

公司代码：600088

公司简称：中视传媒

# 中视传媒股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司法定代表人唐世鼎、总经理王钧、总会计师蔡中玉及财务部经理罗京媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	139

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、中视传媒	指	中视传媒股份有限公司
无锡分公司	指	中视传媒股份有限公司无锡影视基地分公司
南海分公司	指	中视传媒股份有限公司南海分公司
中视广告	指	上海中视国际广告有限公司
中视北方	指	北京中视北方影视制作有限公司
国视融媒	指	宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司
控股子公司	指	中视广告、中视北方、国视融媒

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中视传媒股份有限公司
公司的中文简称	中视传媒
公司的外文名称	China Television Media, Ltd.
公司的外文名称缩写	CTV Media
公司的法定代表人	唐世鼎

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺芳	苏甦
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区福山路450号新天国际大厦17层A座	北京市朝阳区西大望路1号温特莱中心B座22层
电话	021-68765168	021-68765168
传真	021-68763868	021-68763868
电子信箱	irmanager@ctv-media.com.cn	irmanager@ctv-media.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区福山路450号新天国际大厦17层A座
公司注册地址的邮政编码	200122
公司办公地址	（沪）中国（上海）自由贸易试验区福山路450号新天国际大厦17层A座； （京）北京市朝阳区西大望路1号温特莱中心B座22层
公司办公地址的邮政编码	（沪）200122；（京）100026
公司网址	http://www.ctv-media.com.cn
电子信箱	irmanager@ctv-media.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《证券时报》
---------------	----------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区西大望路1号温特莱中心B座22层
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中视传媒	600088	无

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	381,620,895.30	323,916,250.89	17.81
归属于上市公司股东的净利润	63,568,549.07	53,847,143.96	18.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,537,008.24	51,925,799.47	12.73
经营活动产生的现金流量净额	-73,529,744.11	21,272,811.12	-445.65
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,207,877,971.62	1,178,909,883.62	2.46
总资产	1,519,192,378.73	1,584,266,239.54	-4.11

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.160	0.135	18.52
稀释每股收益(元/股)	0.160	0.135	18.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.147	0.131	12.21
加权平均净资产收益率(%)	5.25	4.82	增加0.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.83	4.65	增加0.18个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,711.76
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,816,695.26
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,963.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	469,838.50
少数股东权益影响额	-303,039.07
所得税影响额	-1,570,205.48
合计	5,031,540.83

**十、 其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

报告期内,公司主营影视剧拍摄、电视节目制作与销售、影视设备租赁和技术服务、媒体广告代理和影视拍摄基地开发和经营等业务。

影视剧拍摄业务为减少风险,继续严格控制投资规模;电视节目制作与销售业务继续与中央电视台保持稳定合作;影视设备租赁和技术服务业务继续稳固既有业务,同时推动业务转型和技术升级;媒体广告代理业务承包经营了中央电视台科教频道全频道广告资源、CCTV2《职场健康课》、CCTV4《中华医药》和新媒体广告资源等;旅游业务坚持“以影视文化旅游”为经营核心、以“文化统领旅游”为经营战略,提升景区品质,拓宽营销渠道;同时,公司积极利用产业基金聚合社会资本,深化产业链开发,拓展新业务增长点。

报告期内,公司主要业务所处行业情况:

- **影视剧制作及技术服务**

近年来,广播电视行业监管政策尺度愈发严格、监管力度愈发强化。影视剧行业受大环境影响,整体处于重整期。卫视频道播出平台实力分化加剧,首轮剧更加集中于强势平台,一线卫视兼具独播剧和联播剧;二三线卫视竞争加剧,购买能力下降,更多采取了跟播剧和重播剧的方式。

随着新一代技术越来越得到广泛应用，新技术与文化传媒垂直领域深度结合，带来了全新的传播体验。在移动互联网和金融资本的助推下，新兴技术不断拓展受众体验，推进了高质量发展，打通文化传媒产业供给侧和需求侧，赋能行业新的变革升级发展。抓住时代发展契机，深化内容创新、加强市场合作、推进技术升级、完善业务结构、拓展经营领域是内容制作和影视技术服务未来发展的主要方向。

### ● 广告

当前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，消费作为提升经济的主要动力推动营销需求并促进广告市场的发展，品牌价值高的媒体更容易吸引消费者的注意力。随着互联网和移动端技术的深入应用，以互联网广告为代表的新媒体广告获得快速增长。新技术利用电视媒体、平面媒体和互联网媒体之间的融合实现“跨屏联动”，使广告产业更加集约化。传统媒体不断地融合其他媒体的特质，继续以市场需求为导向，消费者为核心的发展方向前进，多种广告表现形式间的全面融合成为趋势。

### ● 旅游

随着我国消费市场的结构优化调整和消费升级推进，国民旅游消费需求持续旺盛，区域旅游均衡化趋势进一步显现。文化和旅游融合有力推动了旅游产业发展，为旅游休闲注入优质内容，助力休闲品质提升。旅游景区转型升级加速，景区观光旅游和休闲度假并重，传统业态和新业态齐升，旅游企业逐步深耕细分市场。旅游品质化消费诉求带动产品研发和业态创新，经由技术进步的品质服务提升进一步保障行业市场扩展，大数据、云计算、人工智能以及旅游 VR、AR 实景体验场景等商业技术将更多城乡居民休闲资源转化成群众喜爱的文化和旅游产品。旅游景区将逐渐摆脱单一门票收入，而文化创意和 IP 衍生品开发对业态的重要性更加凸显。

### ● 文化产业基金

近年来，为推动文化产业加速转型升级，国家相关部门在文化产业与基金链接的政策方面加大了扶持力度，以政策杠杆推动文创企业与资本进一步对接。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为最早一批进入资本市场的国有文化传媒企业，经过多年的发展，逐步形成了影视、广告、旅游三大主营业务。自 2018 年起，公司积极拓展新业务领域，组建股权投资基金、成立独资基金管理公司，拓展新业务增长点。

多年来，公司创作了一大批思想性、艺术性相统一的文化精品，多部电视剧、纪录片作品先后获得“五个一”工程奖、华表奖、飞天奖及艾美奖（美国）等 30 多个国内外奖项。同时，公司长期承接中央电视台十几个电视节目及栏目的委托制作工作。公司控股子公司北京中视北方影视

制作有限公司是国内最早进入高清晰度电视制作领域的企业，制作了中国首部高清晰度电视剧，拥有雄厚的技术力量、全套先进的影视制作设备及专业的制作团队，所制作的节目多次获得国家新闻出版广电总局电视节目技术质量金帆奖。去年，中视北方技术升级，搭建完成 4K 超高清影视节目后期制作基地，抓住创新机遇。

公司控股子公司上海中视国际广告有限公司长期代理经营中央电视台科教频道广告资源，科教频道以其独特的气质受到企业，尤其是高品质客户的欢迎。多年来，中视广告以“专业化、职业化、提供优质服务，创最大价值”为企业宗旨，协助众多行业的品牌企业完成了其在全国市场品牌提升的营销目标。中视广告先后获得“中央电视台优秀广告代理公司”、“中国最具影响力本土广告公司 100 强”等荣誉称号，2017 年至 2019 年均被评为中央电视台 AAA 级信用代理公司。

公司开展影视文化旅游业务历史悠久，两大影视基地位于秀丽山水之间，营建有不同时期、气势宏伟的建筑群，游客置身其中，不仅可以领略中国历代古典建筑的不同风格，还能观赏到景区艺术团的精彩演出。无锡影视基地是国家首批获评 5A 级旅游景区，也是国内建成最早的影视拍摄基地和影视文化主题公园。其以“影视文化”旅游为特色，积极打造历史文化旅游品牌，是全国指定影视拍摄基地、首批全国低碳旅游实验区。南海景区是国家 4A 级旅游景区，大力发展文化创意，坚持品质、品位、品牌、品格建设。两大影视基地先后通过了 ISO9000 质量体系、ISO14000 环境体系认证，并坚持不断完善景区软硬件设施，提升景区服务品质，为游客创造舒适的休闲娱乐环境。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司共实现营业收入 381,620,895.30 元，较上年同期增长 17.81%；实现营业利润 90,171,297.71 元，较上年同期增长 20.49%；实现归属于上市公司股东的净利润 63,568,549.07 元，较上年同期增长 18.05%。

报告期内，公司影视业务收入 61,520,114.03 元，较上年同期增长 7.59%。针对影视剧行业竞争不断加剧的市场现状，为控制影视业务经营风险，公司继续对影视剧投资项目及投资规模严格把控。报告期内，公司参与投拍的《青年霍元甲之威震天津》《惹上你，爱上你》处于发行阶段，电视剧《客家人》版权销售及相关工作正在进行中，《破局1950》已完成前期拍摄工作；在纪录片、节目与栏目制作方面，公司与中央电视台各频道继续保持紧密合作，承制了《等着我》《越战越勇》《我爱发明》《走近科学》《健康之路》《一路有你》等多档常态栏目的制作工作，同时还承制了央视一套创新节目《我的专业不太冷》及综艺频道特别节目《旋转吧假期》《2019 新春喜剧之夜》等节目的制作。报告期内公司影视制作业务较上年同期略有增长；在影视技术服务方面，公司子公司北京中视北方影视制作有限公司承担了中央电视台多个频道包装服务、多个栏目及节目播出版制作服务及设备租赁服务。报告期内，中视北方完成了中央电视台一、八套多部



电视剧播出版的包装和制作，完成了科教频道、中文国际频道、音乐频道、综艺频道等多档栏目的制作及技术服务工作，完成了《大国工匠》《传承3》《美丽中国》等大型纪录片的前后期制作，参与制作了《2019年春晚》《春晚倒计时》《寻找最美医生》《亚洲文明对话文艺演出》等重要活动的现场大屏幕视频制作工作，同时继续深化推进4K技术升级。报告期内，公司影视技术服务业务较上年同期有所增长，上述综合因素的影响使报告期公司影视业务收入较上年同期有所增长。

报告期内，公司广告业务收入193,321,963.45元，较上年同期增长32.45%。公司子公司上海中视国际广告有限公司承包了中央电视台科教频道全频道广告资源及CCTV2《职场健康课》、CCTV4《中华医药》和新媒体广告资源。报告期内，公司广告业务收入增长主要由于承包了《中国诗词大会》（第四季）广告业务。中视广告在销售思路上继续贯彻频道广告经营“品牌策略”，大力推广“央视大健康平台”品牌资源。在“品牌化经营”销售策略的指导下，聚焦专项销售，明确销售责任，实行差异化激励机制，充分发挥销售团队的能动性，集中力量扩大客户量及销售业务量。在广告销售过程中，以“客户需求”为核心，结合电视资源、新媒体资源、线下资源，为客户提供线上线下全流程解决方案。与此同时，中视广告继续推进新媒体业务的发展，通过与科教频道强势IP进行深度结合，在大健康平台内容深耕的基础上打造短视频内容矩阵，将新媒体内容运营与频道广告营销紧密结合，提升了频道及品牌影响力，促进了传统广告销售业务。上述政策的实施对公司经营产生了积极的影响，促进了广告业务收入及盈利能力的稳步发展。在2019年澳门国际广告节上，中视广告凭借自身过硬的实力和业界的突出表现斩获“2018-2019年度中国最具影响力传播公司”等七项大奖。

报告期内，公司旅游业务收入126,332,740.85元，较上年同期增长4.94%。公司无锡、南海分公司坚持以“影视文化旅游”为经营核心，“以文化统领旅游”为经营战略，着力打造影视文化旅游的核心品质，持续强化景区文化品牌建设。无锡、南海分公司在坚持5A及4A标准常态化的基础上，以创新突破为导向，以安全、产品、服务、管理为着力点，升级改造基础设施，调整景区经营布局，优化经营项目；完善景点布置，丰富景区文化内涵，提升服务品质；文化演出活动在保证重大演出节目品质的基础上，与景区历史文化背景结合，不断推陈出新，开发新的时节性文化演出节目；同时推出各种特色游、研学游和实景电竞体验等旅游产品，提升各类游客的满意度，提升旅游品牌形象。无锡、南海分公司继续采用多样化的营销手段，除投放各类传统广告、与各大旅游公司合作外，还高度重视互联网多媒体营销宣传，充分利用电商平台、自媒体及网络专业媒体多渠道全方位宣传景区，实现媒体资源有效融合，将传统营销与新媒体营销相结合，有效提升了销售能力及景区品牌的影响力。报告期内，无锡分公司获得“2017至2018年度无锡市诚信单位”、“无锡市滨湖区旅游发展先进企业”等多项荣誉称号。无锡、南海分公司通过多种方式努力化解内外部经营压力，保持经营业务的平稳发展，报告期公司旅游业务收入较上年同期略有增长。

报告期内，公司营业收入稳步增长，公司营业利润及归属于上市公司股东的净利润等指标较上年同期同步增长。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	381,620,895.30	323,916,250.89	17.81
营业成本	253,263,772.33	202,229,631.04	25.24
销售费用	15,304,613.54	15,735,270.63	-2.74
管理费用	27,472,706.64	24,258,908.58	13.25
财务费用	-3,439,848.80	-3,742,690.06	-8.09
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-73,529,744.11	21,272,811.12	-445.65
投资活动产生的现金流量净额	-313,542,662.17	-301,015,884.97	4.16
筹资活动产生的现金流量净额	-14,820,627.92	-24,856,658.55	-40.38

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动-445.65%,主要原因是广告业务经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少及公司本期支付给职工的现金流出较上年同期增加,上述因素致使公司报告期经营活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动-40.38%,主要原因是报告期公司现金股利尚未全部发放完毕,实际已发放的现金股利较上年同期减少所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	425,956,400.37	28.04	827,849,434.57	52.25	-48.55	(1)

交易性金融资产	300,000,000.00	19.75				(2)
应收账款	42,524,692.55	2.80	8,585,677.37	0.54	395.30	(3)
存货	61,918,299.52	4.08	45,682,366.33	2.88	35.54	(4)
在建工程	7,650,958.65	0.50	3,282,297.44	0.21	133.10	(5)
应付账款	11,297,432.48	0.74	36,276,868.31	2.29	-68.86	(6)
应付职工薪酬	1,459,875.34	0.10	38,520,916.82	2.43	-96.21	(7)
应交税费	20,880,374.24	1.37	32,393,462.52	2.04	-35.54	(8)
其他应付款	56,602,765.02	3.73	37,625,331.56	2.37	50.44	(9)

#### 其他说明

(1) 报告期末，公司的货币资金较期初下降 48.55%，主要原因是本报告期购买银行理财产品所致。

(2) 报告期末，公司的交易性金融资产较期初增加 300,000,000.00 元，主要原因是本报告期购买了银行理财产品。

(3) 报告期末，公司的应收账款较期初增长 395.30%，主要原因是本报告期广告业务应收广告款增加所致。

(4) 报告期末，公司的存货较期初增长 35.54%，主要原因是本报告期节目及栏目制作成本增加所致。

(5) 报告期末，公司的在建工程较期初增长 133.10%，主要原因是本报告期景区分公司修建景区工程增加所致。

(6) 报告期末，公司的应付账款较期初下降 68.86%，主要原因是本报告期支付了应付的广告媒体成本所致。

(7) 报告期末，公司的应付职工薪酬较期初下降 96.21%，主要原因是本报告期支付了职工薪酬所致。

(8) 报告期末，公司的应交税费较期初下降 35.54%，主要原因是本报告期缴纳了应交税费所致。

(9) 报告期末，公司的其他应付款较期初增长 50.44%，主要原因是本报告期尚未支付的应付股利较上年同期增加所致。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

具体情况如下：

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

委托理财

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	预期年化收益率	实际收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
广发银行	“薪加薪 16 号”人民币理财计划	1 亿元	2019.01.10	2019.07.09	自有资金	保本浮动收益型	4.20%		是	0.00	否	否	否
平安银行	平安银行对公结构性存款产品	1 亿元	2019.01.10	2019.07.09	自有资金	保本浮动收益型	4.20%		是	0.00	否	否	否
交通银行	交通银行蕴通财富结构性存款 181 天	1 亿元	2019.01.15	2019.07.15	自有资金	保本浮动收益型	4.20%		是	0.00	否	否	否
合计	/	3 亿元	/	/		/	/		/	0.00	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							无逾期未收回的本金和收益						
委托理财的情况说明													

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期公司的全资子公司宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司（以下简称“国视融媒”）联合朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“朴盈国视”）共同组建专项基金“宁波梅山保税港区琦林股权投资合伙企业（有限合伙）”，基金总规模 5,200.00 万元人民币。基金采用有限合伙形式，国视融媒作为普通合伙人出资 26.00 万元，占总投资额 0.50%；朴盈国视作为有限合伙人出资 5,174.00 万元，占总投资额 99.50%。国视融媒以自有资金实际出资 26.00 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要子公司的业务性质、资产状况及经营业绩

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
上海中视国际广告有限公司	广告业务	设计、制作、发布、代理各类广告业	50,000,000	297,634,628.07	236,253,081.95

		务等			
北京中视北方影视制作有限公司	影视业务	节目制作、技术开发服务、影视设备租赁等	50,000,000	194,942,355.85	83,734,200.32

## (2) 主要子公司的经营情况

单位:元币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
上海中视国际广告有限公司	193,321,963.45	40,668,726.62	30,501,544.96
北京中视北方影视制作有限公司	42,393,759.77	2,647,550.15	1,985,662.66

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、政策风险

(1) 影视节目制作及版权转让的风险: 依据国家主管部门的法律、法令、条例等规定, 以及宣传和舆论影响的特殊性等因素, 公司面临着影视作品筹拍、播出审查的风险, 影响公司影视节目的销售。

(2) 广告代理的风险: 国家有关法律、法规、条例等政策的规定, 可能影响到广告市场总量发生变化; 广告播出政策的调整、播出限制等对公司广告经营收入造成的影响。

#### 2、行业风险

(1) 影视剧行业经过多年发展, 市场化程度已经很高, 总体上呈现出产量供大于求的局面。虽然精品电视剧的细分市场依然稀缺, 但依然无法完全避免整个行业竞争加剧可能产生的系统性风险。

(2) 传统电视媒体广告市场在发展过程中面临着新媒体的挑战, 广告行业市场竞争加剧, 造成价格浮动而影响公司广告经营收入。

(3) 文化产业基金行业政策环境发生变化可能导致相应风险。

#### 3、经营风险

(1) 影视节目题材的重复创作, 以及制作周期、演员档期等一系列诸多因素, 导致产品不能按时完成, 影响节目销售。

- (2) 影视技术服务存在新业务开发及原有业务维持稳定的风险。
- (3) 公司旅游景区老化和进一步拓展空间受限的风险。
- (4) 文化产业基金项目经营管理上存在不确定性风险、文化项目产品价值变动可能带来市场不确定性风险以及项目退出带来的相关风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 25 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 23 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 1 月 24 日在北京市海淀区复兴路乙 11 号梅地亚中心第七会议室召开。本次会议审议通过了《关于变更公司注册资本及修订公司〈章程〉的议案》《关于选举公司第七届董事会增补董事的议案》。

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 22 日在北京市海淀区复兴路乙 11 号梅地亚中心第七会议室召开。本次会议审议通过了《中视传媒 2018 年度董事会工作报告》《中视传媒 2018 年度监事会工作报告》《中视传媒 2018 年度财务决算报告》《中视传媒 2018 年度利润分配方案》《关于续聘会计师事务所的议案》《中视传媒 2018 年年度报告正文及摘要》《关于公司 2018 年日常关联交易的报告及 2019 年日常关联交易预计的议案》《关于委托理财的议案》《2018 年度独立董事述职报告》等内容。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期, 公司无利润分配或资本公积金转增预案。	

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,经公司 2018 年度股东大会批准:公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为中视传媒 2019 年年度报告审计单位,支付其 2019 年度报酬 58 万元(包括本公司及控股子公司 2019 年度报告审计和内部控制审计等),并由公司承担审计期间审计人员的差旅费用,聘期一年,自股东大会通过之日起计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
中视传媒与浙江好风影视娱乐有限公司(以下简称“浙江好风”)为共同投资摄制电视剧,分别于 2012 年 9 月 28 日、2012 年 11 月 9 日签订了《第三种爱情》合作合同、《抹布女也有春天》合作合同。中视传媒依约投入拍摄资金共计人民币 101,700,000.00 元。其中《第三种爱情》所投资金额为人民币 49,500,000.00 元,《抹布女也有春天》所投资金额为人民币 52,200,000.00 元。浙江好风在收到前述投资款项一年期满后,未能依约向中视传媒返还全部投资成本与投资收益。根据合同约定,中视传媒向北京仲裁委员会提起仲裁。北京仲裁委员会于 2016 年 12 月 12 日受理并下达受理通知[(2016)京仲案字第 2817 号]。(详见公告“临 2016-30”)	具体内容请见公司于《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所官方网站上对外披露的下列公告:2017 年 4 月 28 日披露的《公司关于涉及仲裁的进展公告》(临 2017-13)、2017 年 9 月 15 日披露

<p>经审理，北京仲裁委员会仲裁庭作出终局裁决（（2017）京仲裁字第1423号）。（详见公告“临2017-23”）</p> <p>北京仲裁委员会作出裁决后，浙江好风不服裁决，向北京市第三中级人民法院提出申请，请求法院撤销北京仲裁委员会（2017）京仲裁字第1423号《裁决书》。（详见公告“临2017-24”）</p> <p>北京市第三中级人民法院经立案审理，认为浙江好风申请撤销仲裁裁决的理由均不能成立，对其申请撤销仲裁裁决的请求不予支持，裁定驳回浙江好风提出的撤销裁决的申请。（详见公告“临2017-29”）</p> <p>本次仲裁裁决书生效后，浙江好风拒绝履行仲裁裁决确定的义务。为此，中视传媒向浙江省金华市中级人民法院申请强制执行，浙江省金华市中级人民法院已立案受理中视传媒的执行申请（执行案号：（2017）浙07执281号），中视传媒申请对浙江好风强制执行北京仲裁委员会（2017）京仲裁字第1423号《裁决书》仲裁裁决的付款义务，同时要求浙江好风加倍支付延迟履行期间的债务利息。（详见临时公告：2017-32）</p> <p>此后，中视传媒收到浙江省金华市中级人民法院的执行回告，浙江省金华市中级人民法院在执行过程中，通过对被执行人浙江好风的财产和到期债权等进行调查，查明被执行人浙江好风目前尚没有可供执行的财产，所涉到期债权的执行条件尚未成就，本案本次执行程序终结。待发现本案被执行人浙江好风有可供执行的财产线索或者执行条件成就时，公司将申请恢复本案执行。（详见公告“临2018-09”）</p> <p>上述执行程序终结后，浙江省金华市中级人民法院发现被执行人浙江好风有可供执行的银行存款854,014.23元，浙江省金华市中级人民法院对被执行人浙江好风予以恢复执行并对被执行人浙江好风的银行存款进行了划拨，其中230,050.85元为浙江省金华市中级人民法院的执行费，剩余款项623,963.38元发放给本公司，本公司于2019年1月3日收到上述执行款。浙江省金华市中级人民法院出具了本次恢复执行案件的结案通知书（（2019）浙07执恢7号），本次恢复执行案件已执行完毕。</p> <p>截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。</p>	<p>的《公司关于涉及仲裁的进展公告》（临2017-23）、2017年10月18日披露的《公司关于涉及与浙江好风仲裁案的进展公告》（临2017-24）、2017年11月2日披露的《公司关于涉及与浙江好风仲裁案的进展公告》（临2017-29）、2017年12月5日披露的《公司关于涉及与浙江好风仲裁案的执行进展公告》（临2017-32）、2018年4月12日披露的《公司关于涉及与浙江好风仲裁案的执行进展公告》（临2018-09）</p>
<p>中视传媒与中视丰德影视版权代理有限公司（以下简称“中视丰德”）于2012年7月25日签订《电视剧&lt;山楂树之恋&gt;著作权转让协议》，约定中视传媒将电视剧《山楂树之恋》的部分著作权以63,000,000.00元转让给中视丰德。《电视剧&lt;山楂树之恋&gt;著作权转让协议》签订后，中视丰德未按约支付相应转让费用。2013年5月，双方就《电视剧&lt;山楂树之恋&gt;著作权转让协议》签订了《补充协议》，明确中视丰德最迟应于2013年</p>	<p>具体内容请见公司于《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所官方网站上对外披露的下列公告：2017年7月13日披露的《公</p>



<p>12月20日前履行完毕全部付款义务。此后，中视丰德向中视传媒支付了6,300,000.00元，仅履行了10%的付款义务。经中视传媒多次催告，中视丰德仍有56,700,000.00元著作权转让款未予支付。为维护中视传媒合法权益，根据协议约定，中视传媒向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请。中国国际经济贸易仲裁委员会于2017年3月1日受理了中视传媒的仲裁申请[（2017）中国贸仲京字第009170号]。（详见公告：“临2017-18”）</p> <p>2017年10月12日，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁庭经审理作出终局裁决（[2017]中国贸仲京裁字第1237号）。（详见公告：“临2017-25”）</p> <p>本次仲裁裁决生效后，中视丰德未履行生效裁决书确定的给付义务。为此，中视传媒向广东省深圳市中级人民法院申请强制执行。2017年12月22日，中视传媒收到广东省深圳市中级人民法院案件受理通知书，法院已立案受理中视传媒的执行申请（执行案号：（2017）粤03执3396号），中视传媒申请对中视丰德强制执行中国国际经济贸易仲裁委员会的[2017]中国贸仲京裁字第1237号仲裁裁决的付款义务，同时要求中视丰德加倍支付延迟履行期间的债务利息，合计执行请求金额为58,262,836.17元。（详见公告：“临2017-33”）</p> <p>2018年11月22日广东省深圳市中级人民法院出具了本次执行裁定书[（2017）深中法执字第3396号之三]。在本次执行申请执行过程中，深圳市中级人民法院对被执行人中视丰德名下的财产进行了查证，法院认为，被执行人目前没有可供执行的财产，本次执行程序无法继续进行，予以终结。本案需等待继续执行的条件成就后再重新启动。终结本次执行程序期间，申请执行人中视传媒享有继续要求被执行人中视丰德清偿债务的权利，被执行人中视丰德负有继续向申请执行人中视传媒履行的义务。</p> <p>本公司将在发现被执行人中视丰德有可供执行的财产线索或执行条件成就时，再次申请执行。（详见公告：“临2018-29”）</p> <p>截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。</p>	<p>司关于涉及仲裁的公告》（临2017-18）、2017年10月18日披露的《公司关于涉及与中视丰德仲裁案的进展公告》（临2017-25）、2017年12月26日披露的《公司关于涉及与中视丰德仲裁案的执行进展公告》（临2017-33）、2018年12月8日披露的《公司关于涉及与中视丰德仲裁案的执行进展公告》（临2018-29）。</p>
<p>中视传媒于2012年投资制作了电视剧《赵氏孤儿案》，并于2012年6月8日与被申请人东阳盟将威影视文化有限公司（以下简称“盟将威公司”）签订了《电视剧&lt;赵氏孤儿案&gt;发行委托协议》（以下简称“《发行委托协议》”），委托盟将威公司对电视剧《赵氏孤儿案》进行发行。《发行委托协议》签订后，本公司按照约定履行了取得国产电视剧发行许可证、如约交付授权作品等合同义务。而盟将威公司未按照合同约定向中视传媒</p>	<p>具体内容请见公司于《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所官方网站上对外披露的下列公告：2018年8月24日披露的《公</p>

<p>支付协议约定剧目的销售收入，并向公司发函表示不再履行《发行委托协议》。为维护中视传媒合法权益，根据合同约定，中视传媒向北京仲裁委员会提起仲裁。北京仲裁委员会决定受理并下达了受理通知[(2018)京仲裁字第 2542 号]。(详见公告：“2018-24”)</p> <p>2018 年 12 月 19 日北京仲裁委员会已开庭审理了此案，庭审中双方交换了证据并陈述了各自主张。(详见公告：“临 2019-05”)</p> <p>此后，中视传媒收到北京仲裁委员会终审裁决(2019)京仲裁字第 0841 号《裁决书》。(详见“临 2019-24”)</p> <p>本次仲裁裁决生效后，盟将威公司拒不按照裁决内容履行其清偿义务。为此，公司向北京市第一中级人民法院申请强制执行。北京市第一中级人民法院已立案受理公司的执行申请(执行案号：(2019)京 01 执 720 号)。(详见“临 2019-26”)</p> <p>截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。</p>	<p>司关于涉及仲裁的公告》(临 2018-24)、2019 年 1 月 12 日披露的《公司关于涉及与盟将威公司仲裁案的进展公告》(临 2019-05)、2019 年 7 月 12 日披露的《公司关于涉及与盟将威公司仲裁案的进展公告》(临 2019-24)、2019 年 7 月 30 日披露的《公司关于涉及与盟将威公司仲裁案的执行进展公告》(临 2019-26)。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场价格差异较大的原因
中央电视台	间接控股股东	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		54,164,922.71	88.04	银行转账		不适用
中视国际传媒(北京)有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		1,250,119.78	2.03	银行转账		不适用
中视实业集团有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		550,943.40	0.90	银行转账		不适用
中国国际电视总公司	参股股东	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		389,547.63	0.63	银行转账		不适用
央视(北京)娱乐传媒有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		198,113.21	0.32	银行转账		不适用
中视前卫影视传媒有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		157,964.60	0.26	银行转账		不适用
中国电视剧制作中心有限责任公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		54,716.98	0.09	银行转账		不适用
央视纪录国际传媒有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		7,758.62	0.01	银行转账		不适用
中视科华有限公司	股东的子公司	销售商品	影视业务	基于市场参考的协议价		3,097.35	0.01	银行转账		不适用
央视纪录国际传媒有限公司	股东的子公司	销售商品	广告业务	基于市场参考的协议价		3,773,584.90	1.95	银行转账		不适用
中视前卫影视传媒有限公司	股东的子公司	购买商品	影视业务	基于市场参考的协议价		235,849.06	0.44	银行转账		不适用
北京中视汉威航空服务有限公司	股东的子公司	购买商品	影视业务	基于市场参考的协议价		113,540.67	0.21	银行转账		不适用
梅地亚电视中心有限公司	股东的子公司	购买商品	影视业务	基于市场参考的协议价		15,821.85	0.03	银行转账		不适用
央视后勤服务发展(北京)有限责任公司	股东的子公司	购买商品	影视业务	基于市场参考的协议价		14,400.10	0.03	银行转账		不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中央电视台	间接控股股东	购买商品	广告业务	基于市场参考的协议价		138,919,139.99	95.49	银行转账		不适用
中视前卫影视传媒有限公司	股东的子公司	购买商品	广告业务	基于市场参考的协议价		101,962.26	0.07	银行转账		不适用
中国广播电影电视节目交易中心	股东的子公司	购买商品	广告业务	基于市场参考的协议价		100,235.85	0.07	银行转账		不适用
央视市场研究股份有限公司	股东的子公司	购买商品	广告业务	基于市场参考的协议价		81,372.00	0.06	银行转账		不适用
合计				/	/	200,133,090.96		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

本公司因租赁控股股东中央电视台无锡太湖影视城土地，需向中央电视台无锡太湖影视城支付土地租赁费，该协议自本公司注册登记之日起生效。本报告期公司应向中央电视台无锡太湖影视城支付土地租赁费用共计 2,979,368.76 元。

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中央电视台	间接控股股东	8,000.00		8,000.00	87,210.33	254.23	86,956.10
合计		8,000.00		8,000.00	87,210.33	254.23	86,956.10
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

1、向关联方提供资金为支付给中央电视台的与广告业务相关的远程业务系统保证金。

2、关联方向上市公司提供资金为代中央电视台收取的款项。

除上述披露的关联往来外，公司与关联方的债权、债务往来，均为本公司日常经营性资金往来，不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况，也不存在除销售商品、提供劳务或者购买商品、接受劳务的关联交易以外的其他债权、债务往来事项，其详细情况参见本报告第十节“十二、6《关联方应收应付款项》”。

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中央电视台	中视传媒股份有限公司			2017年1月1日	2019年12月31日				是	间接控股股东

**托管情况说明**

2017 年本公司与中央电视台签署了关于南海影视城资产的《委托管理协议》，受托管理中央电视台在南海影视城投资形成的土地以及道路、附属设施等相关资产，并在法律允许范围展开经营用以弥补管理等成本支出。公司对受托管理资产自主经营，自负盈亏。中央电视台不就受托资产支付任何费用（包括但不限于佣金、管理费等），期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。（详见公告临“2017-12”）

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

本公司及各分、子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及下属公司在经营中严格遵守国家各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实履行环境保护责任。

公司下属无锡景区和南海景区主要存在旅游景区洗手间及生活污水排放。南海景区污水经处理后排入市政雨污共用管道。无锡景区除部分污水排入市政污水管网外，其余污水经由自建的污水处理站深化处理，达到回用标准后，通过景区绿化和厕所回用，实现零排放。无锡景区每年向有资质的检测机构进行样品送检，同时接受环保部门定期对污水处理水样进行抽测。2011 年，无锡景区被中华环保联合会，中国旅游协会旅游景区分会授予全国低碳旅游试验区。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告、五、42《重要会计政策和会计估计的变更》。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,735
------------------	--------

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中央电视台无锡太湖影视城	0	216,182,194	54.37	0	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,862,080	2.48	0	未知	-	其他
中国国际电视总公司	0	3,351,663	0.84	0	无	-	国有法人
北京中电高科技电视发展有限公司	0	3,351,663	0.84	0	无	-	国有法人
北京未来广告有限公司	0	3,351,663	0.84	0	无	-	国有法人
蒋文龙	1,745,940	1,745,940	0.44	0	未知	-	境内自然人
舒欣枝	1,521,409	1,521,409	0.38	0	未知	-	境内自然人
李宏惠	1,500,000	1,500,000	0.38	0	未知	-	境内自然人
张宏伟	3,200	1,366,872	0.34	0	未知	-	境内自然人
北京荧屏汽车租赁有限公司	0	1,117,221	0.28	0	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中央电视台无锡太湖影视城	216,182,194	人民币普通股	216,182,194				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,862,080	人民币普通股	9,862,080				
中国国际电视总公司	3,351,663	人民币普通股	3,351,663				
北京中电高科技电视发展有限公司	3,351,663	人民币普通股	3,351,663				
北京未来广告有限公司	3,351,663	人民币普通股	3,351,663				
蒋文龙	1,745,940	人民币普通股	1,745,940				
舒欣枝	1,521,409	人民币普通股	1,521,409				
李宏惠	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
张宏伟	1,366,872	人民币普通股	1,366,872				
北京荧屏汽车租赁有限公司	1,117,221	人民币普通股	1,117,221				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、中央电视台无锡太湖影视城是公司第一大股东。上述股东中，发起人股东中央电视台无锡太湖影视城、中国国际电视总公司的实际控制人是中央电视台，发起人股东北京中电高科技电视发展有限公司、北京未来广告有限公司、北京荧屏汽车租赁有限公司系中国国际电视总公司的子公司。</p> <p>2、其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用



**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张大光	公司董事	离任
张小民	公司董事	选举

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用

报告期内，公司董事张大光因已到退休年龄，辞去公司董事及战略委员会委员职务。经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，并提交公司 2019 年第一次临时股东大会，选举张小民先生为公司董事。

**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	425,956,400.37	827,849,434.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	42,524,692.55	8,585,677.37
应收款项融资			
预付款项	七、7	70,916,037.72	76,888,781.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	54,094,116.35	64,722,205.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	61,918,299.52	45,682,366.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	2,464,768.40	1,044,160.33
流动资产合计		957,874,314.91	1,024,772,624.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	122,272,390.55	122,924,085.12

其他权益工具投资	七、17	260,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	9,712,312.71	9,833,319.51
固定资产	七、20	350,737,707.74	352,297,722.55
在建工程	七、21	7,650,958.65	3,282,297.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	8,292,575.75	9,032,389.60
递延所得税资产	七、29	62,392,118.42	62,123,800.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,318,063.82	559,493,614.55
资产总计		1,519,192,378.73	1,584,266,239.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	七、35	11,297,432.48	36,276,868.31
预收款项	七、36	176,476,750.12	219,999,884.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	1,459,875.34	38,520,916.82
应交税费	七、38	20,880,374.24	32,393,462.52
其他应付款	七、39	56,602,765.02	37,625,331.56
其中：应付利息			
应付股利		19,779,833.15	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		266,717,197.20	364,816,463.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		266,717,197.20	364,816,463.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	397,706,400.00	397,706,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	253,650,492.34	253,650,492.34
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-1,546,446.98	-1,546,446.98
专项储备			
盈余公积	七、57	151,366,620.32	151,366,620.32
一般风险准备			
未分配利润	七、58	406,700,905.94	377,732,817.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,207,877,971.62	1,178,909,883.62
少数股东权益		44,597,209.91	40,539,891.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,252,475,181.53	1,219,449,775.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,519,192,378.73	1,584,266,239.54

法定代表人：唐世鼎      总经理：王钧      总会计师：蔡中玉      财务部经理：罗京媛

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中视传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		415,759,543.47	416,829,037.67
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,600,591.05	2,218,505.48
应收款项融资			
预付款项		1,310,546.32	2,001,318.09
其他应收款	十七、2	50,060,629.06	60,932,550.09
其中：应收利息			

应收股利			
存货		51,396,376.40	44,363,897.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,253,965.03	912,995.15
流动资产合计		522,381,651.33	527,258,304.45
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	191,595,859.36	192,243,909.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,712,312.71	9,833,319.51
固定资产		291,551,293.91	294,302,303.26
在建工程		7,650,958.65	3,282,297.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,445,073.40	5,960,727.45
递延所得税资产		60,405,789.67	60,333,158.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		566,361,287.70	565,955,716.06
资产总计		1,088,742,939.03	1,093,214,020.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款		8,604,340.88	6,118,856.57
预收款项		44,466,351.91	49,967,122.92
应付职工薪酬		1,016,317.41	21,204,929.92
应交税费		10,096,595.56	10,733,451.61
其他应付款		29,935,869.02	11,553,061.53
其中：应付利息			
应付股利		19,779,833.15	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		94,119,474.78	99,577,422.55
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		94,119,474.78	99,577,422.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		397,706,400.00	397,706,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,650,492.34	253,650,492.34
减：库存股			
其他综合收益		-1,531,135.62	-1,531,135.62
专项储备			
盈余公积		151,366,620.32	151,366,620.32
未分配利润		193,431,087.21	192,444,220.92
所有者权益（或股东权益）合计		994,623,464.25	993,636,597.96
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,088,742,939.03	1,093,214,020.51

法定代表人：唐世鼎    总经理：王钧    总会计师：蔡中玉    财务部经理：罗京媛

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、59	381,620,895.30	323,916,250.89
其中：营业收入		381,620,895.30	323,916,250.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		296,415,651.30	243,967,502.87
其中：营业成本	七、59	253,263,772.33	202,229,631.04
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	七、60	3,814,407.59	5,486,382.68
销售费用	七、61	15,304,613.54	15,735,270.63
管理费用	七、62	27,472,706.64	24,258,908.58
研发费用			
财务费用	七、64	-3,439,848.80	-3,742,690.06
其中：利息费用			
利息收入		3,781,244.05	4,000,480.25
加：其他收益	七、65	6,245,996.95	2,566,678.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-651,694.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-651,694.57	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-628,248.67	-7,676,739.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,171,297.71	74,838,686.56
加：营业外收入	七、72	45,140.64	48,708.37
减：营业外支出	七、73	10,315.59	48,381.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,206,122.76	74,839,013.53
减：所得税费用	七、74	22,580,255.76	18,709,756.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,625,867.00	56,129,256.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,625,867.00	56,129,256.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,568,549.07	53,847,143.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,057,317.93	2,282,112.60
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		67,625,867.00	56,129,256.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,568,549.07	53,847,143.96
归属于少数股东的综合收益总额		4,057,317.93	2,282,112.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.160	0.135
（二）稀释每股收益（元/股）		0.160	0.135

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：唐世鼎 总经理：王钧 总会计师：蔡中玉 财务部经理：罗京媛

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	145,927,217.36	144,614,873.20
减：营业成本	十七、4	74,084,565.45	65,639,085.82
税金及附加		1,265,767.58	1,014,687.59
销售费用		9,129,734.69	9,918,537.65
管理费用		18,217,561.22	16,787,431.09
研发费用			
财务费用		-2,194,854.68	-2,796,346.48
其中：利息费用			
利息收入		2,523,162.90	3,042,079.65
加：其他收益		2,929,075.69	2,482,527.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-648,050.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-648,050.29	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-290,523.67	-5,752,457.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,414,944.83	50,781,547.55
加：营业外收入		45,140.57	46,108.33
减：营业外支出		10,315.59	



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,449,769.81	50,827,655.88
减：所得税费用		11,862,442.45	12,706,913.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,587,327.36	38,120,741.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		35,587,327.36	38,120,741.92
（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			
（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. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		35,587,327.36	38,120,741.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.089	0.096
（二）稀释每股收益（元/股）		0.089	0.096

法定代表人：唐世鼎      总经理：王钧      总会计师：蔡中玉      财务部经理：罗京媛

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		325,672,921.33	366,013,403.98
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	12,855,325.27	11,662,151.22
经营活动现金流入小计		338,528,246.60	377,675,555.20
购买商品、接受劳务支付的现金		229,073,844.55	209,531,701.50
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		120,209,865.78	99,156,405.83
支付的各项税费		45,021,905.16	30,086,016.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	17,752,375.22	17,628,619.88
经营活动现金流出小计		412,057,990.71	356,402,744.08
经营活动产生的现金流量净额		-73,529,744.11	21,272,811.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,359.92	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,359.92	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,298,022.09	5,928,384.97
投资支付的现金		300,260,000.00	295,090,000.00
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			
投资活动现金流出小计		313,558,022.09	301,018,384.97
投资活动产生的现金流量净额		-313,542,662.17	-301,015,884.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,820,627.92	24,856,658.55
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			
筹资活动现金流出小计		14,820,627.92	24,856,658.55
筹资活动产生的现金流量净额		-14,820,627.92	-24,856,658.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-401,893,034.20	-304,599,732.40
加：期初现金及现金等价物余额	七、77	827,849,434.57	803,657,571.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		425,956,400.37	499,057,839.21

法定代表人：唐世鼎 总经理：王钧 总会计师：蔡中玉 财务部经理：罗京媛

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		147,286,484.36	139,414,015.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,498,075.71	9,131,708.25
经营活动现金流入小计		155,784,560.07	148,545,723.95
购买商品、接受劳务支付的现金		27,922,027.73	61,568,508.46
支付给职工以及为职工支付的现金		71,880,801.48	63,461,183.36
支付的各项税费		18,207,725.52	17,476,629.73
支付其他与经营活动有关的现金		14,875,266.56	14,336,166.26
经营活动现金流出小计		132,885,821.29	156,842,487.81
经营活动产生的现金流量净额		22,898,738.78	-8,296,763.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,359.92	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,359.92	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,162,964.98	4,432,594.42
投资支付的现金			94,690,000.00
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			
投资活动现金流出小计		9,162,964.98	99,122,594.42
投资活动产生的现金流量净额		-9,147,605.06	-99,120,094.42
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,820,627.92	24,856,658.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,820,627.92	24,856,658.55
筹资活动产生的现金流量净额		-14,820,627.92	-24,856,658.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,069,494.20	-132,273,516.83
加：期初现金及现金等价物余额		416,829,037.67	544,389,040.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		415,759,543.47	412,115,523.61

法定代表人：唐世鼎

总经理：王钧

总会计师：蔡中玉

财务部经理：罗京媛

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,546,446.98		151,366,620.32		377,732,817.94		1,178,909,883.62	40,539,891.98	1,219,449,775.60
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	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,546,446.98		151,366,620.32		377,732,817.94		1,178,909,883.62	40,539,891.98	1,219,449,775.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											28,968,088.00		28,968,088.00	4,057,317.93	33,025,405.93
(一)综合收益总额											63,568,549.07		63,568,549.07	4,057,317.93	67,625,867.00
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								-34,600,461.07		-34,600,461.07			-34,600,461.07
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								-34,600,461.07		-34,600,461.07			-34,600,461.07
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,546,446.98	151,366,620.32	406,700,905.94	1,207,877,971.62	44,597,209.91		1,252,475,181.53

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	331,422,000.00				319,934,892.34				144,665,591.42		294,770,126.06		1,090,792,609.82	30,759,678.18	1,121,552,288.00
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	331,422,000.00				319,934,892.34				144,665,591.42		294,770,126.06		1,090,792,609.82	30,759,678.18	1,121,552,288.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	66,284,400.00				-66,284,400.00						28,990,485.41		28,990,485.41	2,282,112.60	31,272,598.01
(一) 综合收益总额											53,847,143.96		53,847,143.96	2,282,112.60	56,129,256.56
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-24,856,658.55		-24,856,658.55		-24,856,658.55
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											-24,856,658.55		-24,856,658.55		-24,856,658.55
4. 其他															
(四) 所有者权益内部	66,284,400.00				-66,284,400.00										

结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)	66,284,400.00			-66,284,400.00									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	397,706,400.00			253,650,492.34			144,665,591.42	323,760,611.47	1,119,783,095.23	33,041,790.78	1,152,824,886.01		

法定代表人：唐世鼎

总经理：王钧

总会计师：蔡中玉

财务部经理：罗京媛

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永 续 债	其他							
一、上年期末余额	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,531,135.62		151,366,620.32	192,444,220.92	993,636,597.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,531,135.62		151,366,620.32	192,444,220.92	993,636,597.96
三、本期增减变动金额（减										986,866.29	986,866.29



少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额									35,587,327.36	35,587,327.36	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-34,600,461.07	-34,600,461.07	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-34,600,461.07	-34,600,461.07	
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	397,706,400.00				253,650,492.34		-1,531,135.62		151,366,620.32	193,431,087.21	994,623,464.25

项目	2018 年半年度									
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：	其他	专	盈余公积	未分配利润

	(或股本)	优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	项储备			合计
一、上年期末余额	331,422,000.00				319,934,892.34				144,665,591.42	179,328,382.37	975,350,866.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	331,422,000.00				319,934,892.34				144,665,591.42	179,328,382.37	975,350,866.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,284,400.00				-66,284,400.00					13,264,083.37	13,264,083.37
（一）综合收益总额										38,120,741.92	38,120,741.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-24,856,658.55	-24,856,658.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,856,658.55	-24,856,658.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	66,284,400.00				-66,284,400.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,284,400.00				-66,284,400.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	397,706,400.00				253,650,492.34				144,665,591.42	192,592,465.74	988,614,949.50

法定代表人：唐世鼎

总经理：王钧

总会计师：蔡中玉

财务部经理：罗京媛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中视传媒股份有限公司（证券交易代码 600088，2001 年 8 月前名称为无锡中视影视基地股份有限公司，以下简称本公司或公司），是经江苏省人民政府“苏政复（1997）44 号”及中国证监会批准，由中央电视台无锡太湖影视城、北京荧屏汽车租赁有限公司、北京中电高科技电视发展有限公司、北京未来广告有限公司、中国国际电视总公司五家法人共同发起，于 1997 年 5 月 22 日在上海证券交易所上网募集发行人民币普通股 5,000 万股（每股面值 1 元，发行价每股 7.95 元）而设立的股份有限公司。

1997 年 7 月 9 日，本公司在江苏省工商行政管理局登记注册，注册时总股本为 16,800 万股，其中法人股 11,800 万股，社会公众股 5,000 万股（含公司职工股 225 万股）；2001 年 8 月，经公司股东大会批准，国家工商局审核，公司正式更名为中视传媒股份有限公司。

1999 年本公司经董事会、股东大会决议并经中国证监会批准后实施了每 10 股配 2 股的配股方案，配股后股本总额为 18,210 万股，其中：国有法人股 12,210 万股（中央电视台无锡太湖影视城放弃了部分配股权）、社会公众股(A 股)6,000 万股。

2001 年 7 月本公司根据股东大会决议以 2000 年 12 月 31 日总股本为基数向全体股东按 10 转 3 实施资本公积转增股本，转增后注册资本及股本为 23,673 万元。

2002 年，本公司经二届十次董事会批准，于 2002 年 7 月 17 日由江苏省无锡市正式迁址上海浦东，并在上海市工商行政管理局进行了变更登记注册，注册地址为上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 17 层 A 座。

2006 年 6 月本公司实施股权分置改革，股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3 股股票的对价，非流通股股东向流通股股东共计支付 23,400,000 股股票。国务院国有资产管理委员会已下发了《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（[2006]624 号），批准公司国有法人股股东实施股权分置改革方案。

股权分置改革完成后，中央电视台无锡太湖影视城持有本公司 128,679,877 股，持股比例为 54.37%；中国国际电视总公司持有本公司 1,995,037 股，持股比例为 0.84%；北京中电高科技电视发展有限公司持有本公司 1,995,037 股，持股比例为 0.84%；北京未来广告有限公司持有本公司 1,995,037 股，持股比例为 0.84%；北京荧屏汽车租赁有限公司持有本公司 665,012 股，持股比例为 0.28%；无限售条件的上市流通股股东持有 101,400,000 股，持股比例为 42.83%。根据国务院国有资产管理委员会下发的（[2006]624 号）《关于中视传媒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》及上海证券交易所下发的[上证上字（2006）481 号文]《关于实施中视传媒股份有限公司股权分置改革方案的通知》，在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 135,330,000 股，允许其上市交易的时间和股份分别为：2009 年 7 月 4 日 18,486,623 股；2010 年 7 月 4 日 11,836,500 股；2011 年 7 月 4 日 105,006,877 股，累计 135,330,000 股。

2010年8月，经本公司2009年度股东大会决议以2009年12月31日总股本为基数向全体股东按10转4实施资本公积转增股本，转增后注册资本及股本为33,142.20万元。由于本公司实施资本公积转增股本，2011年7月4日允许上市交易的有限售条件的流通股变为147,009,628股。

2018年6月，本公司根据通过的2017年度股东大会决议，以2017期末总股本331,422,000股为基数，向全体股东按每10股转2股实施资本公积转增股本，共计转增股本66,284,400股，转增后的股本为39,770.64万元。

本公司总股本39,770.64万股全部为无限售条件的流通股。

依据国办发〔2015〕50号国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见，本公司于2016年8月更换营业执照，统一社会信用代码为91310000739764252D，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区福山路450号新天国际大厦17层A座，法定代表人为唐世鼎。

本公司主要从事影视拍摄基地开发、经营，影视拍摄[摄制电影（单片）]、电视剧节目制作、销售经营，影视设备租赁，高清晰度影视技术、宽带数字信息技术、网络系统集成技术的开发及相关的信息服务，设计、制作、发布、代理各类广告等业务，文化（含演出）经纪，房地产开发，实业投资、投资咨询，综合文艺表演等。

本公司控股股东为中央电视台无锡太湖影视城，最终控制人为中央电视台。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括董事会秘书处、行政办公室、上海办公室、财务部、审计部、人力资源部、法律事务部、战略发展部等，分公司包括无锡影视基地分公司、南海分公司、北京分公司，子公司为上海中视国际广告有限公司、北京中视北方影视制作有限公司、宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司。

本财务报表于2019年8月28日由本公司董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括北京中视北方影视制作有限公司、上海中视国际广告有限公司和宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司3家公司。详见本节“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月

15 日及其后颁布和修订的 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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体如下：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### （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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，按照本部分政策描述及本节五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与



被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、20“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于“一揽子交易”。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于“一揽子交易”的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、20“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、20“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，且符合下述金融资产转移的终止确认条件之一：

a、实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

b、虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (5) 金融工具减值

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

##### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

##### a、应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### b、其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

#### c、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （6）金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （7）金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中

取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10“金融工具”

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10“金融工具”

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、10“金融工具”

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存材料、低值易耗品、库存商品和影视剧（在拍及已完成）等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用或发出的存货主要采用个别计价法确定其发出成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行

调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易, 投出或出售的资产不构成业务的, 未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 属于所转让资产减值损失的, 不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的, 投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的, 以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本, 初始投资成本与投出业务的账面价值之差, 全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的, 取得的对价与业务的账面价值之差, 全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的, 按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理, 全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时, 以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外, 如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务, 则按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的, 本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中, 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益; 母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的, 按本节五、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司对投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧，投资性房地产的折旧年限、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-50	5	9.50-1.90

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-50	5%	9.50%-1.90%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29“长期资产减值”。

### (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

## (5). 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 23. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29“长期资产减值”。

## 24. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29“长期资产减值”。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组



或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 31. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 32. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在于价值计量，内在价值变动计入当期损益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、24“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 36. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括影视拍摄基地旅游门票收入、广告收入、影视经营收入、影视设施租赁及制作收入，收入确认原则如下：

旅游门票收入在门票出售并已收到现金或取得收款权利时确认收入的实现；

广告收入在劳务已提供（广告见诸媒体）并已取得收款权利时确认收入的实现；

影视经营收入在影视剧版权（含电视剧首播权等播映权）转移并已取得收款权利时确认收入的实现；

影视设施租赁及制作收入根据租赁协议及提供服务时间确认收入的实现。

### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

### 39. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 40. 所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

**41. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节五、16“持有待售资产”相关描述。

**42. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。	第七届董事会第二十次会议审议通过	见下述说明

其他说明：

## ①、金融工具会计政策变更

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。

按照财政部规定及新金融工具准则实施时间的要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，按照新金融工具准则的规定变更了会计政策并按照新金融工具准则的要求列报相关信息。

按照新金融工具准则衔接规定，不重述 2018 年末可比数，就数据影响调整 2019 年期初留存收益和其他综合收益。本公司未对比较财务报表数据进行调整，本报告期期初不涉及期初留存收益和其他综合收益的调整。本次会计政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	827,849,434.57	827,849,434.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,585,677.37	8,585,677.37	
应收款项融资			
预付款项	76,888,781.24	76,888,781.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	64,722,205.15	64,722,205.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	45,682,366.33	45,682,366.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,044,160.33	1,044,160.33	
流动资产合计	1,024,772,624.99	1,024,772,624.99	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	122,924,085.12	122,924,085.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,833,319.51	9,833,319.51	
固定资产	352,297,722.55	352,297,722.55	
在建工程	3,282,297.44	3,282,297.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,032,389.60	9,032,389.60	
递延所得税资产	62,123,800.33	62,123,800.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	559,493,614.55	559,493,614.55	
资产总计	1,584,266,239.54	1,584,266,239.54	
<b>流动负债：</b>			



短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付账款	36,276,868.31	36,276,868.31	
预收款项	219,999,884.73	219,999,884.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,520,916.82	38,520,916.82	
应交税费	32,393,462.52	32,393,462.52	
其他应付款	37,625,331.56	37,625,331.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	364,816,463.94	364,816,463.94	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	364,816,463.94	364,816,463.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	397,706,400.00	397,706,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	253,650,492.34	253,650,492.34	
减：库存股			
其他综合收益	-1,546,446.98	-1,546,446.98	
专项储备			

盈余公积	151,366,620.32	151,366,620.32	
一般风险准备			
未分配利润	377,732,817.94	377,732,817.94	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,178,909,883.62	1,178,909,883.62	
少数股东权益	40,539,891.98	40,539,891.98	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,219,449,775.60	1,219,449,775.60	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,584,266,239.54	1,584,266,239.54	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	416,829,037.67	416,829,037.67	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,218,505.48	2,218,505.48	
应收款项融资			
预付款项	2,001,318.09	2,001,318.09	
其他应收款	60,932,550.09	60,932,550.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	44,363,897.97	44,363,897.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	912,995.15	912,995.15	
流动资产合计	527,258,304.45	527,258,304.45	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	192,243,909.65	192,243,909.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,833,319.51	9,833,319.51	
固定资产	294,302,303.26	294,302,303.26	
在建工程	3,282,297.44	3,282,297.44	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,960,727.45	5,960,727.45	
递延所得税资产	60,333,158.75	60,333,158.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	565,955,716.06	565,955,716.06	
资产总计	1,093,214,020.51	1,093,214,020.51	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付账款	6,118,856.57	6,118,856.57	
预收款项	49,967,122.92	49,967,122.92	
应付职工薪酬	21,204,929.92	21,204,929.92	
应交税费	10,733,451.61	10,733,451.61	
其他应付款	11,553,061.53	11,553,061.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	99,577,422.55	99,577,422.55	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	99,577,422.55	99,577,422.55	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	397,706,400.00	397,706,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	253,650,492.34	253,650,492.34	
减：库存股			
其他综合收益	-1,531,135.62	-1,531,135.62	

专项储备			
盈余公积	151,366,620.32	151,366,620.32	
未分配利润	192,444,220.92	192,444,220.92	
所有者权益（或股东权益）合计	993,636,597.96	993,636,597.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,093,214,020.51	1,093,214,020.51	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

### 43. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、现代服务业收入	3%、5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	4%、5%
文化事业建设费	广告业务应纳税收入额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司	20%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据国家税务总局《关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 40 号),自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,符合条件的小型微利企业,无论采取查账征收方式还是核定征收方式,其年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元,下同)的,均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率计算缴纳企业所得税的政策。

本公司之子公司宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司按照上述政策执行。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,709.57	40,204.62
银行存款	425,905,690.80	827,809,229.95
其他货币资金		
合计	425,956,400.37	827,849,434.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

货币资金期末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的存款。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	300,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	300,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	42,467,416.14
1 年以内小计	42,467,416.14
1 至 2 年	2,886.79
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	24,910,104.54
5 年以上	82,939,052.20
合计	150,319,459.67

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	81,501,036.62	54.22	81,501,036.62	100.00		82,125,000.00	69.05	82,125,000.00	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	81,501,036.62	54.22	81,501,036.62	100.00		82,125,000.00	69.05	82,125,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	68,818,423.05	45.78	26,293,730.50	38.21	42,524,692.55	36,806,148.53	30.95	28,220,471.16	76.67	8,585,677.37
其中：										
按账龄组合	68,818,423.05	45.78	26,293,730.50	38.21	42,524,692.55	36,806,148.53	30.95	28,220,471.16	76.67	8,585,677.37
合计	150,319,459.67	100.00	107,794,767.12	/	42,524,692.55	118,931,148.53	100.00	110,345,471.16	/	8,585,677.37

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中视丰德影视版权代理有限公司	56,700,000.00	56,700,000.00	100.00	预计无法收回
浙江好风影视娱乐有限公司	24,801,036.62	24,801,036.62	100.00	预计无法收回
合计	81,501,036.62	81,501,036.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	68,818,423.05	26,293,730.50	38.21
合计	68,818,423.05	26,293,730.50	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	110,345,471.16		2,550,704.04		107,794,767.12
合计	110,345,471.16		2,550,704.04		107,794,767.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 126,974,894.52 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 84.47%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 89,876,076.62 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用



**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,732,046.22	99.74	76,704,789.74	99.76
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	183,991.50	0.26	183,991.50	0.24
合计	70,916,037.72	100.00	76,888,781.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 69,997,744.39 元，占预付款项期末余额合计数的比例 97.29%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,094,116.35	64,722,205.15
合计	54,094,116.35	64,722,205.15

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	16,574,196.19
1 年以内小计	16,574,196.19
1 至 2 年	19,154,084.91
2 至 3 年	15,000,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	11,647,079.00
5 年以上	132,714,592.92
合计	195,089,953.02

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目制作款	190,750,274.29	200,487,319.03
备用金	464,141.84	303,044.12
保证金	253,574.64	273,574.64
其他	3,621,962.25	1,475,151.32
合计	195,089,953.02	202,539,089.11

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	7,393,956.37		130,422,927.59	137,816,883.96
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	887,287.38		2,291,665.33	3,178,952.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	8,281,243.75		132,714,592.92	140,995,836.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	137,816,883.96	3,178,952.71			140,995,836.67
合计	137,816,883.96	3,178,952.71			140,995,836.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
《抹布女也有春天》制作款	制作款	49,590,000.00	5年以上	25.42	49,590,000.00
《绝爱》制作款	制作款	45,025,000.00	5年以上	23.08	45,025,000.00
《霸天狼》制作款	制作款	15,000,000.00	2-3年	7.69	1,500,000.00
《青年霍元甲之威震天津》制作款	制作款	15,000,000.00	1-2年	7.69	750,000.00

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
《明天你好》制作款	制作款	11,340,000.00	4-5 年	5.81	5,670,000.00
合计	/	135,955,000.00	/	69.69	102,535,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	170,086.89		170,086.89	193,000.67		193,000.67
库存商品	522,048.66		522,048.66	453,741.84		453,741.84
周转材料	214,850.71		214,850.71	214,050.71		214,050.71
在拍剧目	18,996,690.48		18,996,690.48	2,806,950.33		2,806,950.33
已完成剧目	42,014,622.78		42,014,622.78	42,014,622.78		42,014,622.78
合计	61,918,299.52		61,918,299.52	45,682,366.33		45,682,366.33

期末存货余额中无借款费用资本化金额。

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税	1,367,941.33	106,471.88
保险费	271,845.16	112,706.54
其他	824,981.91	824,981.91
合计	2,464,768.40	1,044,160.33

其他说明：

其他流动资产期末余额其他项主要为预缴税金。

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
朴盈国视（上海）股权投资 基金合伙企业	68,697,723.08			-368,072.17						68,329,650.91	
宁波梅山保税港区朴华惠新 股权投资合伙企业	54,226,362.04			-283,622.40						53,942,739.64	
小计	122,924,085.12			-651,694.57						122,272,390.55	
合计	122,924,085.12			-651,694.57						122,272,390.55	

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	260,000.00	
合计	260,000.00	

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁波梅山保税港区琦林股权投资合伙企业（有限合伙）					非交易性投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,737,558.31	12,737,558.31
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	12,737,558.31	12,737,558.31
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,904,238.80	2,904,238.80
2.本期增加金额	121,006.80	121,006.80
(1) 计提或摊销	121,006.80	121,006.80
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		



4.期末余额	3,025,245.60	3,025,245.60
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		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,712,312.71	9,712,312.71
2.期初账面价值	9,833,319.51	9,833,319.51

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,697,311.92	352,297,722.55
固定资产清理	40,395.82	
合计	350,737,707.74	352,297,722.55

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	584,873,752.23	175,472,604.53	29,719,558.19	15,033,565.88	24,144,770.67	829,244,251.50
2.本期增加金额	49,156.00	3,758,521.42	2,022,777.94	954,640.95	1,516,788.25	8,301,884.56
(1) 购置	49,156.00	3,560,682.23	2,022,777.94	954,640.95	287,035.00	6,874,292.12
(2) 在建工程转入		197,839.19			1,229,753.25	1,427,592.44
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,660.00	419,642.86	804,733.76		1,227,036.62
(1) 处置或报废		2,660.00	419,642.86	804,733.76		1,227,036.62
4.期末余额	584,922,908.23	179,228,465.95	31,322,693.27	15,183,473.07	25,661,558.92	836,319,099.44
二、累计折旧						
1.期初余额	271,349,940.96	150,445,429.41	22,328,183.63	11,404,713.66	21,418,261.29	476,946,528.95

2.本期增加金额	5,428,415.29	2,691,309.70	843,821.93	489,112.23	388,258.08	9,840,917.23
(1) 计提	5,428,415.29	2,691,309.70	843,821.93	489,112.23	388,258.08	9,840,917.23
3.本期减少金额		2,527.00	398,660.72	764,470.94		1,165,658.66
(1) 处置或报废		2,527.00	398,660.72	764,470.94		1,165,658.66
4.期末余额	276,778,356.25	153,134,212.11	22,773,344.84	11,129,354.95	21,806,519.37	485,621,787.52
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	308,144,551.98	26,094,253.84	8,549,348.43	4,054,118.12	3,855,039.55	350,697,311.92
2.期初账面价值	313,523,811.27	25,027,175.12	7,391,374.56	3,628,852.22	2,726,509.38	352,297,722.55

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公设备报废	40,395.82	
合计	40,395.82	

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,650,958.65	3,282,297.44
工程物资		
合计	7,650,958.65	3,282,297.44

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	7,650,958.65		7,650,958.65	3,282,297.44		3,282,297.44
合计	7,650,958.65		7,650,958.65	3,282,297.44		3,282,297.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
景区古船新建	3,750,000.00	69,915.00	2,844,912.00			2,914,827.00	77.73	未完工				自筹资金
景区洗手间改造工程	1,900,000.00	865,166.50	647,104.67			1,512,271.17	79.59	未完工				自筹资金
景区建筑改扩建工程	9,928,500.00	2,347,215.94	2,304,236.98	1,427,592.44		3,223,860.48	46.85	未完工				自筹资金
合计	15,578,500.00	3,282,297.44	5,796,253.65	1,427,592.44		7,650,958.65	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
租赁费	8,170,779.18		612,808.32		7,557,970.86
电子门票智能管理系统软件	545,963.42		60,662.58		485,300.84
金蝶软件	22,775.65		22,775.65		
其他	292,871.35	8,675.16	52,242.46		249,304.05
合计	9,032,389.60	8,675.16	748,489.01		8,292,575.75

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	248,790,603.79	62,197,650.95	248,162,355.12	62,040,588.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	556,279.61	111,255.92		
工资薪金	332,846.20	83,211.55	332,846.20	83,211.55
合计	249,679,729.60	62,392,118.42	248,495,201.32	62,123,800.33

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-3,644.28	-919,467.90
可抵扣亏损		
合计	-3,644.28	-919,467.90

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,297,432.48	36,276,868.31
合计	11,297,432.48	36,276,868.31

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	176,476,750.12	219,999,884.73
合计	176,476,750.12	219,999,884.73

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,520,916.82	72,838,656.67	109,899,698.15	1,459,875.34
二、离职后福利-设定提存计划		9,152,591.11	9,152,591.11	
三、辞退福利		57,672.60	57,672.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,520,916.82	82,048,920.38	119,109,961.86	1,459,875.34

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,049,013.29	56,071,592.19	91,567,759.27	552,846.21
二、职工福利费		3,739,812.29	3,739,812.29	
三、社会保险费		5,272,074.35	5,272,074.35	
其中：医疗保险费		4,723,517.47	4,723,517.47	
工伤保险费		141,852.45	141,852.45	
生育保险费		406,704.43	406,704.43	
四、住房公积金		5,476,008.60	5,476,008.60	
五、工会经费和职工教育经费	2,471,903.53	1,389,376.78	2,954,251.18	907,029.13
六、短期带薪缺勤		889,792.46	889,792.46	
七、短期利润分享计划				
合计	38,520,916.82	72,838,656.67	109,899,698.15	1,459,875.34

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		8,835,466.90	8,835,466.90	
2、失业保险费		317,124.21	317,124.21	
3、企业年金缴费				
合计		9,152,591.11	9,152,591.11	



其他说明：

适用 不适用**38、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,185,578.30	5,892,169.29
企业所得税	17,109,854.25	24,019,353.05
个人所得税	414,603.48	1,089,261.28
城市维护建设税	142,087.95	402,557.53
文化事业建设费	843,867.24	658,027.16
教育费附加	88,695.55	272,429.81
房产税	87,863.32	49,243.32
土地使用税	7,569.53	10,092.70
印花税	254.62	328.38
合计	20,880,374.24	32,393,462.52

其他说明：

根据《关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》(国税发〔2008〕28号)，本公司在外地的分支机构无锡影视基地分公司、南海分公司及北京分公司与本公司汇总缴纳企业所得税，按照收入总额、工资总额及资产总额的比例计算各自的分配比例在所属地区缴纳。

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	19,779,833.15	
其他应付款	36,822,931.87	37,625,331.56
合计	56,602,765.02	37,625,331.56

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,779,833.15	

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计		19,779,833.15

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,878,361.48	20,227,212.81
项目制作费	10,159,311.59	10,956,107.77
其他	5,785,258.80	6,442,010.98
合计	36,822,931.87	37,625,331.56

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 40、持有待售负债

适用  不适用

#### 41、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

#### 42、其他流动负债

适用  不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	397,706,400.00						397,706,400.00

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	239,416,400.45			239,416,400.45
其他资本公积	11,520,138.07			11,520,138.07
其他	2,713,953.82			2,713,953.82
合计	253,650,492.34			253,650,492.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价是指发行股票所得价款超过其面值总额并扣除发行费用后的部分。

(2) 其他资本公积包括发行 A 股冻结利息和改制前净利润。发行 A 股冻结利息是指发行 A 股申购成功者在申购期内冻结资金所产生的存款利息收入；改制前净利润是根据财政部有关规定，并报经主管财政机关批准，将原唐城与三国城自评估基准日起至本公司成立日止实现的净利润转入本公司资本公积。

(3) 其他项下为南海分公司 2007 年以前债权债务清理无法支付的应付款项转入。

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,546,446.98							-1,546,446.98
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,546,446.98							-1,546,446.98
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他综合收益合计	-1,546,446.98							-1,546,446.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,448,837.42			108,448,837.42
任意盈余公积	42,917,782.90			42,917,782.90
合计	151,366,620.32			151,366,620.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	377,732,817.94	294,770,126.06
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	377,732,817.94	294,770,126.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,568,549.07	53,847,143.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,600,461.07	24,856,658.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	406,700,905.94	323,760,611.47

根据公司 2019 年 5 月 22 日通过的 2018 年度股东大会决议，本公司以 2018 年期末总股本 397,706,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元(含税)，共计分配 34,600,461.07 元，剩余的未分配利润结转以后年度分配。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,174,818.33	252,944,450.07	323,519,140.55	201,840,276.63
其他业务	446,076.97	319,322.26	397,110.34	389,354.41
合计	381,620,895.30	253,263,772.33	323,916,250.89	202,229,631.04

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	527,772.35	828,794.33
教育费附加	350,071.65	591,995.97
房产税	834,491.00	682,661.72
土地使用税	24,564.36	12,574.90
车船使用税	20,599.88	20,376.32
印花税	342,056.04	81,616.57
文化事业建设费	1,714,852.31	3,268,362.87
合计	3,814,407.59	5,486,382.68

其他说明：

税金及附加主要项目计缴标准详见本节六、税项。

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,528,537.68	8,991,085.09
广告宣传费	4,355,418.00	4,821,099.17
差旅交通费	479,195.49	577,114.01
折旧摊销费	339,609.15	343,381.87
办公费	257,401.31	407,992.12
房水电费	198,004.02	202,161.95
邮电通讯费	84,392.64	68,415.49
保险费	40,749.70	45,250.12
其他	21,305.55	278,770.81
合计	15,304,613.54	15,735,270.63

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,517,326.04	15,363,438.62
中介机构费	2,620,913.51	2,601,329.50
折旧摊销费	1,574,812.38	1,630,093.55
房水电费	957,627.50	983,800.35
差旅交通费	672,582.93	768,803.67

办公费	627,838.50	938,012.77
劳务费	455,362.00	605,781.80
业务招待费	300,270.17	451,661.49
董事会费	227,013.15	169,268.05
邮电通讯费	219,527.06	222,087.65
其他	299,433.40	524,631.13
合计	27,472,706.64	24,258,908.58

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
加：利息收入	-3,781,244.05	-4,000,480.25
加：汇兑损益		
加：其他支出	341,395.25	257,790.19
合计	-3,439,848.80	-3,742,690.06

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户开发扶持资金	5,394,000.00	1,327,000.00
无锡市滨湖区文化体育和旅游局现代产业发展政策奖励	320,000.00	
佛山市南海区社会保险基金管理局稳岗补贴	55,985.26	
佛山市南海区狮山镇安全巡查补贴	40,000.00	40,000.00
上海市社会保险事业管理中心稳岗补贴	6,710.00	
无锡市财政局江苏省省级旅游业发展专项资金		688,653.00
佛山市南海区文化体育局旅游产业扶持和奖励基金（特色文化表演）		200,000.00
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金稳岗补贴		143,074.00
佛山市南海区文化体育局修复改造主要基础设施及景区旅游规划编制补贴		34,140.00
北京市丰台区残疾人就业服务中心安排残疾人就业补贴		5,000.00
增值税进项税加计扣除	399,245.56	
个人所得税手续费返还	30,056.13	128,811.04
合计	6,245,996.95	2,566,678.04



**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-651,694.57	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-651,694.57	

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-628,248.67	-7,676,739.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-628,248.67	-7,676,739.50

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,603.83	2,136.75	4,603.83
其中：固定资产处置利得	4,603.83	2,136.75	4,603.83
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没利得	14,878.00	18,620.00	14,878.00
其他	25,658.81	27,951.62	25,658.81
合计	45,140.64	48,708.37	45,140.64

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,315.59	48,381.40	10,315.59
其中：固定资产处置损失	10,315.59	48,381.40	10,315.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	10,315.59	48,381.40	10,315.59

**74、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,848,573.85	19,356,143.56
递延所得税费用	-268,318.09	-646,386.59
合计	22,580,255.76	18,709,756.97

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,206,122.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,551,530.69
子公司适用不同税率的影响	27,814.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	911.07
所得税费用	22,580,255.76

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节“七、55 其他综合收益”。

**76、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	3,781,244.05	4,000,480.25
经营性往来	3,215,888.76	5,062,661.78
政府补助收入	5,816,695.26	2,437,867.00
其他	41,497.20	161,142.19
合计	12,855,325.27	11,662,151.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用（销售、管理、财务费用）	11,273,514.20	12,728,020.18
经营性往来	6,478,861.02	4,900,599.70
合计	17,752,375.22	17,628,619.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	67,625,867.00	56,129,256.56
加：资产减值准备	628,248.67	7,676,739.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,961,924.03	10,908,091.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	748,489.01	677,417.34
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,711.76	45,881.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	651,694.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-268,318.09	-646,386.59
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）	-16,235,933.19	-10,363,665.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,683,467.44	-41,547,060.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,804,821.81	-1,302,397.56
其他	-159,138.62	-305,065.81

经营活动产生的现金流量净额	-73,529,744.11	21,272,811.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	425,956,400.37	499,057,839.21
减: 现金的期初余额	827,849,434.57	803,657,571.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-401,893,034.20	-304,599,732.40

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,956,400.37	499,057,839.21
其中: 库存现金	50,709.57	40,879.60
可随时用于支付的银行存款	425,905,690.80	499,016,959.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	425,956,400.37	499,057,839.21
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		

其他说明:

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**80、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**81、 套期**

□适用 √不适用

**82、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户开发扶持资金	5,394,000.00	其他收益	5,394,000.00
无锡市滨湖区文化体育和旅游局现代产业发展政策奖励	320,000.00	其他收益	320,000.00
佛山市南海区社会保险基金管理局稳岗补贴	55,985.26	其他收益	55,985.26
佛山市南海区狮山镇安全巡查补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
上海市社会保险事业管理中心稳岗补贴	6,710.00	其他收益	6,710.00
合计	5,816,695.26		5,816,695.26

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
北京中视北方影视制作有限公司	北京市	北京市	影视业务	80.00		投资设立
上海中视国际广告有限公司	上海市	上海浦东新区	广告业务	80.00	10.00	投资设立
宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	投资及资产管理、投资咨询	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

①北京中视北方影视制作有限公司为 2000 年 10 月由本公司、中国国际电视总公司共同投资设立，注册资本为 500.00 万元，其中本公司出资 400.00 万元，占其注册资本的 80%。该公司于 2001 年 5 月增加注册资本至 5,000.00 万元，本公司亦增加投资至 4,000.00 万元，各股东持股比例不变。北京中视北方影视制作有限公司于 2012 年 6 月 8 日由原北京中视北方影像技术有限责任公司更名为北京中视北方影视制作有限公司。公司经营范围：节目制作、技术开发服务、影视设备租赁等。

②上海中视国际广告有限公司为本公司、无锡中视科艺投资发展有限公司、上海中视汇达投资管理有限公司、杭州大自然音像制品发行有限公司于 2002 年共同出资设立，注册资本 2,500.00 万元，其中本公司及控股子公司共计出资 2,250.00 万元、占其注册资本 90%；2004 年该公司股权变更，变更后股东为本公司、北京中视北方影视制作有限公司、上海昌汇广告有限公司，本公司及控股子公司共计出资仍为 2,250.00 万元，占其注册资本 90%，其中母公司直接持股 80%，公司的子公司北京中视北方影视制作有限公司持股 10%。2019 年 1 月上海中视国际广告有限公司以未分配利润转增注册资本，转增后注册资本由 2,500.00 万元变更为 5,000.00 万元，转增后各股东持股比例不变。公司经营范围：设计制作代理广告业务及对媒体投资。

③宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司为本公司 2018 年 1 月 29 日设立的全资子公司，该公司注册资本 1,000.00 万元，本公司实际出资 1,000.00 万元。公司经营范围：投资管理、资产管理、投资咨询等。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	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
北京中视北方影视制作有限公司	20.00	1,007,163.43		20,971,901.71
上海中视国际广告有限公司	10.00	3,050,154.50		23,625,308.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
北京中视北方影视制作有限公司	164,824,362.36	30,117,993.49	194,942,355.85	111,208,155.53		111,208,155.53	195,825,161.69	28,574,430.16	224,399,591.85	142,651,054.19		142,651,054.19
上海中视国际广告有限公司	261,343,632.55	36,290,995.52	297,634,628.07	61,381,546.12		61,381,546.12	291,177,999.44	36,783,292.86	327,961,292.30	122,209,755.31		122,209,755.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中视北方影视制作有限公司	42,393,759.77	1,985,662.66	1,985,662.66	-36,393,627.80	33,344,217.94	1,513,613.98	1,513,613.98	-19,236,220.26
上海中视国际广告有限公司	193,321,963.45	30,501,544.96	30,501,544.96	-59,105,104.07	145,957,159.75	16,494,915.01	16,494,915.01	48,395,809.59

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	122,272,390.55	122,924,085.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-651,694.57	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-651,694.57	

(5). 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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 风险管理目标和政策

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策由本公司管理层负责制定，职能部门负责日常的风险控制管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并将有关发现及时报告本公司审计委员会。

本公司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，使股东的利益最大化。

1、信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵销条件予以抵销，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以本项内容此处不再单独披露。

2、流动性风险信息

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

## 金融负债到期期限分析：

项目	期末余额				期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	7,715,994.48	194,959.58	21,092.79	3,365,385.63	32,464,568.31	398,468.57	621,088.70	2,792,742.73
其他应付款	32,120,498.84	1,386,703.72	777,485.99	22,318,076.47	12,564,852.95	2,465,006.25	413,192.66	22,182,279.56
合计	39,836,493.32	1,581,663.30	798,578.78	25,683,462.10	45,029,421.26	2,863,474.82	1,034,281.36	24,975,022.29

## 3、市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			300,000,000.00	300,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			260,000.00	260,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			300,260,000.00	300,260,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、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

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二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

适用 不适用

## 4、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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	收益法/资产基础法	未来现金流量、折现率/账面净资产
其他权益工具投资	260,000.00	收益法/资产基础法	未来现金流量、折现率/账面净资产

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司财务报表中流动资产及流动负债中的金融资产及金融负债的账面价值与公允价值差异较小。

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中央电视台无锡太湖影视城	无锡漆塘	提供影视场景服务	989.60 万元	54.37	54.37
中央电视台	北京市复兴路 11 号	从事影视节目的制作、播出			

本企业最终控制方是中央电视台

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

**3、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附注

适用 不适用

本企业合营或联营期企业情况详见本节九、3、在合营或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国国际电视总公司	参股股东
北京未来广告有限公司	参股股东
北京中电高科技电视发展有限公司	参股股东
北京荧屏汽车租赁公司	参股股东
梅地亚电视中心有限公司	股东的子公司
中视科华有限公司	股东的子公司
深圳中视国际电视公司	股东的子公司
中视实业集团有限公司	股东的子公司
央视后勤服务发展（北京）有限责任公司	股东的子公司
北京中视广经文化发展有限公司	股东的子公司
央视市场研究股份有限公司	股东的子公司
中视前卫影视传媒有限公司	股东的子公司
中视国际传媒（北京）有限公司	股东的子公司
央视国际视频通讯有限公司	股东的子公司
央视纪录国际传媒有限公司	股东的子公司
央视（北京）娱乐传媒有限公司	股东的子公司
中国广播电影电视节目交易中心	股东的子公司
北京中视汉威航空服务有限公司	股东的子公司
中国电视剧制作中心有限责任公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中视前卫影视传媒有限公司	影视业务	235,849.06	
北京中视汉威航空服务有限公司	影视业务	113,540.67	13,910.00
梅地亚电视中心有限公司	影视业务	15,821.85	7,723.57
央视后勤服务发展（北京）有限责任公司	影视业务	14,400.10	6,526.20
中国广播电影电视节目交易中心	影视业务		169,811.32
中国国际电视总公司	影视业务		104,383.02
中央电视台	广告业务	138,919,139.99	106,692,354.63
中视前卫影视传媒有限公司	广告业务	101,962.26	
中国广播电影电视节目交易中心	广告业务	100,235.85	400,943.40
央视市场研究股份有限公司	广告业务	81,372.00	55,080.00
合计		139,582,321.78	107,450,732.14

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中央电视台	影视业务	54,164,922.71	44,341,591.54

中视国际传媒（北京）有限公司	影视业务	1,250,119.78	
中视实业集团有限公司	影视业务	550,943.40	2,311,562.64
中国国际电视总公司	影视业务	389,547.63	
央视（北京）娱乐传媒有限公司	影视业务	198,113.21	
中视前卫影视传媒有限公司	影视业务	157,964.60	31,409.01
中国电视剧制作中心有限责任公司	影视业务	54,716.98	
央视纪录国际传媒有限公司	影视业务	7,758.62	
中视科华有限公司	影视业务	3,097.35	13,793.10
央视国际视频通讯有限公司	影视业务		212,264.15
央视纪录国际传媒有限公司	广告业务	3,773,584.90	
中央电视台	广告业务		741,509.43
北京中视广经文化发展有限公司	广告业务		7,018.87
合计		60,550,769.18	47,659,148.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

经公司与中央电视台友好协商，本公司受托对中央电视台在南海投资形成的土地及道路、附属设施、宿舍等资产进行全面管理并在法律允许范围展开经营用以弥补管理等成本支出。受托资产管理的期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。在受托资产管理期限内，本公司对受托资产自主经营，自负盈亏，中央电视台亦无需就受托资产向本公司支付任何费用（包括但不限于佣金、管理费等）。详见本公司 2017 年公告“临 2017-12”。

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中央电视台无锡太湖影视城	无锡土地使用权	2,979,368.76	2,979,368.76
合计		2,979,368.76	2,979,368.76

关联租赁情况说明



适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本公司 2019 年 5 月 22 日召开的 2018 年度股东大会，同意本公司与中央电视台等关联方之间 2019 年度关联交易各项业务累计交易金额预测不超过人民币 89,000.00 万元。其中版权转让及制作业务的累计交易金额将不超过人民币 18,980.00 万元，租赁及技术服务累计交易金额将不超过人民币 5,000.00 万元，广告经营业务的累计交易金额不超过人民币 64,420.00 万元，土地及物业租赁累计交易金额将不超过人民币 600.00 万元，详见本公司的公告“2019-18”号。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	中央电视台	1,079,522.50		67,777.96	
合计		1,079,522.50		67,777.96	
预付款项：					
	中央电视台	63,807,601.77		68,183,283.77	
	中国广播电影电视节目交易中心	3,485,445.50		3,585,681.35	
	中视前卫影视传媒有限公司	247,509.43			
合计		67,540,556.70		71,768,965.12	
其他应收款：					
	中央电视台	8,000.00		8,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计		8,000.00		8,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	中央电视台无锡太湖影视城	2,979,368.76	
	中央电视台		26,467,986.42
	北京中视汉威航空服务有限公司		462.00
合计		2,979,368.76	26,468,448.42
预收款项:			
	中央电视台	134,276,082.20	156,135,220.70
	中视实业集团有限公司	660,377.36	660,377.36
	央视纪录国际传媒有限公司	339,622.64	
	深圳中视国际电视公司	250,000.00	250,000.00
	中视国际传媒(北京)有限公司		1,250,119.78
	央视(北京)娱乐传媒有限公司		198,113.21
合计		135,526,082.20	158,493,831.05
其他应付款:			
	中央电视台	86,956.10	87,210.33
合计		86,956.10	87,210.33

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### 1、 本公司与浙江好风影视娱乐有限公司的仲裁

中视传媒与浙江好风影视娱乐有限公司（以下简称“浙江好风”）为共同投资摄制电视剧，分别于 2012 年 9 月 28 日、2012 年 11 月 9 日签订了《第三种爱情》合作合同、《抹布女也有春天》合作合同。中视传媒依约投入拍摄资金共计人民币 101,700,000.00 元。其中《第三种爱情》所投资金为人民币 49,500,000.00 元，《抹布女也有春天》所投资金为人民币 52,200,000.00 元。浙江好风在收到前述投资款项一年期满后，未能依约向中视传媒返还全部投资成本与投资收益。根据合同约定，中视传媒向北京仲裁委员会提起仲裁。北京仲裁委员会于 2016 年 12 月 12 日受理并下达受理通知[（2016）京仲案字第 2817 号]。（详见公告“临 2016-30”）

经审理，北京仲裁委员会仲裁庭作出终局裁决（（2017）京仲裁字第 1423 号）：

1、浙江好风向中视传媒支付投资成本和投资收益共计 125,125,000.00 元；

2、浙江好风向中视传媒支付暂计至本裁决作出之日的逾期付款违约金 36,974,437.50 元，浙江好风还应自 2017 年 8 月 30 日起，以 125,125,000.00 元为基数，按每日 0.03% 的利率，向中视传媒支付逾期付款违约金至实际给付之日；

3、驳回中视传媒的其他仲裁请求；

4、本案仲裁费为 787,729.51 元（已由中视传媒全额预交），由中视传媒承担 30%，即 236,318.85 元；由浙江好风承担 70%，即 551,410.66 元，浙江好风应直接向中视传媒支付中视传媒代其垫付的仲裁费 551,410.66 元。

上述裁决浙江好风应向中视传媒支付的款项，浙江好风应于本裁决书送达之日起 15 日内履行完毕。（详见公告“临 2017-23”）

北京仲裁委员会作出裁决后，浙江好风不服裁决，向北京市第三中级人民法院提出申请，请求法院撤销北京仲裁委员会（2017）京仲裁字第 1423 号《裁决书》。（详见公告“临 2017-24”）

北京市第三中级人民法院经立案审理，认为浙江好风申请撤销仲裁裁决的理由均不能成立，对其申请撤销仲裁裁决的请求不予支持，裁定驳回浙江好风提出的撤销裁决的申请。（详见公告“临 2017-29”）

本次仲裁裁决书生效后，浙江好风拒绝履行仲裁裁决确定的义务。为此，中视传媒向浙江省金华市中级人民法院申请强制执行，浙江省金华市中级人民法院已立案受理中视传媒的执行申请（执行案号：（2017）浙 07 执 281 号），中视传媒申请对浙江好风强制执行北京仲裁委员会（2017）

京仲裁字第 1423 号《裁决书》仲裁裁决的付款义务，同时要求浙江好风加倍支付延迟履行期间的债务利息。（详见临时公告：2017-32）

此后，中视传媒收到浙江省金华市中级人民法院的执行回告，浙江省金华市中级人民法院在执行过程中，通过对被执行人浙江好风的财产和到期债权等进行调查，查明被执行人浙江好风目前尚没有可供执行的财产，所涉到期债权的执行条件尚未成就，本案本次执行程序终结。待发现本案被执行人浙江好风有可供执行的财产线索或者执行条件成就时，公司将申请恢复本案执行。（详见公告“临 2018-09”）

上述执行程序终结后，浙江省金华市中级人民法院发现被执行人浙江好风有可供执行的银行存款 854,014.23 元，浙江省金华市中级人民法院对被执行人浙江好风予以恢复执行并对被执行人浙江好风的银行存款进行了划拨，其中 230,050.85 元为浙江省金华市中级人民法院的执行费，剩余款项 623,963.38 元发放给本公司，本公司于 2019 年 1 月 3 日收到上述执行款。浙江省金华市中级人民法院出具了本次恢复执行案件的结案通知书（（2019）浙 07 执恢 7 号），本次恢复执行案件已执行完毕。

截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。

## 2、本公司与中视丰德影视版权代理有限公司的仲裁

中视传媒与中视丰德影视版权代理有限公司（以下简称“中视丰德”）于 2012 年 7 月 25 日签订《电视剧<山楂树之恋>著作权转让协议》，约定中视传媒将电视剧《山楂树之恋》的部分著作权以 63,000,000.00 元转让给中视丰德。《电视剧<山楂树之恋>著作权转让协议》签订后，中视丰德未按约支付相应转让费用。2013 年 5 月，双方就《电视剧<山楂树之恋>著作权转让协议》签订了《补充协议》，明确中视丰德最迟应于 2013 年 12 月 20 日前履行完毕全部付款义务。此后，中视丰德向中视传媒支付了 6,300,000.00 元，仅履行了 10%的付款义务。经中视传媒多次催告，中视丰德仍有 56,700,000.00 元著作权转让款未予支付。为维护中视传媒合法权益，根据协议约定，中视传媒向中国国际贸易仲裁委员会提起仲裁申请。

中国国际经济贸易仲裁委员会于 2017 年 3 月 1 日受理了中视传媒的仲裁申请[（2017）中国贸仲京字第 009170 号]。

2017 年 10 月 12 日，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁庭经审理作出裁决（[2017]中国贸仲京裁字第 1237 号）：

- 1、中视丰德向中视传媒支付欠付的转让费人民币 56,700,000.00 元；
- 2、中视丰德赔偿因逾期付款中视传媒所遭受的损失，即以人民币 25,200,000.00 元、人民币 18,900,000.00 元、人民币 12,600,000.00 元为基数，分别自 2013 年 8 月 1 日、2013 年 10 月 1 日、2013 年 12 月 21 日起算，每逾期 15 日，按照上述每笔金额的万分之一支付违约金，直至每笔款项实际付清之日为止；
- 3、中视丰德赔偿中视传媒律师费及其他费用人民币 105,000.00 元；

4、本案仲裁费为人民币 537,886.00 元，全部由中视丰德承担，该笔费用已由中视传媒全额预缴并冲抵，中视丰德应向中视传媒支付人民币 537,886.00 元以补偿中视传媒为其垫付的仲裁费；

5、驳回中视传媒的其他仲裁请求。

上述应付款项，中视丰德应在本裁决作出之日起十五日内履行完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。

本次仲裁裁决生效后，中视丰德未履行生效裁决书确定的给付义务。为此，中视传媒向广东省深圳市中级人民法院申请强制执行。2017 年 12 月 22 日，中视传媒收到广东省深圳市中级人民法院案件受理通知书，法院已立案受理中视传媒的执行申请（执行案号：（2017）粤 03 执 3396 号），中视传媒申请对中视丰德强制执行中国国际经济贸易仲裁委员会的 [2017] 中国贸仲京裁字第 1237 号仲裁裁决的付款义务，同时要求中视丰德加倍支付延迟履行期间的债务利息，合计执行请求金额为 58,262,836.17 元。（详见公告：“临 2017-33”）

2018 年 11 月 22 日广东省深圳市中级人民法院出具了本次执行裁定书[（2017）深中法执字第 3396 号之三]。在本次执行申请执行过程中，深圳市中级人民法院对被执行人中视丰德名下的财产进行了查证，法院认为，被执行人目前没有可供执行的财产，本次执行程序无法继续进行，予以终结。本案需等待继续执行的条件成就后再重新启动。终结本次执行程序期间，申请执行人中视传媒享有继续要求被执行人中视丰德清偿债务的权利，被执行人中视丰德负有继续向申请执行人中视传媒履行的义务。

本公司将在发现被执行人中视丰德有可供执行的财产线索或执行条件成就时，再次申请执行。（详见公告：“临 2018-29”）

截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。

### 3、本公司与东阳盟将威影视文化有限公司的仲裁

中视传媒于 2012 年投资制作了电视剧《赵氏孤儿案》，并于 2012 年 6 月 8 日与被申请人东阳盟将威影视文化有限公司（以下简称“盟将威公司”）签订了《电视剧<赵氏孤儿案>发行委托协议》（以下简称“《发行委托协议》”），委托盟将威公司对电视剧《赵氏孤儿案》进行发行。

《发行委托协议》签订后，本公司按照约定履行了取得国产电视剧发行许可证、如约交付授权作品等合同义务。而盟将威公司未按照合同约定向中视传媒支付协议约定剧目的销售收入，并向公司发函表示不再履行《发行委托协议》。为维护中视传媒合法权益，根据合同约定，中视传媒向北京仲裁委员会提起仲裁，仲裁请求事项如下：

1、请求解除中视传媒与盟将威公司签订的《发行委托协议》；

2、赔偿中视传媒保底收益损失 98,495,456.00 元；

3、请求盟将威公司赔偿中视传媒上述款项自 2018 年 3 月 17 日起至实际支付之日止的利息（按中国人民银行发布的同期银行贷款利息计算，暂算至 2018 年 7 月 31 日，利息为 1,618,608.66 元）；

4、裁决被申请人盟将威公司赔偿申请人律师费 500,000.00 元；

5、本案仲裁费用由被申请人盟将威公司承担。

北京仲裁委员会决定受理并下达了受理通知[(2018)京仲案字第 2542 号]。(详见公告：“2018-24”)

2018 年 12 月 19 日北京仲裁委员会已开庭审理了此案，庭审中双方交换了证据并陈述了各自主张。(详见公告：“临 2019-05”)

此后，中视传媒收到北京仲裁委员会(2019)京仲裁字第 0841 号《裁决书》。仲裁庭裁决如下：

1、中视传媒与盟将威公司签订的《电视剧<赵氏孤儿案>发行委托协议》自本裁决作出之日解除；

2、盟将威公司向中视传媒支付保底收益损失 53,190,456.00 元；

3、盟将威公司向中视传媒支付以 53,190,456.00 元为基数，按中国人民银行同期贷款利率的标准，自本裁决作出之日起至全部保底收益损失支付完毕之日止的利息；

4、盟将威公司向中视传媒支付律师费 250,000.00 元；

5、本案仲裁费 600,024.44 元(已由中视传媒全部预交)，由中视传媒承担 50%即 300,012.22 元，由盟将威公司承担 50%即 300,012.22 元，盟将威公司直接向中视传媒支付中视传媒代其垫付的仲裁费 300,012.22 元。

上述各项裁决盟将威公司应向中视传媒支付的款项，盟将威公司应当于本裁决书送达之日起 10 日内支付完毕，逾期支付的，按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。(详见“临 2019-24”)

本次仲裁裁决生效后，盟将威公司拒不按照裁决内容履行其清偿义务。为此，公司向北京市第一中级人民法院申请强制执行。北京市第一中级人民法院案件已立案受理公司的执行申请(执行案号：(2019)京 01 执 720 号)。(详见“临 2019-26”)

截止本财务报告日，上述裁决尚未执行完成。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财务报表格式修订内容如下

- （1）资产负债表原“应收票据及应收账款”项目分列为“应收票据”和“应收账款”项目；
- （2）资产负债表原“应付票据及应付账款”项目分列为“应付票据”和“应付账款”项目。
- （3）利润表在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”明细项目；

经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，本公司按照[财会〔2019〕6号]规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法调整了资产负债表列报，利润表列报不涉及调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日合并资产负债表和母公司资产负债表列报项目调整：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	8,585,677.37		2,218,505.48	
应收票据				
应收账款		8,585,677.37		2,218,505.48
应付票据及应付账款	36,276,868.31		6,118,856.57	
应付票据				
应付账款		36,276,868.31		6,118,856.57

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,550,248.60
1 年以内小计	1,550,248.60
1 至 2 年	2,886.79
2 至 3 年	



账龄	期末余额
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	24,896,236.62
5 年以上	77,689,177.20
合计	104,138,549.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	81,501,036.62	78.26	81,501,036.62	100.00		82,125,000.00	76.53	82,125,000.00	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	81,501,036.62	78.26	81,501,036.62	100.00		82,125,000.00	76.53	82,125,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	22,637,512.59	21.74	21,036,921.54	92.93	1,600,591.05	25,182,167.68	23.47	22,963,662.20	91.19	2,218,505.48
其中：										
按账龄组合	22,637,512.59	21.74	21,036,921.54	92.93	1,600,591.05	25,182,167.68	23.47	22,963,662.20	91.19	2,218,505.48
合计	104,138,549.21	100.00	102,537,958.16	/	1,600,591.05	107,307,167.68	100.00	105,088,662.20	/	2,218,505.48

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京中视丰德影视版权代理有限公司	56,700,000.00	56,700,000.00	100.00	预计无法收回
浙江好风影视娱乐有限公司	24,801,036.62	24,801,036.62	100.00	预计无法收回
合计	81,501,036.62	81,501,036.62	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合	22,637,512.59	21,036,921.54	92.93
合计	22,637,512.59	21,036,921.54	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	105,088,662.20		2,550,704.04		102,537,958.16
合计	105,088,662.20		2,550,704.04		102,537,958.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 92,573,376.62 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 88.89%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 92,573,376.62 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,060,629.06	60,932,550.09
合计	50,060,629.06	60,932,550.09

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

账龄	期末余额
	15,056,208.90
1年以内小计	15,056,208.90
1至2年	16,664,084.91
2至3年	15,000,000.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	11,347,079.00
5年以上	130,745,610.55
合计	188,812,983.36

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目制作款	185,591,885.72	195,687,424.94
备用金	186,614.12	230,314.12
保证金	245,574.64	265,574.64
其他	2,788,908.88	660,362.98
合计	188,812,983.36	196,843,676.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余额	7,030,731.37		128,880,395.22	135,911,126.59
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	976,012.38		1,865,215.33	2,841,227.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	8,006,743.75		130,745,610.55	138,752,354.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	135,911,126.59	2,841,227.71			138,752,354.30
合计	135,911,126.59	2,841,227.71			138,752,354.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
《抹布女也有春天》制作款	制作款	49,590,000.00	5年以上	26.26	49,590,000.00
《绝爱》制作款	制作款	45,025,000.00	5年以上	23.85	45,025,000.00
《霸天狼》制作款	制作款	15,000,000.00	2-3年	7.94	1,500,000.00
《青年霍元甲之威震天津》制作款	制作款	15,000,000.00	1-2年	7.94	750,000.00
《明天你好》制作款	制作款	11,340,000.00	4-5年	6.01	5,670,000.00
合计	/	135,955,000.00	/	72.00	102,535,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
对联营、合营企业投资	121,595,859.36		121,595,859.36	122,243,909.65		122,243,909.65
合计	191,595,859.36		191,595,859.36	192,243,909.65		192,243,909.65

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京中视北方影视制作有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海中视国际广告有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波梅山保税港区国视融媒投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	70,000,000.00			70,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
朴盈国视（上海）股权投资基金合伙企业	68,017,547.61			-364,427.89						67,653,119.72	
宁波梅山保税港区朴华惠新股权投资合伙企业	54,226,362.04			-283,622.40						53,942,739.64	
小计	122,243,909.65			-648,050.29						121,595,859.36	
合计	122,243,909.65			-648,050.29						121,595,859.36	

其他说明：

□适用 √不适用



## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,481,140.39	73,765,243.19	144,217,762.86	65,249,731.41
其他业务	446,076.97	319,322.26	397,110.34	389,354.41
合计	145,927,217.36	74,084,565.45	144,614,873.20	65,639,085.82

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-648,050.29	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-648,050.29	

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,711.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	5,816,695.26	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	623,963.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	469,838.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,570,205.48	
少数股东权益影响额	-303,039.07	
合计	5,031,540.83	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.25	0.160	0.160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83	0.147	0.147

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、总会计师、财务部经理签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	其他相关材料。

董事长：唐世鼎

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用