，本公司无其他重大信用集中风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
(一) 可供出售金融资产	374,736,656.94	-	-	374,736,656.94
其中：权益工具投资	374,736,656.94	-	-	374,736,656.94
(二) 投资性房地产		-	408,455,732.80	408,455,732.80
其中：出租的建筑物		-	408,455,732.80	408,455,732.80
持续以公允价值计量的资产总额	374,736,656.94	-	408,455,732.80	783,192,389.74

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目名称	2018年12月31日公允价值	市价的确定依据
吉林九台农村商业银行股份有限公司 H 股股票	374,736,656.94	2018 年度最后一个交易日收盘价格

项目名称	2018 年 12 月 31 日公允价值	市价的确定依据
合计	374,736,656.94	--

### (三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目名称	2018 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
吉视传媒信息枢纽中心	408,455,732.80	市场比较法	土地还原率
合计	408,455,732.80	--	--

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
吉林广播电视台	长春市卫星路 2066 号	电视信息	228,918 万元	34.81	34.81

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、(一)。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注八、(三)。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林鸿普影视文化有限公司	控股股东的全资子公司
吉林广电新媒体有限公司	控股股东的全资子公司
吉林省互联网传媒股份有限公司	控股股东参股公司
联合电视 (海南) 传播有限公司	控股股东参股公司
吉林吉视文化传媒有限公司	控股股东的全资子公司
吉林省广电物业服务有限公司	控股股东的控股子公司
吉林省影视剧制作集团有限责任公司	控股股东的控股子公司
吉林电视节目传播中心	控股股东的全资子公司
吉林电视艺术中心	控股股东的全资子公司
吉林移动电视有限公司	控股股东的全资子公司的子公司
吉林省电视台劳动服务公司	控股股东的全资子公司
吉林电广传媒有限公司	控股股东的全资子公司
吉林广电网络集团	控股股东的全资子公司
吉林省吉视投资有限责任公司	控股股东的全资子公司
吉林省吉视传播文化产业集团有限公司	控股股东的全资子公司
吉林省优众文化传媒有限公司	控股股东的全资子公司
吉林卫视传媒有限责任公司	控股股东的全资子公司
吉林省中广传播有限公司	控股股东的全资子公司的参股公司
吉林家有购物有限公司	控股股东控股子公司
吉林移动电视有限公司	控股股东控股子公司
吉林省天成兴业实业有限公司	其他
吉林省吉传后勤服务有限公司	其他

### (五) 关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林广播电视台(注 1)	广告发布	合同价格	15,000,000.00	34.80	20,600,000.00	53.42
吉林省吉传后勤服务有限公司(注 2)	物业费	合同价格	2,160,000.00	16.44	3,600,000.00	9.33
长春广播电视台(注 3)	广告发布	合同价格	3,300,000.00	7.66	3,300,000.00	8.56
吉林省天成实业实业有限公司	物业费	合同价格	8,000,000.00	60.9	14,205,194.08	36.83
吉林省天成实业实业有限公司	工程款	合同价格	-	-	20,790.50	0.05
吉林省电视台劳动服务公司	物业费	合同价格	140,928.96	1.07	140,928.96	0.37

注 1: 2018 年 1 月 1 日, 本公司与吉林广播电视台签署了电视广告发布合同, 本公司为吉林广播电视台卫视频道、吉林广播电视台都市频道、吉林广播电视台乡村频道播出定制广告, 交易金额为 859,690.00 元, 在吉林广播电视台卫视频道、吉林广播电视台都市频道、吉林广播电视台影视频道、吉林广播电视台乡村频道、吉林广播电视台 7 频道播出广告, 交易金额为 14,140,310.00 元。合同期限为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

注 2: 2018 年 1 月 1 日, 本公司于吉林省吉传后勤服务有限公司签署食堂管理承包合同, 为本公司员工提供用餐服务, 每月 18 万元, 每季度结算一次。合同期限为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

注 3: 2018 年, 本公司长春分公司与长春广播电视台综合、娱乐、市民、新知频道签署《电视广告发布合同》, 约定本公司长春分公司委托长春电视台综合、娱乐、市民、新知频道发布品牌广告, 发布时间从 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止, 合同总金额为 3,300,000.00 元。

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林广播电视台(注 1)	传输收入	合同价格	2,000,000.00	1.18	2,000,000.00	1.11
吉林广播电视台(注 2)	传输收入	合同价格	6,500,000.00	3.83	6,500,000.00	3.60
吉林电广传媒有限公司(注 3)	宽带网络传输收入	合同价格	7,804,800.00	5.60	11,092,800.00	53.87
长春广播电视台(注 4)	传输收入	合同价格	3,000,000.00	1.77	3,000,000.00	1.67

注 1: 本公司通化分公司与吉林广播电视台数字电视发展中心签署《“吉林家有购物”频道传输协议书》, 约定本公司利用其广播电视网络资源为吉林广播电视台“吉林家有购物”频道提供传输服务, 并保证在吉视传媒全省有线数字电视网络内传送, 合同期限为自 2017 年 7 月 17 日起至 2018 年 7 月 16 日止, 交易金额为 2,000,000 元/年。

本公司通化分公司与吉林广播电视台数字电视发展中心签署《“吉林家有购物”频道传输协议书》, 约定本公司利用其广播电视网络资源为吉林广播电视台“吉林家有购物”频道提供传输服务, 并保证在吉视传媒全省有线数字电视网络内传送, 合同期限为自 2018 年 7 月 17 日起至 2019 年 7 月 16 日止, 交易金额为 2,000,000 元/年。

注 2: 2018 年 1 月 1 日, 本公司与吉林广播电视台签署了电视节目传输协议, 本公司为吉林广播电视台 7 个频道提供吉林省内的信号传输服务, 交易期限为 12 个月, 自 2018 年 1 月 1 日起实施, 交易金额为卫视频道 230 万/年, 其他 6 个频道 70 万/年, 总额为 650 万。合同期限为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

注 3：本公司长春分公司与吉林电广传媒有限公司发生关联交易，为吉林电广传媒有限公司提供有线电视预售卡。合同总金额为 24,000,000.00 元，本期发生交易金额为 7,804,800.00 元。

注 4：2018 年 1 月 1 日，本公司长春分公司与长春广播电视台签署《电视节目传输协议》，约定本公司长春分公司利用其广播电视网络资源为长春电视台“长春综合、长春娱乐、长春市民、长春商业及长春新知”5 个非卫视频道节目提供传输服务，合同期限为自 2018 年 1 月 1 日起 12 个月，交易金额为 600,000.00 元/频道/年，共计 3,000,000.00 元/年。

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## 3、关联租赁情况

无。

## 4、关联担保情况

无。

## 5、关联方资金拆借

无。

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

无。

## 7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	589.78 万元	427.41 万元

## 8、其他关联交易

无。

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

无。

#### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	吉林电广传媒有限公司	5,102,400.00	12,907,200.00
预收款项	吉林广播电视台	1,000,000.00	1,000,000.00

### (七) 关联方承诺

无。

### (八) 其他

无。

## 十二、股份支付

无。

## 十三、承诺及或有事项

无。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### (一) 重要的非调整事项

无。

##### (二) 利润分配情况

无。

##### (三) 销售退回

无。

##### (四) 其他资产负债表日后事项说明

无。

#### 十五、其他重要事项

##### (一) 前期会计差错更正

无。

##### (二) 债务重组

无。

##### (三) 资产置换

无。

##### (四) 年金计划

无。

##### (五) 终止经营

无。

##### (六) 分部信息

本公司不适用披露分部信息。

##### (七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

#### 十六、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

###### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,331,510.00	6,900,600.00
应收账款	248,584,820.89	286,225,767.71
合计	253,916,330.89	293,126,367.71

###### 2、应收票据

**(1) 应收票据分类列示**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,731,510.00	3,400,000.00
商业承兑票据	2,600,000.00	3,500,600.00
合计	5,331,510.00	6,900,600.00

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

无。

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

无。

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,771,458.71	1.94	6,771,458.71	100.00	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
其中：关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	342,759,721.72	98.06	94,174,900.83	27.48	361,447,419.08	100.00	75,221,651.37	20.81
组合小计	342,759,721.72	98.06	94,174,900.83	27.48	361,447,419.08	100.00	75,221,651.37	20.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	349,531,180.43	100.00	100,946,359.54	28.88	361,447,419.08	100.00	75,221,651.37	20.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	134,210,339.80	6,710,517.00	5
1—2 年	81,578,003.17	8,157,800.35	10
2—3 年	22,977,328.11	4,595,465.62	20
3—4 年	44,421,678.99	22,210,839.52	50
4—5 年	35,360,466.61	28,288,373.30	80
5 年以上	24,211,905.04	24,211,905.04	100
合计	342,759,721.72	94,174,900.83	--

## (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 25,724,708.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,263,941.69 元，占应收账款期末余额合计数的比例 6.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,797,927.63 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## (7) 其他说明

无。

## (二) 其他应收款

### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,514,121.56	1,125,462.50
其他应收款	406,074,736.91	435,177,095.52
合计	407,588,858.47	436,302,558.02

### 2、应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,514,121.56	1,125,462.50
合计	1,514,121.56	1,125,462.50

#### (2) 重要逾期利息

无。



4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	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								
其中：关联方组合	388,373,693.20	87.57	-	388,373,693.20	422,482,529.39	89.77	-	422,482,529.39
账龄组合	55,145,829.92	12.43	37,444,786.21	17,701,043.71	48,151,982.41	10.23	35,457,416.28	12,694,566.13
组合小计	443,519,523.12	100.00	37,444,786.21	406,074,736.91	470,634,511.80	100.00	35,457,416.28	435,177,095.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	443,519,523.12	100.00	37,444,786.21	406,074,736.91	470,634,511.80	100.00	35,457,416.28	435,177,095.52

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 (含 1 年)	13,349,275.38	667,463.77	5.00
1-2 年	1,700,410.64	170,041.08	10.00
2-3 年	2,497,683.76	499,536.75	20.00
3-4 年	944,706.25	472,353.14	50.00
4-5 年	5,091,812.10	4,073,449.68	80.00
5 年以上	31,561,941.79	31,561,941.79	100.00
合计	55,145,829.92	37,444,786.21	--

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来资金	388,373,693.20	422,482,529.39
垫付款	41,879,683.32	31,546,748.58
保证金、押金	13,266,146.60	16,605,233.83
合计	443,519,523.12	470,634,511.80

### (3) 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 1,987,369.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (4) 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	款项的性质	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
三亚樾城投资有限公司	内部往来	365,078,813.09	1 年以内、4-5 年	82.31	-
吉视传媒影院投资管理有限公司	内部往来	15,682,521.10	3-4 年	3.54	-
吉林广播电视台	整合带入	4,571,191.00	5 年以上	1.03	4,571,191.00
吉视传媒信息服务有限责任公司	内部往来	4,433,259.00	3-4 年	1.00	-
长春净月高新技术开发区城市建设管理委员会农民工保障金专户	基建办农民工保障金	2,000,000.00	4-5 年	0.45	1,600,000.00
合计	--	391,765,784.19	--	88.33	6,171,191.00

### (5) 涉及政府补助的应收款项

无。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### (8) 其他说明

无。

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	650,955,000.00	-	650,955,000.00	678,355,000.00	-	678,355,000.00
对联营、合营企业投资	5,176,429.57	-	5,176,429.57	6,164,737.89	-	6,164,737.89
合计	656,131,429.57	-	656,131,429.57	684,519,737.89	-	684,519,737.89

## 1、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
吉视传媒影院投资管理有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
吉视传媒信息服务有限责任公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
抚松县松江河林业网络传输有限公司	55,000,000.00	-	55,000,000.00	-	-	-
北京吉视汇通科技有限责任公司	119,090,000.00	-	-	119,090,000.00	-	-
吉视传媒创业投资有限公司	200,000,000.00	13,600,000.00	-	213,600,000.00	-	-
三亚樾城投资有限公司	219,265,000.00	-	-	219,265,000.00	-	-
吉视传媒文化产业投资有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
天驰传媒股份有限公司	-	14,000,000.00	-	14,000,000.00	-	-
合计	678,355,000.00	27,600,000.00	55,000,000.00	650,955,000.00	-	-

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值准备			其他
联营企业											
华夏智城有限公司	898,134.21	-	-	-529,920.37	-	-	-	-	-	-	368,213.84
北京中金泰投资管 理有限公司	2,262,113.23	-	-	-458,687.76	-	-	-	-	-	-	1,803,425.47
中吉（深圳）商业保 理有限责任公司	3,004,490.45	-	-	299.81	-	-	-	-	-	-	3,004,790.26
小计	6,164,737.89	-	-	-988,308.32	-	-	-	-	-	-	5,176,429.57
合计	6,164,737.89	-	-	-988,308.32	-	-	-	-	-	-	5,176,429.57

## (四) 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	1,901,072,518.30	1,054,248,264.92	1,957,636,341.36	1,082,420,942.80
其他业务	57,964,823.95	236,246.82	29,571,803.36	408,339.68
合计	1,959,037,342.25	1,054,484,511.74	1,987,208,144.72	1,082,829,282.48

## (五) 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	-988,308.324	-1,014,738.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	42,176,336.82	65,708,270.86
合计	41,188,028.50	64,693,531.93

## 十七、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,473,020.54	--
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	48,354,504.02	--
债务重组损失	-37,742.58	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	21,348,476.44	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,482,337.36	--
小计	100,620,595.78	--
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	128,491.02	--
少数股东权益影响额(税后)	134,078.13	--
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	100,358,026.63	--

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.0979	0.0979
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.0656	0.0656



编号: 1 05285965



# 营业执照

(副本) (10-3)

统一社会信用代码 911101020855463270

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人 陈胜华

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至 2063年11月21日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

仅供报告附件使用

登记机关

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

2019



www.gsxt.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号:000419

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 陈胜华

证书号: 10

发证时间: 二〇一〇年七月

证书有效期至: 二〇一〇年七月五日



仅供报告附件使用

证书序号: 0000127

### 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》。



中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陈胜华

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号

批准执业日期: 2013年10月10日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



吉林省注册会计师协会  
2019年度任职资格审查合格

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



吉林省注册会计师协会  
2019年度任职资格审查合格

仅供报告附件使用



姓名: 高懿彤  
Full name: Gao Yitong  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1978-12-04  
Date of birth: 1978-12-04  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 长春分所  
Working unit: Xinyongzhonghe Accounting Firm (Special General Partnership) Changchun Branch  
身份证号码: 220202197812041219  
Identity card No.: 220202197812041219

同意转入  
Agree the holder to be transferred from

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred from

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



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

注意事项

- 注册会计师执业公告，必要时应向委托人出示。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业法定业务时，应持本证书返回吉林省注册会计师协会。
- 本证书遗失，应立即向吉林省注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practicing, 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.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs, immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

吉林省注册会计师协会  
Jilin Institute of Certified Public Accountants

2018年度任职资格审查合格  
2018 Annual Appointment Review Qualification

吉林省注册会计师协会  
Jilin Institute of Certified Public Accountants

2017年度任职资格审查合格  
2017 Annual Appointment Review Qualification

吉林省注册会计师协会  
2014年度任职资格审查合格

2013年3月13日

证书编号: 110000153882  
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年10月18日  
Date of Issue



姓名 Full name: 郑志刚  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1971-12-27  
 工作单位 Working unit: 吉林省注册会计师协会  
 身份证号 Identity card No.: 220204711227451

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: 2201084300033

授权机构名称: 吉林省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA: Jilin Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2003年11月17日  
Date of issuance: 2003-11-17

仅供报告附件使用

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.



2011年11月21日

注意事项

1. 本证书经检验合格，继续有效一年。
2. 本证书经检验不合格，不予注册。
3. 本证书经检验不合格，不予注册。
4. 本证书经检验不合格，不予注册。

NOTES

1. This certificate is valid for another year after this renewal.
2. This certificate is not valid if it is not renewed.
3. The CPA shall report to the competent authority in accordance with the procedure of re-examination after the loss of the newspaper.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPA's temporarily and go through the procedure of re-examination after the loss of the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2011年11月11日

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

同意签字: 李强  
Agree the holder to be transferred from

李强 CPA

2011年11月11日

同意签字: 李强  
Agree the holder to be transferred to

李强 CPA

2011年11月11日

李强 CPA

2011年11月11日