

吉视传媒股份有限公司

601929

2013 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	毕焱	出差	刘国枢

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人谭铁鹰、主管会计工作负责人王胜杰及会计机构负责人（会计主管人员）张立新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第六节 重要事项	14
第七节 股份变动及股东情况	19
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第九节 财务报告（未经审计）	26
第十节 备查文件目录	131

第一节 释义

一、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		
长春广播电视台	指	原“长春电视台”，按照省委、省政府关于深化文化体制改革的部署和要求，原长春电视台名称发生了变更。虽然股东尚未在中登公司上海分公司进行变更，但事业单位法人证书及组织机构代码证均已变更，本报告以更新后名称为准。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	吉视传媒股份有限公司
公司的中文名称简称	吉视传媒
公司的外文名称	JiShi Media Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JiShi Media
公司的法定代表人	谭铁鹰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	麻卫东	樊恩辉
联系地址	吉林省长春市新民大街 1027-1 号	吉林省长春市新民大街 1027-1 号
电话	0431-88789022	0431-85321577
传真	0431-88789990	0431-85328799
电子信箱	maweidong@jishimedia.com	fanenhui@jishimedia.com

三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

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》、《中国证券报》、 《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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
A 股	上海证券交易所	吉视传媒	601929

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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	830,902,671.61	715,162,195.67	16.18
归属于上市公司股东的净利润	93,408,848.29	83,683,719.71	11.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,940,838.85	77,849,403.51	11.68
经营活动产生的现金流量净额	276,396,892.25	164,839,100.31	67.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,992,600,587.04	4,009,220,686.20	-0.41
总资产	5,476,321,532.76	5,537,866,126.26	-1.11

(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)	0.0636	0.0641	-0.78
稀释每股收益(元/股)	0.0636	0.0641	-0.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0592	0.0597	-0.84
加权平均净资产收益率(%)	2.31	2.72	减少 0.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.15	2.53	减少 0.38 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

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	67,177.2
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	5,707,741.15
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	202,456.85

债务重组损益	423,804.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,829.91
合计	6,468,009.44

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会的领导下，积极面对三网融合带来的主体多元化、业务多样化和受众多层次分化的竞争格局，稳步实施以市场为中心的全面战略转型，按照年度经营工作的目标要求，在保证基本业务稳定增长的前提下，进一步推进以高清交互业务为核心的增值业务发展。上半年，公司主要开展了以下几项工作：

1. 基本业务稳定增长。报告期内，为进一步夯实基本业务基础，公司确立了“网络化”管理和服务机制，对用户发展和挽留、装维、信息核准、业务营销、回访等工作实行全面包保责任制。同时树立竞争服务意识、充分发挥主观能动性。截止报告期末，公司全网有线电视覆盖户数达到 619 万户，覆盖率为 73.3%，同比增长 5.9 个百分点；累计入户达到 481 万户，入户率为 77.7%，同比增长 2.72 个百分点；缴费率达到 93.01%，同比增长 3.33 个百分点。

2. 增值业务蓬勃发展。公司根据新的市场形势，积极制订增值业务产品分类、定价及市场营销策略，加大对增值业务的考核力度，强化导向和激励作用。报告期末，高清交互业务用户达到 18.5 万户，净增用户 7.5 万户；付费节目用户达到 62.2 万户；新增集团专网客户 3 家，网点扩容 14 家，带宽扩容 4 家，建设网点 145 个，累计服务节点达到 2715 个。

3. 宽带网络互联互通。为应对三网融合可能带来的巨大冲击，保障互联网出口安全稳定运行，公司积极实现邻省之间宽带网络互联互通，同时按照“多方引入、统一出口、负载均衡、带宽共享”的宽带互联业务发展思路，公司相继引入多家二级宽带运营商出口，进一步优化网络质量，适时跟进和拓展 IDC 建设，逐步引入并扩展网站镜像和服务器托管，为公司未来大规模发展宽带用户奠定了坚实基础。

4. 服务水平逐年提升。公司以为用户提供关爱式服务为出发点，以打造用户一点诉求多点联动、快速反应的服务型团队为目标，全面提升服务质量和效率，不断提高用户的认知度、感知度，用户满意度稳步提升。

5. 内控建设日趋完善。报告期内，为强化内控管理，提高风险防范能力，公司以流程为核心，以制度为保障，以业务表单为记录，以流程评价为考核标准，建立了具有公司自身特色的 5S 管理体系。并且在总部机关将流程建设与绩效考核相结合，初步实现了考核 IT 化，使绩效管理与管理流程紧密结合。同时，探索实施了重点工作月调度，形成了“季考核，月调度”的工作格局，各项重点工作的完成质量和效率得到明显提高。

6. 安全播出工作圆满完成。公司始终坚持“统一部署、双重领导、协调联动、立体防范”的指导方针，层层落实责任，提前安排部署，围绕有线电视网络的安全播出、安全传输、安全防范和双向网络的装维工作，进一步完善了网络传输系统，提高网络运行质量，有效保障了网络

安全运行。

(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	830,902,671.61	715,162,195.67	16.18
营业成本	475,071,900.33	395,466,720.95	20.13
销售费用	51,233,098.72	42,274,858.32	21.19
管理费用	168,781,727.31	151,710,317.58	11.25
财务费用	-274,644.25	10,223,193.18	-102.69
经营活动产生的现金流量净额	276,396,892.25	164,839,100.31	67.68
投资活动产生的现金流量净额	-578,675,664.95	-510,095,898.28	13.44
筹资活动产生的现金流量净额	-37,552,831.50	900,150,104.02	-104.17

营业收入变动原因说明：主要原因是收视费和增值业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要原因是由于当期人工成本及折旧费用增加所致。

销售费用变动原因说明：主要原因是当期增加了广告发布费用所致。

管理费用变动原因说明：主要原因系当期人工成本及折旧费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因系系长期借款在本期之前已经全部归还导致相应利息支出减少且所剩短期贷款均为固定资产专项贷款所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期经营收入增加，同时使用了应付票据等非付现支付工具导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系报告期内购买子公司及子公司少数股东权益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系上年同期存在公司首发上市融资所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 3 月 27 日,公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于注册发行中期票据的议案》,公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行本金总额不超过 10 亿元人民币(含 10 亿元人民币)、期限不超过五年(含五年)的中期票据;由兴业银行股份有限公司担任主承销商。2013 年 7 月 8 日,中国银行间市场交易商协会接受本公司发行中期票据注册。详见《吉视传媒股份有限公司关于中国银行间市场交易商协会接受公司注册发行中期票据的公告》。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司按照全年经营计划,在推进增值业务发展、保证基本业务增长、提升精细化管理水平方面进展顺利,取得了预期效果。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
有线电视行业	829,086,088.54	473,890,690.55	42.84	16.75	20.24	减少 1.66 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
有线电视服务	829,086,088.54	473,890,690.55	42.84	16.75	20.24	减少 1.66 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
吉林省	829,086,088.54	16.75

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司依然保持着在业务、网络、服务和管理上的优势,核心竞争力无变化。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率 (%)	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
海南铤海投资有限公司	200,000,000	30个月	20	补充营运资金	三亚铤海房地产开发有限公司向本公司提供连带责任保证担保；三亚铤海房地产开发有限公司和荣涛以其合计持有的三亚望居房地产开发有限公司的 100% 的股权向本公司提供股权质押担保。	否	否	否	否	自有资金	0	0

为了有效地运用自有资金，公司于 2013 年 3 月 29 日与中国银行股份有限公司三亚分行、海南铤海投资有限公司签订《人民币委托贷款合同》，委托中国银行股份有限公司三亚分行向海南铤海投资有限公司提供 200,000,000 元委托贷款，期限 30 个月，年利率 20%。本项委托贷款将用于借款人补充营运资金，资金来源为公司自有资金。

本委托贷款事宜已经公司第二届董事会第二次会议审议通过。《吉视传媒股份有限公司委托贷款公告》刊登于 2013 年 4 月 2 日上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。截至报告期末，公司累计对外提供委托贷款金额为 0，逾

期金额为 0。

2、募集资金使用情况

截止 2012 年底，公司募集资金已全部使用完毕。

3、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	与公司关系	所处行业	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	
					直接持股	间接持股
吉林市有线广播电视传输有限责任公司*1	控股子公司	广播电视	有线电视网络经营；有线电视技术与信息传输和光纤技术应用与开发等	2,305	100	
吉林市无线广播电视传输有限责任公司	控股子公司的子公司	广播电视	无线电视网络经营；无线电视技术与多功能开发等	265	3.77	96.23
吉视传媒创业投资有限公司	控股子公司	投资与资产管理	创业投资服务；项目投资；资产管理；投资管理；投资咨询	5,000	100	
抚松县松江河林业网络传输有限公司	控股子公司	有线电视信息传输	有线电视传播，有线电视工程设计、安装、维修等	2,375	100	
抚松县泉阳林区网络传输有限公司	控股子公司	有线电视信息传输	有线电视信号传输、语音、VOD 点播会议电视服务等	225	100	
抚松青旅置业有限公司	控股子公司的子公司	旅游开发	旅游开发（法律、行政法规规定须经审批方可经营的项目，未经审批通过前不得经营）	1,000		100
吉林省紫竹房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	房地产开发	房地产开发、建造、销售、出租和管理；自建商品房及配套设施等业务（以上业务凭资质经营）	3,000		100

注 1：吉林市有线广播电视传输有限责任公司本报告期实现利润 53,005,951.35 元，对公司净利润影响达到 10% 以上，该公司为本公司的全资子公司，主要提供有线电视信息传输服务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(五) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 3 月 27 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案，2013 年 5 月 13 日公司披露了分配及转增股本实施公告。新增无限售条件流通股份上市日为 2013 年 5 月 21 日，现金红利发放日为 2013 年 5 月 24 日。截止报告期末，公司利润分配方案已执行完毕，无调整情况。公司 2012 年度利润分配方案情况如下：

经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2012 年度母公司财务报表实现净利润为 362,401,739.37 元，合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为 383,499,751.05 元。根据《公司法》、《公司章程》规定的利润分配顺序以及 2013 年度公司经营发展的实际需要，2012 年度利润拟作如下安排：

- (1) 按母公司实现净利润提取法定公积金 10%，计 36,240,173.94 元；
- (2) 按母公司实现净利润提取任意公积金 30%，计 108,720,521.81 元；

公司 2012 年度母公司财务报表净利润 362,401,739.37 元，减去提取法定公积金 36,240,173.94 元，减去提取任意公积金 108,720,521.81 元后，母公司当年可供分配利润余额为 217,441,043.62 元。

公司拟以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.5 股；同时，以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金 69,899,439.50 元。现金红利占当年母公司实现的可供分配利润的 32.15%。

三、 其他披露事项

（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 5 月, 有媒体发布题为"九家上市公司招待费过亿"的文章, 文章称"吉视传媒去年招待费用 1.11 亿元, 占营业收入 17 亿元的比例高达 6.5%". 公司已于 5 月 7 日发布澄清公告, 相关媒体也进行了修正。	《吉视传媒股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》刊登于 2013 年 5 月 7 日《中国证券报》B002 版、《上海证券报》A38 版、《证券日报》E6 版、《证券时报》B27 版及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

二、破产重整相关事项

不适用。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司吉视传媒创业投资有限公司 ("吉视传媒创投") 收购抚松青旅置业全部股权, 收购价格授权公司管理层在不超 500 万元的范围内确定。股权收购完成后, 吉视传媒创投对抚松青旅置业进行增资, 增资后抚松青旅置业的注册资本为 1000 万元。	该事项经公司二届一次董事会审议通过, 详见 2013 年 1 月 9 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》A34 版、《证券日报》E6 版、《证券时报》D2 版及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《公司第二届董事会第一次会议决议公告》。
公司收购韩志坚等 19 名自然人股东持有的吉林有线 9.09% 的股权, 收购价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的以 2012 年 4 月 30 日为基准的《评估报告》确定的评估值, 由交易各方协商确定人民币 33,687,660.11 元。	该事项经公司二届一次董事会审议通过, 详见 2013 年 1 月 9 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》A34 版、《证券日报》E6 版、《证券时报》D2 版及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《公司第二届董事会第一次会议决议公告》。
公司收购吉林市声屏实业有限责任公司持有的吉林有线广播电视传输有限责任公司 33.89% 的股权及其持有的吉林市无线广播电视传输有限责任公司 3.77% 的股权。	该事项经公司 2012 年年度股东大会审议通过, 详见 2013 年 3 月 28 日《中国证券报》A29 版、《上海证券报》A301 版、《证券日报》E25 版、《证券时报》B59 版及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登记的《公司 2012 年年度股东大会决议公告》。《公司股权收购暨关联交易公告》详见 2013 年 1 月 9 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》A34 版、《证券日报》E6 版、《证券时报》D3 版及上海证券交易所网站

	(www.sse.com.cn)。
公司对临江林业局有线电视台有线电视网络资产和用户资源进行收购。本次预计收购临江林业局有线电视台网络资产的收购成本为人民币陆佰陆拾柒万元整 (¥ 6,670,000.00)；收购总户数 11,200.00 户。	该事项经公司二届三次董事会审议通过，详见 2013 年 4 月 26 日《中国证券报》B049 版、《上海证券报》A70 版、《证券日报》E51 版、《证券时报》B95 版及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《公司第二届董事会第三次会议决议公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
松江河林业网络传输有限公司	20% 股权	2013 年 1 月 23 日	10,000,000	-104,370.16		否	收益法评估	是	是	-0.10	

2012 年,公司收购松江河林业网络传输有限公司 80% 股权。2013 年公司继续收购松江河林业网络传输有限公司 20% 股权,收购价格 1000 万元,至此松江河林业网络传输有限公司成为公司全资子公司。本次收购对公司业务连续性、管理层稳定性无影响、对报告期财务状况和经营成果无重大影响,本次收购涉及的金额占利润总额的比例为 9.30%。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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

事项概述	查询索引
公司与持股 5% 以上股东长春广播电视台的关联交易为两个方面：一是在长春广播电视台发布广告，预计支出金额为 330 万元；二是为长春广播电视台提供节目传输服务，预计收入 300 万元。	该事项经公司二届二次董事会审议通过，详见 2013 年 3 月 1 日《中国证券报》B18 版、《上海证券报》A30 版、《证券日报》E3 版、《证券时报》B42 版和上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）刊登的《公司第二届董事会第二次会议决议公告》。
公司与控股股东吉林电视台的关联交易为两个方面：一是在吉林电视台发布广告，预计支出为 1500 万元；二是为吉林电视台提供电视信号传输服务、购物频道节目传输服务、租用宽带互联网服务，预计金额为 1795 万元。	该事项经公司二届二次董事会审议通过，详见 2013 年 3 月 1 日《中国证券报》B18 版、《上海证券报》A30 版、《证券日报》E3 版、《证券时报》B42 版和上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）刊登的《公司第二届董事会第二次会议决议公告》。《日常关联交易公告》详见 2013 年 3 月 1 日，《中国证券报》B18 版、《上海证券报》A30 版、《证券日报》E2 版、《证券时报》B41 版和上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
公司收购吉林市声屏实业有限责任公司持有的吉林市有线广播电视传输有限责任公司 33.89% 的股权及其持有的吉林市无线广播电视传输有限责任公司 3.77% 的股权。	该事项经公司 2012 年年度股东大会审议通过，详见 2013 年 3 月 28 日《中国证券报》A29 版、《上海证券报》A301 版、《证券日报》E25 版、《证券时报》B59 版及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）登记的《公司 2012 年年度股东大会决议公告》。《公司股权收购暨关联交易公告》详见 2013 年 1 月 9 日《中国证券报》B010 版、《上海证券报》A34 版、《证券日报》E6 版、《证券时报》D3 版及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

为了有效地运用自有资金，公司于 2013 年 3 月 29 日与中国银行股份有限公司三亚分行、海南铤海投资有限公司签订《人民币委托贷款合同》，委托中国银行股份有限公司三亚分行向海南铤海投资有限公司提供 200,000,000 元委托贷款，期限 30 个月，年利率 20%。本项委托贷款将用于借款人补充营运资金，资金来源为公司自有资金。

本委托贷款事宜已经公司第二届董事会第二次会议审议通过。《吉视传媒股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告》刊登于 2013 年 3 月 1 日上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。截至报告期末，公司累计对外提供委托贷款金额为 0，逾期金额为 0。

七、 承诺事项履行情况**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	吉林电视台	自吉视传媒股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的吉视传媒股份，也不由吉视传媒回购其直接或间接持有的上述股份。	2012-2-23 至 2015-2-23	是	是		
	股份限售	长春广播电视台	自吉视传媒股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的吉视传媒股份，也不由吉视传媒回购其直接或间接持有的上述股份。	2012-2-23 至 2013-2-23	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司无聘任、解聘会计师事务所情况。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人无被处罚及要求整改情况。

十、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十一、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用

(三) 其他

不适用

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,117,988,790	79.97			28,650,925	-544,970,283	-516,319,358	601,669,432	40.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,117,988,790	79.97			28,650,925	-544,970,283	-516,319,358	601,669,432	40.99
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	280,000,000	20.03			41,248,514	544,970,283	586,218,797	866,218,797	59.01
1、人民币普通股	280,000,000	20.03			41,248,514	544,970,283	586,218,797	866,218,797	59.01
2、境内上									

市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,397,988,790	100			69,899,439	0	69,899,439	1,467,888,229	100

2、股份变动情况说明

一、公积金转股。

根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的《2012 年度利润分配预案》，公司以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.5 股。新增无限售条件流通股份上市日为 2013 年 5 月 21 日。本次转增后，公司总股本由 1,397,988,790 股变为 1,467,888,229 股，详见《公司分配及转增股本实施公告》。本次转增股本实施后，按新股本 1,467,888,229 股摊薄计算的 2012 年每股收益为 0.2613 元。

二、其他。

根据公司首次公开发行《招股说明书》，发行前公司股东所持股份的流通限制和股东对发行前所持股份锁定的承诺如下：

1、本公司控股股东吉林电视台承诺：在公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

2、本公司其他股东承诺：在公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理、其持有的公司首次公开发行前已发行股份，也不由公司回购其持有的股份。

2013 年 2 月 23 日，限售期为 12 个月的股东持有的限售股解禁，限售股上市流通数量为 544,970,283 股，由于 23 日为非交易日，实际上市流通日期为 2013 年 2 月 25 日，详见《公司首次公开发行限售股上市流通的公告》。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林电视台	558,668,507	0	27,933,425	586,601,932	首发上市	2015 年 2 月 23 日
长春广播电视台	82,056,600	82,056,600	0	0	首发上市	2013 年 2 月 23 日

敦化广播电视台	57,237,673	57,237,673	0	0	首发上市	2013年2月23日
延吉广播电视台	33,644,350	33,644,350	0	0	首发上市	2013年2月23日
东丰县广播电影电视局	31,057,967	31,057,967	0	0	首发上市	2013年2月23日
桦甸广播电视台	29,345,818	29,345,818	0	0	首发上市	2013年2月23日
全国社会保障基金理事会转持三户	13,650,000	13,650,000	0	0	首发上市	2013年2月23日
全国社会保障基金理事会转持三户	14,350,000	0	717,500	15,067,500	首发上市	2015年2月23日
榆树广播电视台	25,455,687	25,455,687	0	0	首发上市	2013年2月23日
扶余广播电视台	24,974,317	24,974,317	0	0	首发上市	2013年2月23日
吉林市广播电影电视总台	20,244,945	20,244,945	0	0	首发上市	2013年2月23日
梅河口广播电视台	18,433,732	18,433,732	0	0	首发上市	2013年2月23日
通化县广播电视台	17,968,325	17,968,325	0	0	首发上市	2013年2月23日
四平市广播发射台	17,965,894	17,965,894	0	0	首发上市	2013年2月23日
辉南广播电视台	15,521,816	15,521,816	0	0	首发上市	2013年2月23日
乾安广播电视台	14,893,244	14,893,244	0	0	首发上市	2013年2月23日
集安广播电视台	13,143,740	13,143,740	0	0	首发上市	2013年2月23日
汪清县广播电视局	13,143,302	13,143,302	0	0	首发上市	2013年2月23日
珲春广播电视台	10,654,118	10,654,118	0	0	首发上市	2013年2月23日
延边广播电视台后勤管理中心	10,399,661	10,399,661	0	0	首发上市	2013年2月23日
图们市广播电视台	10,090,226	10,090,226	0	0	首发上市	2013年2月23日
安图广播电视台	9,996,667	9,996,667	0	0	首发上市	2013年2月23日
蛟河广播电视台	9,741,505	9,741,505	0	0	首发上市	2013年2月23日
白山市江源区广播电视局	8,979,091	8,979,091	0	0	首发上市	2013年2月23日

长白朝鲜族自治县广播电视台	8,715,273	8,715,273	0	0	首发上市	2013年2月23日
农安县广播电视台管理局	8,332,883	8,332,883	0	0	首发上市	2013年2月23日
双辽广播电视台	6,773,517	6,773,517	0	0	首发上市	2013年2月23日
龙井市广播电视台	4,655,136	4,655,136	0	0	首发上市	2013年2月23日
通榆县广播电视台	4,635,156	4,635,156	0	0	首发上市	2013年2月23日
前郭尔罗斯蒙古族自治县广播电视影电视局	4,601,251	4,601,251	0	0	首发上市	2013年2月23日
洮南市广播电视台	4,258,673	4,258,673	0	0	首发上市	2013年2月23日
柳河广播电视台	4,021,586	4,021,586	0	0	首发上市	2013年2月23日
东辽广播电视台	3,314,021	3,314,021	0	0	首发上市	2013年2月23日
临江广播电视台	3,169,244	3,169,244	0	0	首发上市	2013年2月23日
靖宇县广播电视台管理局	2,720,938	2,720,938	0	0	首发上市	2013年2月23日
长岭县长岭广播电视台	1,173,927	1,173,927	0	0	首发上市	2013年2月23日
合计	1,117,988,790	544,970,283	28,650,925	601,669,432	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					45,164	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林电视台	国有法人	39.96	586,601,932	27,933,425	586,601,932	无
长春广播电视台	国有法人	5.87	86,159,430	4,102,830	0	无
敦化广播电视台	国有法人	4.09	60,099,557	2,861,884	0	无
中信证券股份有限公司约定购回式证券交	国有法人	3.77	55,313,800	55,313,800	0	无

易专用证券账户						
延吉广播电视台	国有法人	2.41	35,326,568	1,682,218	0	无
东丰县广播电影电视局	国有法人	2.22	32,610,865	1,552,898	0	质押 32,610,865
榆树广播电视台	国有法人	1.82	26,728,471	1,272,784	0	质押 26,728,471
扶余广播电视台	国有法人	1.79	26,223,033	1,248,716	0	无
吉林市广播电影电视总台	国有法人	1.45	21,257,192	1,012,247	0	无
梅河口广播电视台	国有法人	1.32	19,355,419	921,687	0	质押 19,355,418

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
长春广播电视台	86,159,430	人民币普通股 86,159,430
敦化广播电视台	60,099,557	人民币普通股 60,099,557
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	55,313,800	人民币普通股 55,313,800
延吉广播电视台	35,326,568	人民币普通股 35,326,568
东丰县广播电影电视局	32,610,865	人民币普通股 32,610,865
榆树广播电视台	26,728,471	人民币普通股 26,728,471
扶余广播电视台	26,223,033	人民币普通股 26,223,033
吉林市广播电影电视总台	21,257,192	人民币普通股 21,257,192
梅河口广播电视台	19,355,419	人民币普通股 19,355,419
四平市广播发射台	18,864,189	人民币普通股 18,864,189
上述股东关联关系或一致行动的说明	在本公司知悉范围内,上述股东不存在关联关系或一致行动人情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吉林电视	586,601,932	2015年2月23日	0	自吉视传媒股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他

	台				人管理其直接或间接持有的吉视传媒股份，也不由吉视传媒回购其直接或间接持有的上述股份。
2	全国社会保障基金理事会转持三户	15,067,500	2015 年 2 月 23 日	13,650,000	上市前持有的 14350000 股，自吉视传媒股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的吉视传媒股份，也不由吉视传媒回购其直接或间接持有的上述股份。上市前持有的 13650000 股，自吉视传媒股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的吉视传媒股份，也不由吉视传媒回购其直接或间接持有的上述股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明			在本公司知悉范围内,上述股东不存在关联关系或一致行动人情况。		

备注

1、前十名股东持股情况：除中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户外，其余股东报告期内新增股份均为公司实施 2012 年度利润分配方案时，以资本公积转增股本所致。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：全国社会保障基金理事会转持三户原持有 28,000,000 股，其中 13,650,000 股限售期为 12 个月，已于 2013 年 2 月 25 日上市流通；14,350,000 股限售期为 36 个月，2013 年 5 月公司实施 2012 年度利润分配方案，以资本公积转增股本后，变为 15,067,500 股。因此截止报告期末，全国社会保障基金理事会转持三户持有限售股数为 15,067,500 股。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩龙根	董事	离任	董事会换届选举
于春涛	监事	离任	监事会换届选举
刘华春	董事	选举	董事会换届选举
李亚东	监事	选举	监事会换届选举

三、 其他说明

2013 年 1 月 4 日,公司 2013 年第一次临时股东大会以累计投票方式选举产生了公司第二届董事会和监事会。同日,第二届董事会第一次会议选举产生了新一届董事长和公司高级管理人员,第二届监事会第一次会议选举产生了新一届监事会主席。除上述人员变动外,其余人员均留任。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:吉视传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		395,588,051.47	739,469,649.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0	100,000.00
应收账款		148,442,010.14	80,323,343.81
预付款项		66,682,244.63	110,805,707.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,863,936.60	32,000,982.44
买入返售金融资产			
存货		90,095,472.17	153,503,023.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		748,671,715.01	1,116,202,707.38
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,786,919,059.31	2,748,999,716.39
在建工程		994,000,635.07	756,137,642.01

工程物资		203,846,708.86	208,833,330.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,219,721.52	50,865,004.06
开发支出			
商誉		95,805,888.39	84,520,022.89
长期待摊费用		598,857,804.60	528,307,703.18
递延所得税资产			
其他非流动资产			44,000,000.00
非流动资产合计		4,727,649,817.75	4,421,663,418.88
资产总计		5,476,321,532.76	5,537,866,126.26
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	358,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		163,411,707.50	13,521,000.00
应付账款		536,312,740.05	692,693,940.44
预收款项		211,581,039.08	209,211,666.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,753,743.77	14,129,506.49
应交税费		5,572,795.27	14,426,458.96
应付利息			550,000.00
应付股利			
其他应付款		92,187,351.86	60,632,235.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,430,819,377.53	1,363,164,808.36
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		52,901,568.19	59,611,206.80
非流动负债合计		52,901,568.19	59,611,206.80
负债合计		1,483,720,945.72	1,422,776,015.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,467,888,229.00	1,397,988,790.00
资本公积		1,486,978,462.33	1,597,007,409.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		307,194,751.41	198,474,229.60
一般风险准备			
未分配利润		730,539,144.30	815,750,257.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,992,600,587.04	4,009,220,686.20
少数股东权益			105,869,424.90
所有者权益合计		3,992,600,587.04	4,115,090,111.10
负债和所有者权益 总计		5,476,321,532.76	5,537,866,126.26

法定代表人：谭铁鹰 主管会计工作负责人：王胜杰 会计机构负责人：张立新

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：吉视传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		307,526,849.08	678,533,105.97
交易性金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款		114,450,861.40	48,062,246.46
预付款项		65,559,939.50	112,076,824.92
应收利息			
应收股利			

其他应收款		45,376,315.25	32,954,722.10
存货		79,148,398.31	149,288,968.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,268,228.13	24,413,711.82
流动资产合计		684,330,591.67	1,045,429,579.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		348,193,731.93	127,428,910.24
投资性房地产			
固定资产		2,440,732,765.37	2,476,810,110.34
在建工程		976,804,001.82	732,977,483.96
工程物资		192,686,137.12	196,726,141.70
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,219,721.52	50,865,004.06
开发支出			
商誉		76,822,186.63	76,822,186.63
长期待摊费用		545,366,586.64	502,389,954.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			44,000,000.00
非流动资产合计		4,628,825,131.03	4,208,019,791.61
资产总计		5,313,155,722.70	5,253,449,371.15
流动负债:			
短期借款		400,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		163,411,707.50	13,521,000.00
应付账款		511,898,369.49	670,408,813.65
预收款项		200,262,190.21	188,781,927.99
应付职工薪酬		21,524,888.64	14,080,671.49
应交税费		4,968,218.21	12,334,840.05
应付利息			550,000.00
应付股利			
其他应付款		29,479,070.59	57,524,569.56
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,331,544,444.64	1,257,201,822.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		47,074,067.78	54,207,039.40
非流动负债合计		47,074,067.78	54,207,039.40
负债合计		1,378,618,512.42	1,311,408,862.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,467,888,229.00	1,397,988,790.00
资本公积		1,516,254,579.83	1,586,154,018.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		307,194,751.41	198,474,229.60
一般风险准备			
未分配利润		643,199,650.04	759,423,470.58
所有者权益（或股东权益）合计		3,934,537,210.28	3,942,040,509.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,313,155,722.70	5,253,449,371.15

法定代表人：谭铁鹰 主管会计工作负责人：王胜杰 会计机构负责人：张立新

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		830,902,671.61	715,162,195.67
其中：营业收入		830,902,671.61	715,162,195.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		729,897,948.94	628,876,423.46
其中：营业成本		475,071,900.33	395,466,720.95

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			
营业税金及附加		25,042,024.58	22,426,737.66
销售费用		51,233,098.72	42,274,858.32
管理费用		168,781,727.31	151,710,317.58
财务费用		-274,644.25	10,223,193.18
资产减值损失		10,043,842.25	6,774,595.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		101,004,722.67	86,285,772.21
加：营业外收入		6,952,153.03	6,308,657.12
减：营业外支出		484,143.59	490,324.71
其中：非流动资产处置损失			9,907.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		107,472,732.11	92,104,104.62
减：所得税费用		62,816.67	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		107,409,915.44	92,104,104.62
归属于母公司所有者的净利润		93,408,848.29	83,683,719.71
少数股东损益		14,001,067.15	8,420,384.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0636	0.0641
（二）稀释每股收益		0.0636	0.0641
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		107,409,915.44	92,104,104.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,408,848.29	83,683,719.71
归属于少数股东的综合收益总额		14,001,067.15	8,420,384.91

法定代表人：谭铁鹰 主管会计工作负责人：王胜杰 会计机构负责人：张立新

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		723,563,853.49	649,826,693.58
减: 营业成本		434,446,870.16	366,251,668.50
营业税金及附加		22,395,548.31	20,697,349.38
销售费用		48,031,827.87	39,126,747.87
管理费用		154,837,514.29	142,452,392.24
财务费用		-1,228,545.88	8,588,968.16
资产减值损失		9,011,040.69	6,182,991.91
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		56,069,598.05	66,526,575.52
加: 营业外收入		6,748,594.42	6,210,407.39
减: 营业外支出		422,051.70	365,039.53
其中: 非流动资产处置损失			9,907.95
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		62,396,140.77	72,371,943.38
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		62,396,140.77	72,371,943.38
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.04	0.06
(二) 稀释每股收益		0.04	0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		62,396,140.77	72,371,943.38

法定代表人: 谭铁鹰 主管会计工作负责人: 王胜杰 会计机构负责人: 张立新

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		823,719,400.55	660,942,675.64
客户存款和同业存放			

款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,050,213.84	29,609,438.51
经营活动现金流入小计		852,769,614.39	690,552,114.15
购买商品、接受劳务支付的现金		206,595,100.45	191,332,102.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		201,328,106.36	177,212,042.91
支付的各项税费		37,042,427.23	28,339,285.09
支付其他与经营活动		131,407,088.10	128,829,583.53

有关的现金			
经营活动现金流出小计		576,372,722.14	525,713,013.84
经营活动产生的现金流量净额		276,396,892.25	164,839,100.31
二、投资活动产生的现金流量：			
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			8,820,058.99
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			8,820,058.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		403,516,277.51	518,915,957.27
投资支付的现金			
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		175,159,387.44	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		578,675,664.95	518,915,957.27
投资活动产生的现金流量净额		-578,675,664.95	-510,095,898.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,865,517,038.22
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		100,000,000.00	58,000,000.00
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		100,000,000.00	1,923,517,038.22
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	978,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,552,831.50	45,366,934.20
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		137,552,831.50	1,023,366,934.20
筹资活动产生的现金流量净额		-37,552,831.50	900,150,104.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-339,831,604.20	554,893,306.05
加：期初现金及现金等价物余额		733,541,954.33	258,027,336.44
六、期末现金及现金等价物余额		393,710,350.13	812,920,642.49

法定代表人：谭铁鹰 主管会计工作负责人：王胜杰 会计机构负责人：张立新

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		679,504,475.36	589,054,110.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,892,634.65	51,848,781.69
经营活动现金流入小计		738,397,110.01	640,902,892.20
购买商品、接受劳务支付的现金		189,964,611.64	239,259,924.60

支付给职工以及为职工支付的现金		182,887,894.83	176,701,129.55
支付的各项税费		25,163,694.79	25,917,979.58
支付其他与经营活动有关的现金		159,096,005.10	144,573,521.68
经营活动现金流出小计		557,112,206.36	586,452,555.41
经营活动产生的现金流量净额		181,284,903.65	54,450,336.79
二、投资活动产生的现金流量：			
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			8,815,928.95
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			8,815,928.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		394,632,339.33	408,086,144.32
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		175,159,387.44	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		569,791,726.77	408,086,144.32
投资活动产生的现金流量净额		-569,791,726.77	-399,270,215.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,865,517,038.22
取得借款收到的现金		100,000,000.00	

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		100,000,000.00	1,865,517,038.22
偿还债务支付的现金			920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,449,439.50	43,940,825.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		78,449,439.50	963,940,825.50
筹资活动产生的现金流量净额		21,550,560.50	901,576,212.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-366,956,262.62	556,756,334.14
加：期初现金及现金等价物余额		672,605,410.36	222,764,647.87
六、期末现金及现金等价物余额		305,649,147.74	779,520,982.01

法定代表人：谭铁鹰 主管会计工作负责人：王胜杰 会计机构负责人：张立新

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,397,988,790.00	1,597,007,409.28			198,474,229.60		815,750,257.32		105,869,424.90	4,115,090,111.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,397,988,790.00	1,597,007,409.28			198,474,229.60		815,750,257.32		105,869,424.90	4,115,090,111.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,899,439.00	-110,028,946.95			108,720,521.81		-85,211,113.02		-105,869,424.90	-122,489,524.06
（一）净利润							93,408,848.29		14,001,067.15	107,409,915.44

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						93,408,848.29		14,001,067.15		107,409,915.44
(三) 所有者投入和减少资本		-40,129,507.95						-119,870,492.05		-160,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-40,129,507.95						-119,870,492.05		-160,000,000.00
(四) 利润分配					108,720,521.81	-178,619,961.31				-69,899,439.50
1. 提取盈余公积					108,720,521.81	-108,720,521.81				0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-69,899,439.50				-69,899,439.50
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	69,899,439.00	-69,899,439.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,899,439.00	-69,899,439.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,467,888,229.00	1,486,978,462.33			307,194,751.41		730,539,144.30			3,992,600,587.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,117,988,790.00	11,490,371.06			60,833,305.79		600,647,183.45		89,354,331.51	1,880,313,981.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,117,988,790.00	11,490,371.06			60,833,305.79		600,647,183.45		89,354,331.51	1,880,313,981.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	280,000,000.00	1,585,517,038.22					52,927,966.34		4,761,723.33	1,923,206,727.89
(一)净利润							83,683,719.71		8,420,384.91	92,104,104.62
(二)其他综合收益										

上述（一） 和（二）小 计							83,683,719.71		8,420,384.91	92,104,104.62
（三）所有 者投入和减 少资本	280,000,000.00	1,585,517,038.22								1,865,517,038.22
1. 所有者投 入资本	280,000,000.00	1,585,517,038.22								1,865,517,038.22
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配							-30,755,753.37		-3,658,661.58	-34,414,414.95
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							-30,755,753.37		-3,658,661.58	-34,414,414.95
4. 其他										
（五）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. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	1,397,988,790.00	1,597,007,409.28			60,833,305.79		653,575,149.79		94,116,054.84	3,803,520,709.70

法定代表人：谭铁鹰

主管会计工作负责人：王胜杰

会计机构负责人：张立新

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,397,988,790.00	1,586,154,018.83			198,474,229.60		759,423,470.58	3,942,040,509.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,397,988,790.00	1,586,154,018.83			198,474,229.60		759,423,470.58	3,942,040,509.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,899,439.00	-69,899,439.00			108,720,521.81		-116,223,820.54	-7,503,298.73
（一）净利润							62,396,140.77	62,396,140.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,396,140.77	62,396,140.77
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					108,720,521.81		-178,619,961.31	-69,899,439.50
1. 提取盈余公积					108,720,521.81		-108,720,521.81	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-69,899,439.50	-69,899,439.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	69,899,439.00	-69,899,439.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,899,439.00	-69,899,439						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,467,888,229.00	1,516,254,579.83			307,194,751.41		643,199,650.04	3,934,537,210.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,117,988,790.00	636,980.61			60,833,305.79		565,418,408.39	1,744,877,484.79
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,117,988,790.00	636,980.61			60,833,305.79		565,418,408.39	1,744,877,484.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	280,000,000.00	1,585,517,038.22					41,616,190.01	1,907,133,228.23
(一) 净利润							72,371,943.38	72,371,943.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,371,943.38	72,371,943.38
(三)所有者投入和减少资本	280,000,000.00	1,585,517,038.22						1,865,517,038.22
1. 所有者投入资本	280,000,000.00	1,585,517,038.22						1,865,517,038.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-30,755,753.37	-30,755,753.37
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							-30,755,753.37	-30,755,753.37
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,397,988,790.00	1,586,154,018.83			60,833,305.79		607,034,598.40	3,652,010,713.02

法定代表人：谭铁鹰

主管会计工作负责人：王胜杰

会计机构负责人：张立新

二、 公司基本情况

1、 公司历史沿革、改制情况

吉视传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“吉视传媒”）是由吉林省广播电视信息网络集团有限责任公司（以下简称“吉林广电集团”）于 2010 年 1 月整体改制设立，吉林广电集团前身为吉林省广播电视网络有限责任公司（以下简称“吉林广电有限”），吉林广电有限经吉林省人民政府吉政函〔2000〕108 号文及国家广播电影电视总局（2001）广发计字 48 号文的批准于 2001 年 5 月 9 日在长春市工商行政管理局注册成立，注册资本 23,210,000.00 元。吉林广电有限法人营业执照注册号为：2201071001081。

2005 年 9 月 23 日，经吉林省财政厅吉财函〔2005〕715 号文批准，吉林省广播电视信息部将出资 20,000,000.00 元无偿划转给吉林电视台。2005 年 9 月延吉市广播电视管理局等 32 家股东将其持有的全部出资 3,110,000.00 元全部转让给吉林电视台。

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

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

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

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

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

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

2012 年 1 月 10 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]29 号《关于核准吉视传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2012 年 2 月 10 日向社会公开发行人民币普通股股票 280,000,000 股，发行后总股本为 1,397,988,790 股，其中法人股 1,117,988,790 股，社会公众股 280,000,000 股。

2013 年 3 月，经吉视传媒 2012 年年末股东大会决议以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.5 股共转增 69,899,439.00 股，转增后股本为 1,467,888,229.00 股，工商变更登记尚未办理。

公司法定住所：吉林省长春市净月开发区博硕路（仁德集团 402 室）

公司法定代表人：谭铁鹰

2、 所处行业

广播电影电视业。

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

4、 公司基本组织架构

本公司股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，监事会是公司的监督机构。

公司下设综合行政部、人力资源部、计划财务部、物资管理部、审计监察部、企业管理部、工程建设部、市场营销部、数据业务部等部门。

截止 2013 年 6 月 30 日，下设 50 家分公司。

截止 2013 年 6 月 30 日，公司下设 7 家子公司，子公司基本情况详见本附注四、1。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

(二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资

产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务；发行的权益性证券的公允价值和在购买日的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行权益性证券或债券性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债券性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

确定购买日：结合合并合同或协议的约定及其他有关的影响因素，按照实质重于形式的原则进行判断。同时满足了以下条件时，一般可认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- ①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过。企业合并一般涉及的交易规模

较大，无论是合并当期还是合并以后期间，均会对企业的生产经营产生重大影响，在能够对企业合并进行确认，形成实质性的交易前，该交易或事项应经过企业的内部权力机构批准，如对于股份有限公司，其内部权力机构一般指股东大会。

②按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准。按照国家有关规定，企业购并需要经过国家有关部门批准的，取得相关批准文件是对企业合并交易或事项进行会计处理的前提之一。

③参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续。作为购买方，其通过企业合并无论是取得对被购买方的股权还是取得被购买方的全部净资产，能够形成与取得股权或净资产相关的风险和报酬的转移，一般需办理相关的财产权交接手续，从而从法律上保障有关风险和报酬的转移。

④购买方已支付了购买价款的大部分(一般应超过 50%)，并且有能力支付剩余款项。购买方要取得与被购买方净资产相关的风险和报酬，其前提是必须支付一定的对价，一般在形成购买日之前，购买方应当已经支付了购买价款的大部分，并且从其目前财务状况判断，有能力支付剩余款项。

⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

分次实现的企业合并购买日的确定：购买日具体判断原则和参考依据与通过单项交易实现的企业合并相同。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

①合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵消。

②母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母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；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司在编制现金流量表时, 将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物; 权益性投资不作为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算:**(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法**

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率, 将外币金额折算为记账本外币金额; 收到投资者以外币投入的资本, 采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日, 视下列情况进行处理:

①外币货币性项目: 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目: 按交易发生日的即期汇率折算, 在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目: 按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账面记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动处理, 计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目, 形成的汇兑差额, 计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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, 所有者权益项目除"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, 采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额, 在编制合并财务报表时, 在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为"外币报表折算差额"项目列示。

(九) 金融工具:**(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

①金融工具的分类: 金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括: 金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债**

确认依据:

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

B、持有至到期投资

确认依据: 指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

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

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据: 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：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或即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控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，本公司以账龄为信用风险特征划分组合，在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	报表合并范围内公司间的应收款项。
组合 2	除组合 1 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外, 其他应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	
组合 2	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明已发生减值, 根据历史损失率及实际情况判断其减值金额, 计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司存货分为：库存商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

发出存货时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

采取永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

领用时采用一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债，发行的权益性证券为权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提

下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时:

①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;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据:

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

②重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：**1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：**

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
运输设备	8	5	11.88
传输线路及设备	7-17	5	13.57-5.59
其他设备	5	5	19.00
电子设备及用户网	5-10	5	19.00-9.50

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项"（2）固定资产折旧方法计提折旧"；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项"（2）固定资产折旧方法"计提折旧。

5、其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(十四) 在建工程：

（1） 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述"达到预定可使用状态"，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成。

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时。

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

（3） 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转

回。

(十五) 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本

化条件的资产成本。

(十六) 无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的

有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

(十七) 长期待摊费用：

(1) 长期待摊费用是指本公司已经发生但应由报告期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 具体摊销年限：

- ①有线电视数字化转换免费配置的机顶盒等按 5 年摊销；
- ②记入递延收益按 10 年摊销入网费收入对应已缴纳的营业税金及附加按 10 年摊销；
- ③房屋租赁费用根据合同期间摊销；
- ④其他按受益期或合同期间摊销。

(十八) 预计负债：

因未决诉讼、产品质量保证义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(十九) 收入：

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 本公司主要业务收入确认和计量的具体方法：

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

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

③ 对于收取的普通电视、数字电视及有线宽带入网费，根据财会【2003】16号《财政部关于印发〈关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定〉的通知》规定，收取的入网费作为递延收益并按10年分期确认为收入。

④ 对于节目传输收入，根据合同约定，在传输服务期内根据其服务归属期确认为当期节目传输收入。

(二十) 政府补助：

- (1) 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。

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

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产/递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。扣暂时性差异的应纳税所得额时，才可以确认相应的递延所得税资产。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面

价值可以恢复。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、17%
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	1%、5%、7%	1%、5%、7%
企业所得税	应纳所得税额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国税总局财税【2009】34号《关于文化体制中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收政策的通知》以及财政部、国家税务总局、中宣部财税【2009】105号《关于转制文化企业名单及认定问题的通知》的规定，本公司及纳入合并范围内的本公司之子公司已被列入吉林省文化转制企业名单，本公司及纳入合并范围内的本公司之子公司主管税务机关已受理减免税备案资料，据此本公司及纳入合并范围内的本公司之子公司作为文化转制企业自2009年1月1日至2013年12月31日免缴企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉视传媒创业	全资子公司	北京市朝阳区花南二里双园里	创业投资管理	50,000,000	创业投资服务;项目投资;资产管理	50,000,000.00		100	100	是	0		

投资有限公司		区 11 号楼			理；投资管理；投资咨询							
吉林省紫竹房地产开发有限公司*1	控股子公司的控股子公司	长春市宽城区人民大街 1199 号	房地产开发	30,000,000.00	房地产开发、建造、销售和出租；自建商品房及配套设施等业务（以业务资质经营）	30,000,000.00		100	100	是	0	

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林市	全资子公司	吉林省	有线电	23,050,000	有线电视网络经营；	236,713,358.15		100	100	是			

有线广播电视传输有限责任公司*2	公司	吉林市恒山路龙润大厦	视信息传输		有线电 视技 术信 息和 技 术 应 用 开 发 与 等							
抚松县松江河林业网络传输有限公司*3	全资子公司	抚松县松江河镇松江街	有线电视信息传输	23,750,000	有线电 视传 播， 电 视 工 程 安 装 、 维 修 等	55,000,000.00	100	100	是			
抚松县泉阳林区网络传输有限公司*4	全资子公司	抚松县泉阳镇东风街	有线电视信息传输	2,250,000	有线电 视信 号 传 输 、 语 音 、 VOD 点 播 电 视 服 务 等	5,764,821.69	100	100	是			
吉林市无线广播	控股子公司的控	吉林省吉林市恒	无线电视信息传	2,650,000	无线电 视网 络 经 营 ； 无 线 电 视 技 术 开 发 与 能	3,370,275.09	100	100	是			

电视传输有限责任公司*5	子公司	山路龙润大厦四楼	输		等								
抚松青旅置业有限公司*6	控股子公司的控股子公司	抚松县松江河镇松江街2委1组	旅游开发	10,000,000	旅游开发（法律、行政法规规定须经审批方可经营的项目，未经审批不得经营）	10,000,000.00	100	100	是				

(二) 合并范围发生变更的说明

*1 本公司的全资子公司吉视传媒创业投资有限公司（以下简称“吉视创投”）于 2013 年 5 月新设全资子公司吉林省紫竹房地产开发有限公司（以下简称“紫竹房地产”），“吉视创投”出资金额 3000 万，持股比例 100%。“紫竹房地产”主要经营房地产开发、建造、销售、出租和管理；自建商品房及配套设施等业务（以上业务凭资质经营）。

*2 本公司于 2013 年 5 月出资 159,284,447.91 元购买吉林市有线广播电视传输有限责任公司（以下简称“吉林有线”）42.98% 股权。

*3 本公司于 2013 年 1 月出资 55,000,000.00 元购买抚松县松江河林业网络传输有限公司（以下简称“松江河林网”）100.00% 股权。“松江河林网”主要经营有线电视转播，有线电视工程设计、安装、维修；局内通讯，通讯线路、设备、管理与安装及维修；代理铁通、电信、联通、移动公司授权经营的业务等。

*4 本公司于 2013 年 1 月出资 5,764,821.69 元购买抚松县泉阳林区网络传输有限公司（以下简称“泉阳林网”）100.00% 股权。“泉阳林网”主要经营有线电视信号传输、语音、VOB 点播，会议电视服务；有线电视覆盖网工程设计、施工、安装服务等。

*5 吉林市有线广播电视传输有限责任公司（以下简称“吉林有线”）持有吉林市无线广播电视传输有限责任公司（以下简称“吉林无线”）96.23% 股权，本公司于 2013 年 5 月出资 715,552.09 元购买“吉林无线”3.77% 股权。

*6 本公司的全资子公司吉视传媒创业投资有限公司（以下简称“吉视创投”）于 2013 年 3 月出资 5,000,000.00 购买抚松青旅置业有限公司（以下简称“抚松青旅”）100.00% 股权，“吉视创投”于 2013 年 6 月对“抚松青旅”增资 5,000,000.00 元。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
抚松县松江河林业网络传输有限公司	43,192,283.72	-521,850.78
抚松县泉阳林区网络传输有限公司	6,073,392.77	135,591.82
吉林省紫竹房地产开发有限公司	29,910,983.90	-89,016.10
抚松青旅置业有限公司	8,127,033.11	-1,902,444.48

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
抚松县松江河林业网络传输有限公司	11,285,865.50	注：本公司于 2013 年 1 月 23 日以货币资金 55,000,000.00 元购买抚松县松江河林业网络传输有限公司价值 43,714,134.50 元的 100.00% 股权，实现非同一控制下企业合并。编制 2013 年度中期合并财务报表时形成商誉 11,285,865.50 元。
抚松县泉阳林区网络传输有限公司	0	
抚松青旅置业有限公司	0	

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	825,329.19	3,647,187.16
人民币	825,329.19	3,647,187.16
银行存款：	392,885,020.94	729,894,767.17
人民币	392,885,020.94	729,894,767.17
其他货币资金：	1,877,701.34	5,927,695.61
人民币	1,877,701.34	5,927,695.61
合计	395,588,051.47	739,469,649.94

报告期末其他货币资金 1,877,701.34 元系存入银行的保证金。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		100,000.00
合计	0	100,000.00

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1(合 并范 围内 公 司)								
组合 2(账 龄组 合)	166,271,399.07	98.66	17,829,388.93	10.72	93,088,522.34	97.62	12,765,178.53	13.71
组合 小计	166,271,399.07	98.66	17,829,388.93	10.72	93,088,522.34	97.62	12,765,178.53	13.71
单项 金额 虽不 重大 但单 项计 提坏 账准 备的 应收 账款	2,265,137.23	1.34	2,265,137.23	100.00	2,265,137.23	2.38	2,265,137.23	100.00
合计	168,536,536.30	/	20,094,526.16	/	95,353,659.57	/	15,030,315.76	/

应收账款种类确定情况详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	135,470,881.34	81.48	6,773,544.08	72,213,950.74	77.57	3,610,697.56
1 年以内小计	135,470,881.34	81.48	6,773,544.08	72,213,950.74	77.57	3,610,697.56
1 至 2 年	15,308,236.52	9.21	1,530,823.65	11,263,247.16	12.10	1,126,324.72
2 至 3 年	6,355,023.18	3.82	1,271,124.83	1,834,830.92	1.97	366,966.19
3 至 4 年	1,703,115.52	1.02	851,557.76	150,326.60	0.16	75,163.30
4 至 5 年	159,019.49	0.10	127,215.59	200,700.80	0.22	160,560.64
5 年以上	7,275,123.02	4.37	7,275,123.02	7,425,466.12	7.98	7,425,466.12
合计	166,271,399.07	100.00	17,829,388.93	93,088,522.34	100.00	12,765,178.53

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
付费卡	29,806.67	29,806.67	100.00	长期挂账，收回可能性较小
双阳网络公司	847,000.00	847,000.00	100.00	长期挂账，收回可能性较小
九台市广播局	1,388,330.56	1,388,330.56	100.00	长期挂账，收回可能性较小
合计	2,265,137.23	2,265,137.23	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
吉林电视台	5,475,000.00	273,750.00		
长春广播电视台	1,500,000.00	75,000.00		
合计	6,975,000.00	348,750.00		

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
吉林电视台	母公司	5,475,000.00	1 年以内	3.25
吉林市万科房地产公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	2.97
长春市公安局	非关联方	1,320,000.00	1-2 年	0.78
长春市公安局	非关联方	1,288,700.00	2-3 年	0.77
长春信基房地产开发有限公司	非关联方	2,600,886.00	1 年以内	1.54
白城市广播电视台	非关联方	2,214,270.18	1 年以内	1.31
合计	/	17,898,856.18	/	10.62

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
吉林电视台	母公司	5,475,000.00	3.25
长春广播电视台	关联方	1,500,000.00	0.89
合计	/	6,975,000.00	4.14

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1(合并范围内公司)								
组合 2(账龄组合)	79,530,729.17	99.19	31,666,792.57	39.82	59,527,861.96	98.92	27,526,879.52	46.24
组合小计	79,530,729.17	99.19	31,666,792.57	39.82	59,527,861.96	98.92	27,526,879.52	46.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	650,000.00	0.81	650,000.00	100.00	650,000.00	1.08	650,000.00	100.00

账款								
合计	80,180,729.17	/	32,316,792.57	/	60,177,861.96	/	28,176,879.52	/

其他应收款种类确定情况详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	38,174,615.02	48.00	1,908,730.87	19,211,079.05	32.27	960,554.43
1 年以内小计	38,174,615.02	48.00	1,908,730.87	19,211,079.05	32.27	960,554.43
1 至 2 年	2,785,069.50	3.50	278,506.95	10,244,016.32	17.20	1,024,401.63
2 至 3 年	9,065,368.30	11.40	1,813,073.65	1,236,557.22	2.08	247,311.44
3 至 4 年	1,031,463.68	1.30	515,731.85	6,938,431.70	11.66	3,469,215.85
4 至 5 年	6,617,347.12	8.32	5,293,877.70	361,907.52	0.61	289,526.02
5 年以上	21,856,865.55	27.48	21,856,865.55	21,535,870.15	36.18	21,535,870.15
合计	79,530,729.17	100.00	31,666,786.57	59,527,861.96	100.00	27,526,879.52

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
双阳网络有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
合计	650,000.00	650,000.00	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
长春广播电视台	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00
合计	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00

3、 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款主要是购买土地使用权支付的保证金。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
抚松县财政局	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	24.94
吉林省农村数字电影院线有限公司	非关联方	7,000,000.00	2-3 年	8.73
吉林市广播电视台	非关联方	4,571,191.00	1-5 年	5.70
长春市社会保险局	非关联方	3,237,298.78	1 年以内	4.04
扶余县广播电视台	非关联方	2,502,920.83	3-4 年	3.12
合计	/	37,311,410.61	/	46.53

(五) 预付款项：**1、 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,425,778.96	38.46	104,263,520.00	92.43

1 至 2 年	35,433,293.62	52.03	4,028,319.77	3.77
2 至 3 年	2,398,651.94	3.96	2,430,346.16	2.56
3 年以上	1,424,520.11	5.55	83,521.96	1.24
合计	66,682,244.63	100	110,805,707.89	100

(1) 期末账龄一年以内的预付款项主要是：预付的购买设备款。

(2) 期末账龄超过一年的预付款项主要是：未验收结算的工程及设备款。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京华为数字技术有限公司	非关联方	7,894,211.04	1 年以内	设备、服务尚未提供
长春市明通电子器材有限公司	非关联方	3,276,600.85	1 年以内	设备尚未提供
长春市明通电子器材有限公司	非关联方	2,698,150.54	1-2 年	设备尚未提供
长春广通智能系统工程有	非关联方	1,671,972.80	1 年以内	工程尚未完工
限公司				
长春广通智能系统工程有	非关联方	3,196,867.40	1-2 年	工程尚未完工
限公司				
吉林达森工程建设有	非关联方	4,482,250.96	1 年以内	工程尚未完工
限公司				
吉林省奥蓝亚通信工程有	非关联方	1,859,350.80	1 年以内	工程尚未完工
限公司				
吉林省奥蓝亚通信工程有	非关联方	1,781,202.00	1-2 年	工程尚未完工
限公司				
合计	/	26,860,606.39	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：**1、 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	425,613.87		425,613.87			
库存商品	73,411,426.76		73,411,426.76	153,503,023.30		153,503,023.30
在途物资	6,058,217.68		6,058,217.68			
工程施工	10,200,213.86		10,200,213.86			
合计	90,095,472.17		90,095,472.17	153,503,023.30		153,503,023.30

报告期末本公司存货不存在减值迹象。存货期末比期初减少 63,407,551.13 元，减幅达 41.31%，主要原因系公司 2012 年在吉林省内推广“高清交互”业务采购的高清机顶盒在本期减少所致。

(七) 固定资产：**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
合计：	4,080,420,802.17	207,329,407.74	12,547,220.29	4,275,202,989.62
其中：房屋及建筑物	438,690,544.70	58,567,424.71		497,257,969.41
机器设备				
运输工具	100,777,092.89	3,840,790.52	2,161,836.73	102,456,046.68
传输线路及设备	2,599,902,259.13	98,541,133.28	9,986,452.56	2,688,456,939.85
电子设	859,002,176.72	33,197,897.34	369,159.00	891,830,915.06

备及用户网					
其他设备	82,048,728.73		13,182,161.89	29,772.00	95,201,118.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,331,421,085.78	11,457,144.87	147,940,899.84	2,535,200.18	1,488,283,930.31
其中：房屋及建筑物	73,229,213.54	1,395,395.78	9,192,076.20		83,816,685.52
机器设备					
运输工具	39,773,325.85	408,172.46	2,920,422.26	1,331,939.25	41,769,981.32
传输线路及设备	828,300,580.01	8,464,637.98	95,237,615.57	771,436.21	931,231,397.35
电子设备及用户网	351,923,778.46	891,206.63	35,859,903.95	403,541.32	388,271,347.72
其他设备	38,194,187.92	297,732.02	4,730,881.86	28,283.40	43,194,518.40
三、固定资产账面净值合计	2,748,999,716.39		/	/	2,786,919,059.31
其中：房屋及建筑物	365,461,331.16		/	/	413,441,283.89
机器设备			/	/	
运输工具	61,003,767.04		/	/	60,686,065.36
传输线路及设备	1,771,601,679.12		/	/	1,757,225,542.50
电子设备及用户网	507,078,398.26		/	/	503,559,567.34
其他设备	43,854,540.81		/	/	52,006,600.22

备				
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
传输线路及设备		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,748,999,716.39	/	/	2,786,919,059.31
其中：房屋及建筑物	365,461,331.16	/	/	413,441,283.89
机器设备		/	/	
运输工具	61,003,767.04	/	/	60,686,065.36
传输线路及设备	1,771,601,679.12	/	/	1,757,225,542.50
电子设备	507,078,398.26	/	/	503,559,567.34
其他设备	43,854,540.81	/	/	52,006,600.22

本期折旧额：147,940,899.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：79,906,152.49 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本部大蒲柴河中继站机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市无线广播传输有限责任公司档案局车库	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市无线广播传输有限责任公司五七 0 四站	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市无线广播传输有限责任公司金珠豫园站	正在办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司梨树县消防小区 38 号楼	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司刘家馆镇广播站办公楼	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司孟家岭镇房屋	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司孟家岭镇车库	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司双河乡房屋	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司喇嘛甸镇房屋	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司叶赫镇（车库）	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司太平镇广播站房屋	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司十家堡镇房屋（住宅）	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司郭家店	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司大房身广播站	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司四棵树乡广播站房屋	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司小城子镇广播站办公楼	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
梨树分公司蔡家镇广播站办公楼	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
图们分公司车库	正在办理	2014 年 12 月 31 日

榆树分公司二部底商	正在办理	2013 年 12 月 31 日
延吉分公司民兴机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
扶余扶余公司食堂	正在办理	2013 年 12 月 31 日
扶余三义广电站机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
扶余长春岭广电站	正在办理	2013 年 12 月 31 日
汪清县百草沟镇营业厅	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林省九台市西外环路办公大楼	正在办理	2013 年 12 月 31 日
江源分公司白山市江源区江源大街 2 号	正在办理	2013 年 12 月 31 日
江源分公司发电机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
安图县长白山管委会池北区翠湖小区 14 栋	正在办理	2013 年 12 月 31 日
集安吉林省集安市鸭江路 1868 号公司办公楼	正在办理	2013 年 12 月 31 日
敦化旭达房地产阳光花城	正在办理	2013 年 12 月 31 日
敦化分公司前端机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司江南站车库	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司松江家园网点	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司铁合金北宅房屋	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司紫荆花园小区网点	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司松江家园车库	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司桃北家园网点	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限	正在办理	2013 年 12 月 31 日

责任公司桃北家园住宅		
吉林市有线广播电视传输有限责任公司厚德广厦 8 号楼 1 单元 1-2 层网点	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司厚德广厦 8-9 号楼间车库	正在办理	2013 年 12 月 31 日
吉林市有线广播电视传输有限责任公司丰满区旺起镇分前端	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白城白城市幸福南大街 86 号二层	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市怡滨小区 C 区	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市向阳佳园维护站	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市南平小区	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市江源站前小区 12 号楼 102-202 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市兴达小区	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市江源站前小区 101-201 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山分公司营业厅	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市新苑小区 7 号楼 105 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山市春江小区二期 S1 幢	正在办理	2013 年 12 月 31 日
白山分公司沟通营业厅	正在办理	2013 年 12 月 31 日
通化县快大镇广电大厦	正在办理	2013 年 12 月 31 日
通化市分公司办公楼	正在办理	2013 年 12 月 31 日
梅河口双兴广播站	无独立产权	2013 年 12 月 31 日
梅河口大湾广播站	无独立产权	2013 年 12 月 31 日
梅河口分公司大湾广播站营业厅	正在办理	2014 年 7 月 31 日
舒兰分公司从上营森经局购入的房产	正在办理	2013 年 12 月 31 日

辉南辉南县朝阳镇富强大街 2 建南公司办公楼	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 123 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司鲁辉国际城五区 39-6\46 栋 106 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司鲁辉国际城五区 39-5\45 栋 122 室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司东光公司 14 厂 29 号楼车库	农网转来尚未办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司北斗星城小区门市房喻为东	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司南关区通化路平阳小区	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长春分公司万科分前端	正在办理	2013 年 12 月 31 日
双阳分公司长春市西双阳大街 500 号	正在办理	2013 年 12 月 31 日
长白分公司办公楼	正在办理	2014 年 12 月 31 日
长白分公司十四道沟服务站	正在办理	2014 年 12 月 31 日
公主岭分公司岭东机房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
和龙分公司福洞网络服务站	正在办理	2013 年 12 月 31 日

(八) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	994,000,635.07		994,000,635.07	756,137,642.01		756,137,642.01

2、重大在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
城网新建	502,469,108.69	143,842,072.98	76,338,757.02	30,793,437.02	37.69	37.69%	33,515,312.99	1,831,697.99	6.00	贷款与自筹	189,387,392.98
城网改建	523,754,812.37	251,019,752.19	31,512,902.30	18,684,533.27	50.38	50.38%	17,042,490.45	2,350,406.64	6.00	贷款与自筹	263,848,121.22
农网	261,636,654.31	150,273,924.56	28,038,801.24	10,754,554.33	64.04	64.04%	11,882,067.40	1,483,394.61	6.00	贷款	167,558,171.47

新建											与 自 筹	
农 网 改 建	162,980,146.95	83,809,257.80	38,551,461.82	13,490,575.40	66.80	66.80%	3,919,196.52	1,017,926.40	6.00	贷 款 与 自 筹	108,870,144.22	
省 干 线 建 设、 波 分 扩 容 及 系 统 平	161,696,438.97	112,202,559.49	50,695,468.42	5,480,193.57	97.35	97.35%	10,920,633.84	1,701,398.14	6.00	贷 款 与 自 筹	157,417,834.34	

台											
线路迁改、机房搬迁及其他	41,432,546.24	14,990,074.99	4,865,074.99	702,858.90	46.23	46.23%	30,280,929.16	165,176.22	6.00	贷款与自筹	19,152,291.08
办公楼项目			87,766,679.76							自筹	87,766,679.76
合计	1,653,969,707.53	756,137,642.01	317,769,145.55	79,906,152.49	/	/	107,560,630.36	8,550,000.00	/	/	994,000,635.07

报告期末在建工程不存在应计提减值准备的情况。

(九) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	208,833,330.35	258,036,609.58	263,023,231.07	203,846,708.86
合计	208,833,330.35	258,036,609.58	263,023,231.07	203,846,708.86

(1)工程物资主要包括: 双向网改造、城网农网新建等项目所需物资;

(2)报告期末工程物资不存在应计提减值准备的情况。

(十) 无形资产:**1、 无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	61,988,237.42	1,050.00		61,989,287.42
土地使用权	14,096,832.43			14,096,832.43
软件使用权	47,773,404.99	1,050.00		47,774,454.99
其他	118,000.00			118,000.00
二、累计摊销合计	11,123,233.36	2,646,332.54		13,769,565.90
其中: 土地使用权	2,812,847.51	329,155.06		3,142,002.57
软件使用权	8,294,352.05	2,317,177.48		10,611,529.53
其他	16,033.80			16,033.80
三、无形资产账面净值合计	50,865,004.06	-2,645,282.54		48,219,721.52
其中: 土地使用权	11,283,984.92	-329,155.06		10,954,829.86
软件使用权	39,479,052.94	-2,316,127.48		37,162,925.46
其他	101,966.20			101,966.20
四、减值准备合计				
其中: 土地使用权				
软件使用权				
其他				
五、无形资产账面	50,865,004.06	-2,645,282.54		48,219,721.52

价值合计				
其中：土地使用权	11,283,984.92	-329,155.06		10,954,829.86
软件使用权	39,479,052.94	-2,316,127.48		37,162,925.46
其他	101,966.20			101,966.20

本期摊销额：2,646,332.54 元。

- ①本期新增无形资产主要为软件使用权；
②报告期末无形资产不存在应计提减值准备的情况。

(十一) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
购买长春有线电视网络有限公司股权	35,939,325.51			35,939,325.51	
购买吉林市有线广播电视传输有限责任公司股权	7,697,836.26			7,697,836.26	
吸收合并白山分公司	16,106,390.50			16,106,390.50	
吸收合并通化分公司	24,776,470.62			24,776,470.62	
购买抚松县松江河林业网络传输有限公司股权		11,285,865.50		11,285,865.50	
合计	84,520,022.89	11,285,865.50		95,805,888.39	

(1)本公司于2008年7月23日以货币资金出资购买长春有线电视网络有限公司70%股权，编制2008年度合并报表时形成商誉35,939,325.51元。

(2)本公司于2007年10月31日以货币出资购买吉林市有线广播电视传输有限责任公司37%的股权，2009年11月30日以发行权益性证券方式购买吉林市有线广播电视传输有限责任公司20.02%的股权，通过两次交易分步实现对吉林市有线广播电视传输有限责任公司非同一控制下企业合并，编制2009年度合并报表时形成商誉7,697,836.26元。

(3)本公司于2007年10月10日以吸收合并方式购买白山广播电视网络中心净资产，形成母公司报表商誉16,106,390.50元。

(4)本公司于2007年12月11日以吸收合并方式购买通化广播电视网络中心净资产，形成母公司报表商誉24,776,470.62元。

(5) 本公司于 2013 年 1 月 23 日以货币资金方式出资实现对抚松县松江河林业网络传输有限公司非同一控制下企业合并，拥有其 100% 股权，编制 2013 年度中期合并财务报表时形成商誉 11,285,865.50 元。

(6) 公司以可辨认净资产公允价值评估报告为基础确定商誉；对商誉相关资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值，可回收金额低于其账面价值的计提减值准备。报告期末商誉不存在应计提减值准备的情况。

(十二) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
机顶盒摊销	485,346,879.97	167,211,423.54	105,724,873.59		546,833,429.92	
网络路由使用权	21,033,870.52	5,151,995.00	2,006,334.19		24,179,531.33	
网络线路维护费	11,535,674.71		1,799,839.20	4,670,000.00	5,065,835.51	重分类计入设备维修费
递延收益对应营业税金及附加	2,013,900.29	5,391.87	342,851.01		1,676,441.15	
房屋租金	6,405,768.78	188,920.29	509,526.76		6,085,162.31	
装修费	1,971,608.91	23,183.40	57,063.43		1,937,728.88	
设备维护费		4,800,000.00	915,000.00		3,885,000.00	

版权费		12,259,600.00	3,064,924.50		9,194,675.50	
合计	528,307,703.18	189,640,514.10	114,420,412.68	4,670,000.00	598,857,804.60	

(1)依据《吉林省人民政府办公厅关于转发省广电局制定的吉林省有线电视数字化整体转换实施方案的通知》(吉政办发【2007】23号)文件要求,从2007年开始对吉林省内用户陆续实施有线电视数字化转换工作,基本方式是增加服务内容、拓宽服务领域、提供服务水平、免费配置1台机顶盒(称第一终端)、适当提高基本收视维护费。有线数字电视用户的非第一台电视机顶盒(称第二或第二以上终端)由用户自行购买。

(2)在有线电视数字化转换过程中,本公司与用户签订《吉林省有线数字电视服务协议》,协议规定:①有线电视数字化转换免费配置机顶盒所有权属于本公司;②自本协议生效之日起五年内用户如办理销户或被公司按本协议有关约定强制销户时,除结清所有费用外,还须退还公司免费配置的机顶盒、智能卡等设备。本公司根据业务特点将有线电视数字化整体转换免费配置的机顶盒、智能卡作为长期待摊费用核算,按5年摊销。

(3)在"互动吉林"业务中,本公司与用户签订《"互动吉林"业务受理单》,协议规定:公司为用户提供的、放置在用户家中的高清机顶盒、标清机顶盒、家庭网关、Cablemodem、Eocmodem、路由器、集线器、交换机等用户端设备属公司所有。本公司根据业务特点将"互动吉林"业务中免费配置或置换的机顶盒、智能卡等作为长期待摊费用核算,按5年摊销。

(十三) 资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	51,252,032.36	13,708,723.14	3,527,609.75	36,215.29	61,396,930.46
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	51,252,032.36	13,708,723.14	3,527,609.75	36,215.29	61,396,930.46

(十四) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
收购股权价款		44,000,000.00
合计		44,000,000.00

(1) 2012 年本公司与抚松县松江河林业网络传输有限公司（以下简称“松江河林业网络”）全体股东签订股权转让协议，松江河林业网络全体股东同意将其所持有的松江河林业网络 80% 股权转让给本公司，协议价款为 4,500.00 万元，本次股权的转让以中铭国际资产评估（北京）

有限责任公司（中铭评报字【2012】第 5010 号）评估的松江河林业网络股权价值 6,797.29 万元为依据，同时本公司同意将松江河林业网络账面上债务人为“吉林省山水瑞通网络科技有限责任公司”的 2,000.00 万元的债权剥离，债权剥离后松江河林业网络股权评估价值为 4,797.29 万元。截止 2012 年 12 月 31 日本公司支付股权收购价款 4,000.00 万元，因相关股权转让手续尚未办理，所以支付股权转让价款 4,000.00 万元在其他非流动资产列示。

(2) 2012 年本公司与抚松县泉阳林区网络传输有限公司（以下简称“泉阳林区网络”）全体股东签订股权转让协议，泉阳林区网络全体股东同意将其所持有的泉阳林区网络 100% 股权转让给本公司，协议价款为 576.49 万元，本次股权的转让以中铭国际资产评估（北京）有限责任公司（中铭评报字【2012】第 5014 号）评估的泉阳林区网络股权价值 763.28 万元为依据，截止 2012 年 12 月 31 日本公司支付股权收购价款 400.00 万元，因相关股权转让手续尚未办理，支付股权转让价款 400.00 万元在其他非流动资产列示。

(十五) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		58,000,000.00
信用借款	400,000,000.00	300,000,000.00
合计	400,000,000.00	358,000,000.00

报告期末短期借款包括项目：

(1) 2012 年 11 月 15 日本公司与国家开发银行股份有限公司吉林省分行签订借款合同，约定国家开发银行股份有限公司吉林省分行向本公司提供 300,000,000.00 元信用借款，用于骨干网络建设、双向化改造、VOD 系统建设、媒资平台升级改造、中间件系统建设和高清双向机顶盒部署，借款期限为 1 年自 2012 年 11 月 15 日至 2013 年 11 月 14 日。

(2) 2013 年 6 月 28 日本公司与中信银行股份有限公司长春分行签订借款合同，约定中信银行股份有限公司长春分行向本公司借款 100,000,000.00 元，用于流动资金周转，借款期限自 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 5 月 14 日。

(十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	163,411,707.50	13,521,000.00
合计	163,411,707.50	13,521,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 163,411,707.50 元。

应付票据大额列示如下：

票据类型	持票人	汇票金额
银行承兑汇票	福建神州电子股份有限公司	40,000,000.00
银行承兑汇票	广东九联科技股份有限公司	15,000,000.00
银行承兑汇票	江苏银河电子股份有限公司	21,874,480.00
银行承兑汇票	福建新大陆通信科技股份有限公司	8,000,000.00
银行承兑汇票	北京华为数字技术有限公司	25,005,000.00
银行承兑汇票	天栢宽带网络科技（上海）有限公司	1,000,000.00
合计		110,879,480.00

(十七) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	230,956,052.19	591,608,989.74
1 年以上	305,356,687.86	101,084,950.70
合计	536,312,740.05	692,693,940.44

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
吉林电视台	1,818,181.81	
长春广播电视台	1,650,000.00	
吉林电视台数字电视发展中心	44,218.95	44,218.95
合计	3,512,400.76	44,218.95

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

1 年以上未偿还的应付账款主要为机顶盒采购未结算款项、省网主干线工程尚未结算款项、工程材料未结算款项和设备改造款项等。

(十八) 预收账款：**1、预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	179,057,729.73	199,382,008.06
1 年以上	32,523,309.35	9,829,658.66
合计	211,581,039.08	209,211,666.72

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额主要项目包括：预收用户有线电视预存款、预收各地电视台节目传输费款项和新建小区开发商预交的工程配套款。

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,461,648.74	200,869,226.27	199,015,591.26	6,315,283.75
二、职工福利费		7,030,332.94	6,953,341.74	76,991.20
三、社会保险费	4,362,209.89	22,217,752.26	18,691,975.56	7,887,986.59
其中 1.医疗保险	570,467.28	5,422,545.31	5,640,228.84	352,783.75
2.基本养老保险	3,037,560.82	13,704,864.44	10,144,331.48	6,598,093.78
3.年金缴费	146,185.25	1,397,652.50	1,385,922.71	157,915.04
4.失业保险	363,603.69	937,534.90	778,973.62	522,164.97
5.工伤保险	138,778.40	489,858.85	465,815.79	162,821.46
6.生育保险	105,614.45	265,296.26	276,703.12	94,207.59

四、住房公积金	783,413.05	11,506,539.03	11,034,942.71	1,255,009.37
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	4,522,234.81	3,195,713.17	1,499,475.12	6,218,472.86
合计	14,129,506.49	244,819,563.67	237,195,326.39	21,753,743.77

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,218,472.86 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	47,781.63	173.59
营业税	5,170,342.03	12,174,787.59
企业所得税	-331,459.09	-335,866.31
个人所得税	104,462.00	535,003.78
城市维护建设税	293,982.96	801,310.27
教育费附加	215,480.03	571,049.99
其他	72,205.71	680,000.05
合计	5,572,795.27	14,426,458.96

(二十一) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		550,000.00
合计		550,000.00

(二十二) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,115,435.04	16,912,769.34
1 年以上	50,071,916.82	43,719,466.41
合计	92,187,351.86	60,632,235.75

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未归还的各个供应商保证金。

(二十三) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
有线电视入网费	49,904,309.34	59,611,206.80
政府补助递延收益	2,997,258.85	
合计	52,901,568.19	59,611,206.80

(1) 本公司用户开通有线电视时，向用户一次性收取“入网费”，根据财政部财会【2003】16 号文规定及“吉省价收【2009】247 号文件”的规定，将入网费分 10 年递延确认收入，本公司在编制报告期财务报告时将未确认为收入的入网费列入其他非流动资产项目。

(2) 根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年省级服务企业财政贴息资金的通知（吉财粮指【2012】1200 号），国家开发银行一次性下发给本公司财政贴息 300 万元，该项资金补贴本公司支付的广播电视网络整合及数字化改造项目贷款的利息，文件规定该项补贴受益期间为 10 年，2012 年收到财政贴息 300 万元，上期确认营业外收入 30 万元，递延收益余额 270 万元；本期确认营业外收入 15 万元，递延收益余额 255 万元。

(3) 根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年中央补助文化产业发展专项资金指标的通知（吉财教指【2012】1189 号），吉林省财政厅一次性拨付给本公司 500 万元作为 2012 年文化产业发展专项资金，截止 6 月 30 日松江河文化产业园区建设项目的规划论证已发生费用 4,552,741.15 元确认营业外收入，余额 447,258.85 元确认递延收益。

(二十四) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份 总数	1,397,988,790.00			69,899,439.00		69,899,439.00	1,467,888,229.00

经吉视传媒股份有限公司 2012 年年末股东大会决议拟以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.5 股共转增 69,899,439.00 股, 本次增资已经大信会计师事务所(特殊普通合伙) 出具大信验字【2013】第 7-00001 号验资报告, 工商变更登记尚未办理。

(二十五) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,586,154,018.83		110,028,946.95	1,476,125,071.88
其他资本公积	10,853,390.45			10,853,390.45
合计	1,597,007,409.28		110,028,946.95	1,486,978,462.33

(1) 经吉视传媒股份有限公司 2012 年年末股东大会决议拟以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.5 股共转增 69,899,439.00 股, 工商变更登记尚未办理。

(2) 2013 年 5 月吉视传媒股份有限公司分别以 15,838,267.24 元和 715,552.09 元购买了原子公司吉林市有线广播电视传输有限责任公司 42.98% 的股权和吉林市无线广播电视传输有限责任公司 3.77% 的股权使之成为吉视传媒股份有限公司的全资子公司, 由于购买上述少数股东权益冲减资本公积 40,129,507.95 元

(二十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,073,479.73			97,073,479.73
任意盈余公积	101,400,749.87	108,720,521.81		210,121,271.68
合计	198,474,229.60	108,720,521.81		307,194,751.41

(二十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	815,750,257.32	/
调整后 年初未分配利润	815,750,257.32	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	93,408,848.29	/
减: 提取法定盈余公积		10
提取任意盈余公积	108,720,521.81	30
应付普通股股利	69,899,439.50	
期末未分配利润	730,539,144.30	/

公司 2012 年度利润分配方案已经 2013 年 3 月 27 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。公司以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.5 股; 同时以 2012 年末总股本 1,397,988,790 股为基数, 每十股派发现金红利 0.5 元 (含税), 共计派发现金红利 69,899,439.50 元 (含税), 占公司 2012 年度实现的可供股东分配利润的 32.15%。

(二十八) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	829,086,088.54	710,114,272.21
其他业务收入	1,816,583.07	5,047,923.46
营业成本	475,071,900.33	395,466,720.95

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有线电视行业	829,086,088.54	473,890,690.55	710,114,272.21	394,112,509.33
合计	829,086,088.54	473,890,690.55	710,114,272.21	394,112,509.33

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视收视业务收入	644,557,355.48		533,674,749.57	
有线电视工程及入网费收入	83,740,141.96		94,990,972.62	
节目传输收入	70,167,407.23		74,656,354.57	
有线宽带业务收入	23,149,537.17		4,818,597.64	
机顶盒销售收入	1,984,849.80		1,973,597.81	
其他收入	5,486,796.90			
机顶盒摊销成本		131,289,633.97		147,626,770.88
网络运行、维护成本		64,790,591.49		29,827,362.35
人工成本		165,505,152.58		126,642,882.83
折旧		112,305,312.51		90,015,493.27
合计	829,086,088.54	473,890,690.55	710,114,272.21	394,112,509.33

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吉林省	829,086,088.54	473,890,690.55	710,114,272.21	394,112,509.33
合计	829,086,088.54	473,890,690.55	710,114,272.21	394,112,509.33

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
吉林电视台	5,475,000.00	0.66
珲春边境经济合作保障局	3,000,000.00	0.36
长春信基房地产开发有限公司	2,600,886.00	0.31
长春宝丰阁房地产开发有限公司	2,212,344.00	0.27
长春中天昊业房地产开发有限公司	2,002,616.00	0.24
合计	15,290,846.00	1.84

(二十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	22,341,163.03	20,000,384.01	3%、5%
城市维护建设税	1,481,626.28	1,336,286.98	1%、5%、7%
教育费附加	1,052,846.97	967,208.16	3%、2%（地方教育费附加）
防洪基金	80,188.99	15,641.80	
其他	86,199.31	107,216.71	
合计	25,042,024.58	22,426,737.66	/

(三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,283,285.24	23,166,731.51
折旧费用	5,913,845.59	2,825,777.42
广告、业务宣传、促销、代理费用	19,035,967.89	16,282,349.39
合计	51,233,098.72	42,274,858.32

(三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务经费	68,108,544.21	66,404,383.94
人工费用	69,883,230.44	58,211,137.46
折旧、摊销费用	30,789,952.66	27,094,796.18
合计	168,781,727.31	151,710,317.58

(三十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,104,670.20	14,882,630.83
减：利息收入	-1,605,004.72	-4,884,077.15
其他	225,690.27	224,639.50
合计	-274,644.25	10,223,193.18

(三十三) 资产减值损失：

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	10,043,842.25	6,774,595.77
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	10,043,842.25	6,774,595.77

(三十四) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

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	101,301.45	1,193,828.40	101,301.45
其中：固定资产处置利得	101,301.45	1,193,828.40	101,301.45
债务重组利得	423,804.33		423,804.33
接受捐赠		676,448.00	
政府补助	5,702,741.15	2,770,000.00	5,702,741.15
其他	724,306.10	1,668,380.72	724,306.10
合计	6,952,153.03	6,308,657.12	6,952,153.03

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贷款贴息补贴	150,000.00		与资产相关
建设项目补助款	4,552,741.15		与资产相关
奖励款	1,000,000.00	2,470,000.00	与收益相关
其他项目		300,000.00	与收益相关
合计	5,702,741.15	2,770,000.00	/

(1) 根据吉林省长春市净月高新技术产业开发区支持投融资发展政策（试行），本公司符合区内企业在境内外证券交易所上市，募集资金超过 5 亿元，获得一次性奖励 100 万元。

(2) 根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年省级服务企业财政贴息资金的通知（吉财粮指【2012】1200 号），国家开发银行一次性下发给本公司财政贴息 300 万元，该项资金补贴本公司支付的广播电视网络整合及数字化改造项目贷款的利息，文件规定该项补贴受益期间为 10 年，2012 年收到财政贴息 300 万元，上期确认营业外收入 30 万元，递延收益余额 270 万元；本期确认营业外收入 15 万元，递延收益余额 255 万元。

(3) 根据吉林省财政厅下发的关于 2012 年中央补助文化产业发展专项资金指标的通知（吉财教指【2012】1189 号），吉林省财政厅一次性拨付给本公司 500 万元作为 2012 年文化产业发展专项资金，截止 6 月 30 日松江河文化产业园区建设项目的规划论证已发生费用 4,552,741.15 元确认营业外收入，余额 447,258.85 元确认递延收益。

(三十五) 营业外支出：

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	34,124.25	140,263.57	34,124.25
其中：固定资产处置损失	34,124.25	140,263.57	34,124.25
对外捐赠		27,500.00	
非常损失	4,600.00		4,600.00
赔偿及罚款支出	215,363.84	229,562.40	215,363.84

其他	230,055.50	92,998.74	230,055.50
合计	484,143.59	490,324.71	484,143.59

(三十六) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,816.67	
合计	62,816.67	

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目		2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	93,408,848.29	83,683,719.71
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,468,009.44	5,834,316.20
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	86,940,838.85	77,849,403.51
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	1,397,988,790.00	1,117,988,790.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	69,899,439.00	

项 目		2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
报告期因发行新股或 债转股等增加股份数	Si		280,000,000.00
增加股份下一月份起 至报告期期末的月份 数	Mi		4.00
报告期因回购等减少 股份数	Sj		
减少股份下一月份起 至报告期期末的月份 数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加 权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,467,888,229.00	1,304,655,456.67
加：假定稀释性潜在普 通股转换为已发行普 通股而增加的普通股 加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的 普通股加权平均数	$X2=S+X1$	1,467,888,229.00	1,304,655,456.67
其中：可转换公司债转 换而增加的普通股加 权数			
认股权证/股份期权行 权而增加的普通股加 权数			
回购承诺履行而增加 的普通股加权数			
归属于公司普通股股	$Y1=P1/S$	0.0636	0.0641

项 目		2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
东的基本每股收益			
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0592	0.0597
归属于公司普通股股 东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0636	0.0641
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0592	0.0597

(三十八) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	1,605,004.72
补贴收入	1,000,000.00
收到保证金	3,670,000.00
收回银行保证金	4,049,994.27
其他经营性往来款	18,725,214.85
合计	29,050,213.84

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
付现费用	93,827,748.77
支付土地投标保证金	20,000,000.00
其他经营性往来款	17,579,339.33
合计	131,407,088.10

(三十九) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	107,409,915.44	92,104,104.62
加：资产减值准备	10,043,842.25	6,774,595.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,940,899.88	119,133,336.57
无形资产摊销	2,646,223.54	2,179,624.86
长期待摊费用摊销	114,420,412.68	103,216,505.30
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)	-94,377.70	-1,053,564.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,607,125.93	14,882,630.83
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	4,998,535.62	-68,731,833.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-105,666,353.02	-70,616,577.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,706,950.52	-33,049,722.28
其他	-202,456.85	
经营活动产生的现金流量净额	276,396,892.25	164,839,100.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	393,710,350.13	812,920,642.49
减：现金的期初余额	733,541,954.33	258,027,336.44
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	-339,831,604.20	554,893,306.05

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	225,764,821.69	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	181,764,821.69	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,605,434.25	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	175,159,387.44	
4. 取得子公司的净资产	54,681,413.04	
流动资产	9,179,958.88	
非流动资产	68,861,720.00	
流动负债	23,360,265.84	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	393,710,350.13	733,541,954.33
其中：库存现金	825,329.19	3,647,187.16
可随时用于支付的银行存款	392,885,020.94	729,894,767.17
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	393,710,350.13	733,541,954.33

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
吉林电视台	行政事业单位	长春市卫星路2066号	任广伟	电视信息	334,540,000	39.96	39.96	吉林电视台	41275412-4

吉林电视台目前持有吉林省事业单位登记管理局核发的《事业单位法人证书》(事证第122000000490号),住所为吉林省长春市卫星路2066号,法定代表人为任广伟,开办资金为33,454万元,开办单位吉林省广播电影电视局。吉林电视台目前持有本公司586,601,932股股份,占公司期末股份总额的39.96%。

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
吉林市有线广播电视传输有限责任公司	有限责任公司	吉林市恒山路龙润大厦	王胜杰	有线电视信息传输	23,050,000.00	100.00	100.00	70241204-2
吉林市无线广播电视传输有限责任公司	有限责任公司	吉林市恒山路龙润大厦四楼	张毅	无线电视信息传输	2,650,000.00	100.00	100.00	75930055-1
吉视传媒创业投资有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区双花园南里二区 11 号楼	高雪崧	投资管理	50,000,000.00	100.00	100.00	05557488-8
抚松青旅置业有限公司	有限责任公司	抚松县松江河镇松江街 2 委 1 组	高雪崧	旅游开发	10,000,000.00	100.00	100.00	57405355-8
吉林省紫竹房产开发有限公司	有限责任公司	长春市宽城区人民大街 1199 号	高雪崧	房地产开发	30,000,000.00	100.00	100.00	06862104-9
抚松县松江河林业网络传输有限公司	有限责任公司	抚松县松江河镇松江街	房燕明	有线电视转播	23,750,000.00	100.00	100.00	73256998-0
抚松县泉阳区网络传输有限公司	有限责任公司	抚松县泉阳镇东风街	房燕明	有线电视信号传输	2,250,000.00	100.00	100.00	77871848-6

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长春广播电视台	参股股东	05960647-X

长春广播电视台目前持有长春市质量技术监督局核发的《中华人民共和国组织机构代码证》(NO.2012 5343155)，住所为吉林省长春市百草路 149 号，法定代表人为张鸣雨，开办资金为 1 万元，举办单位为长春市人民政府。长春广播电视台目前持有发行人 86,159,430 股股份，占发行人股本总额的 5.87%。

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林电视台*1	发布广告	协议价	6,818,181.81	61.80	5,000,000.00	61.11
长春广播电视台*2	发布广告	协议价	1,650,000.00	14.95	1,650,000.00	20.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林电视台(数字电视发展中心)*3	节目传输服务收入	协议价	1,000,000.00	1.43		
吉林电视台*4	节目传输服务收入	协议价	4,250,000.00	6.06	6,645,000.00	8.90
长春广播电视台*5	节目传输服务收入	协议价	1,500,000.00	2.14	1,500,000.00	2.01
吉林电视台*6	节目传输服务收入	协议价	1,225,000.00	1.75		

2、 关联交易说明

说明
<p>公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《独立董事制度》及其他有关规定中明确规定了关联交易决策权力与程序。</p> <p>*1、2013 年，本公司与吉林电视台签署《电视广告发布合同》，约定本公司委托吉林电视台卫视、都市、乡村、生活、公共、法制频道发布及制作企业宣传片广告，发布时间从 2013 年 2 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，合同总金额为 1,500,000.00 元。</p> <p>*2、2013 年，本公司长春分公司与长春广播电视台签署《电视广告发布合同》，约定本公司委托长春广播电视台发布广告，发布时间从 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，合同总金额为 3,300,000.00 元。</p> <p>*3、2012 年 7 月，本公司与吉林电视台数字电视发展中心签署《“吉林家有购物”频道传输协议书》，约定本公司利用其广播电视网络资源为吉林电视台“吉林家有购物”频道提供传输服务，并保证在吉视传媒全省有线数字电视网络内传送，合同期限为自 2012 年 7 月 17 日起至 2013 年 7 月 16 日止，交易金额为 2,000,000 元/年。</p> <p>*4、2013 年，本公司与吉林电视台签署《电视节目传输协议》，约定本公司利用其广播电视网络资源为吉林电视台提供传输服务，将吉林电视台制作的吉林卫视频道及吉视都市、吉视生活、吉视影视、吉视乡村、吉视公共、吉视法制等 6 个非卫视频道节目传输至本公司所属网络资源的除吉林市外全部覆盖范围，合同期限为自 2013 年 1 月 1 日起 12 个月，交易金额为吉林卫视频道 2,500,000 元/年，其他 6 个非卫视频道 1,000,000 元/频道/年，共计 8,500,000 元/年。</p> <p>*5、2013 年，本公司长春分公司与长春广播电视台签署《电视节目传输协议》，约定本公司长春分公司利用其广播电视网络资源为长春广播电视台“长春综合、长春娱乐、长春市民、长春商业及长春新知”5 个非卫视频道节目提供传输服务，合同期限为自 2013 年 1 月 1 日起 12 个月，交易金额为 600,000 元/频道/年，共计 3,000,000 元/年。</p> <p>*6、2013 年 2 月 26 日，子公司吉林有线与吉林电视台签署《电视节目传输协议》，约定吉林有线利用其广播电视网络资源为吉林电视台提供传输服务，将吉林电视台制作的吉林卫视频道及吉视都市、吉视生活、吉视影视、吉视乡村、吉视公共、吉视法制等 6 个非卫视频道节目传输至吉林有线所属网络资源的全部覆盖范围，且上述 7 个节目频道的覆盖范围随同吉林有线网络资源的覆盖范围同时发生变化，合同期限为自 2013 年 1 月 1 日起 12 个月，交易金额为 350,000 元/频道/年，共计 2,450,000 元/年。</p> <p>*7、2010 年 3 月 1 日，本公司与吉林电视台（数字电视中心）签署《宽带互联网租用协议》，约定吉林电视台租用本公司光纤互联网专线电路 1 条（速率 60M），吉林电视台以现金方式向本公司缴纳互联网专线电路使用费，费用为 340,000 元/年（85,000 元/季度），租用期限自 2010 年 3 月 1 日起</p>

3 年，在 2012 年 12 月 31 日，该协议终止。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林电视台	5,475,000.00	273,750.00		
应收账款	长春广播电视台	1,500,000.00	75,000.00		
其他应收款	长春广播电视台	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00

上市公司应付关联方款项:

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	吉林电视台	1,818,181.81	
应付账款	长春广播电视台	1,650,000.00	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司拟与吉视创投共同设立有限合伙企业，主要从事有关项目投资、股权投资。本公司拟以现金出资，认缴的出资额为 5.1 亿元（首期出资 2 亿元，其余出资分期缴足），吉视创投以现金出资，认缴的出资额为 1000 万元（首期出资 400 万元，其余出资分期缴足）。吉视创投为普通合伙人，负责日常管理和合伙企业的投资；公司为有限合伙人，不参与合伙企业的日常管理，以上出资来源为本公司自有资金，该项决议在 2013 年 1 月 4 日召开第一次临时股东大会上决议通过。

十二、 其他重要事项:**(一) 债务重组**

2013 年本公司以固定资产（车辆）清偿债务，偿还债务金额 520,000.00 元，抵债固定资产的账面净值为 96,195.67 元，确认债务重组利得 423,804.33 元，债务重组明细如下：

供应商名称	抵债金额	账面净值	债务重组利得
上海大亚信息产业有限公司	200,000.00	11,232.50	188,767.50
吉林光大通信工程有限公司	120,000.00	20,247.17	99,752.83
福建新大陆通信科技股份有限公司	200,000.00	64,716.00	135,284.00
合计	520,000.00	96,195.67	423,804.33

十三、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款:****1、 应收账款按种类披露:**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1(合并范围内公司)					850.00			
组合 2(账龄组合)	130,431,660.88	98.29	15,980,799.48	12.25	59,017,935.13	96.30	10,956,538.67	18.56
组合小计	130,431,660.88	98.29	15,980,799.48	12.25	59,018,785.13	96.30	10,956,538.67	18.56
单项金额虽不重大但单项计	2,265,137.23	1.71	2,265,137.23	100.00	2,265,137.23	3.70	2,265,137.23	1.00

提坏账准备的应收账款								
合计	132,696,798.11	/	18,245,936.71	/	61,283,922.36	/	13,221,675.90	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	99,767,774.92	76.49	4,988,388.75	39,834,453.53	67.50	1,991,722.70
1 年以内小计	99,767,774.92	76.49	4,988,388.75	39,834,453.53	67.50	1,991,722.70
1 至 2 年	15,249,053.24	11.69	1,524,905.32	9,612,597.16	16.29	961,259.72
2 至 3 年	6,351,042.18	4.87	1,270,328.63	1,834,830.92	3.11	366,966.19
3 至 4 年	1,690,427.52	1.30	845,213.76	118,646.60	0.20	59,323.30
4 至 5 年	107,000.00	0.08	85,600.00	200,700.80	0.33	160,560.64
5 年以上	7,266,363.02	5.57	7,266,363.02	7,416,706.12	12.57	7,416,706.12
合计	130,431,660.88	100.00	15,980,799.48	59,017,935.13	100.00	10,956,538.67

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
付费卡	29,806.67	29,806.67	100.00	长期挂账，收回可能性较小
双阳网络公司	847,000.00	847,000.00	100.00	长期挂账，收回可能性较小
九台市广播局	1,388,330.56	1,388,330.56	100.00	长期挂账，收回可能性较小
合计	2,265,137.23	2,265,137.23	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
吉林电视台	4,250,000.00	212,500.00		
长春广播电视台	1,500,000.00	75,000.00		
合计	5,750,000.00	287,500.00		

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
吉林电视台	母公司	4,250,000.00	1 年以内	3.20
长春市公安局	非关联方	1,320,000.00	1-2 年	0.99
长春市公安局	非关联方	1,288,700.00	2-3 年	0.97
长春信基房地产开发有限公司	非关联方	2,600,886.00	1 年以内	1.96
白城市广播电视台	非关联方	2,214,270.18	1 年以内	1.67
舒兰市城建投资公司	非关联方	2,198,680.00	1 年以内	1.66
合计	/	13,872,536.18	/	10.45

(二) 其他应收款：**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1(合并范围内公司)	18,642,841.16	25.72			1,762,824.00	3.09		

组合 2(账龄组合)	53,186,163.22	73.38	26,452,689.13	49.74	54,633,990.82	95.77	23,442,092.72	42.91
组合小计	71,829,004.38	99.10	26,452,689.13	36.83	56,396,814.82	98.86	23,442,092.72	41.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	650,000.00	0.90	650,000.00	100.00	650,000.00	1.14	650,000.00	100.00
合计	72,479,004.38	/	27,102,689.13	/	57,046,814.82	/	24,092,092.72	/

其他应收款种类确定情况详见附注二、10。

组合 1（合并范围内公司款项）为与子公司吉林有线收支两条线往来核算期末余额。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	16,432,240.07	30.90	821,618.03	18,971,778.84	34.73	948,589.41
1 年以内小计	16,432,240.07	30.90	821,618.03	18,971,778.84	34.73	948,589.41
1 至 2 年	2,785,069.50	5.24	278,506.95	9,597,628.39	17.57	959,762.84
2 至 3 年	8,471,360.30	15.93	1,694,272.05	1,236,557.22	2.26	247,311.45
3 至 4 年	1,031,463.68	1.94	515,731.85	6,938,431.70	12.70	3,469,215.85
4 至 5 年	6,617,347.12	12.44	5,293,877.70	361,907.52	0.66	289,526.02
5 年以上	17,848,682.55	33.55	17,848,682.55	17,527,687.15	32.08	17,527,687.15

合计	53,186,163.22	100.00	26,452,689.13	54,633,990.82	100.00	23,442,092.72
----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
双阳网络有限公司	650,000.00	650,000.00	100.00	长期挂账，无法收回
合计	650,000.00	650,000.00	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
长春广播电视台	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00
合计	60,252.00	60,252.00	60,252.00	60,252.00

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
吉林省农村数字电影院线有限公司	非关联方	7,000,000.00	2-3 年	9.66
长春市社会保险局	非关联方	3,237,298.78	1 年以内	4.47
扶余县广播电视台	非关联方	2,502,920.83	3-4 年	3.45
长春人力资源服务有限公司	非关联方	1,634,967.56	1 年以内	2.26
松原广电局	非关联方	1,300,000.00	5 年以上	1.79
合计	/	15,675,187.17	/	21.63

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比
-------	------	------	------	------	------	-------	------------	------------

					值 准 备	(%)	例 (%)
吉林市有线广播电视传输有限责任公司	236,713,358.15	77,428,910.24	159,284,447.91	236,713,358.15		100	100
吉视传媒创业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		100	100
抚松县松江河林业网络传输有限公司	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00		100	100
抚松县泉阳林区网络传输有限公司	5,764,821.69		5,764,821.69	5,764,821.69		100	100
吉林市无线广播电视传输有限责任公司	715,552.09		715,552.09	715,552.09		100	100

①报告期末长期股权投资不存在应计提减值准备的情况。

②本公司的投资收益的汇回没有受到限制。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	722,105,192.70	644,778,770.12
其他业务收入	1,458,660.79	5,047,923.46
营业成本	434,446,870.16	366,251,668.50

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有线电视行业	722,105,192.70	433,265,660.38	644,778,770.12	364,897,456.88
合计	722,105,192.70	433,265,660.38	644,778,770.12	364,897,456.88

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电视收视业务收入	561,665,763.75		486,647,142.95	
有线电视工程及入网 费收入	78,529,826.26		91,705,153.37	
节目传输收入	57,088,156.01		62,624,566.91	
有线宽带业务收入	19,448,268.53		1,828,309.08	
机顶盒销售收入	1,699,468.80		1,973,597.81	
其他收入	3,673,709.35			
机顶盒摊销成本		126,020,520.45		140,103,351.31
网络运行、维护成本		61,629,149.34		28,202,524.13
人工成本		148,766,907.47		118,098,810.21
折旧		96,849,083.12		78,492,771.23
合计	722,105,192.70	433,265,660.38	644,778,770.12	364,897,456.88

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
吉林电视台	4,250,000.00	0.59
珲春边境经济合作保障局	3,000,000.00	0.41
长春信基房地产开发有限公司	2,600,886.00	0.36
长春宝丰阁房地产开发有限公司	2,212,344.00	0.31

长春中天昊业房地产开发有限公司	2,002,616.00	0.27
合计	14,065,846.00	1.94

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,396,140.77	72,371,943.38
加: 资产减值准备	9,011,040.69	6,182,991.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,404,008.28	73,905,748.83
无形资产摊销	2,646,223.54	2,179,624.86
长期待摊费用摊销	112,839,902.55	101,970,212.02
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)	-94,377.70	-1,107,027.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,550,000.00	13,185,072.13
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	1,372,135.58	-69,191,697.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-121,645,366.66	-130,859,865.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,194,803.40	-14,186,666.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,284,903.65	54,450,336.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	305,649,147.74	779,520,982.01
减: 现金的期初余额	672,605,410.36	222,764,647.87
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	-366,956,262.62	556,756,334.14

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	67,177.2
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	5,707,741.15
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	202,456.85
债务重组损益	423,804.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,829.91
合计	6,468,009.44

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.0636	0.0636
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.0592	0.0592

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末比期初减少 343,881,598.47 元, 减幅达 46.50%, 主要原因系本期公司对外投资增加及发放现金股利所致。

(2) 应收票据期末比期初减少 100,000.00 元, 减幅达 100.00%, 主要原因系企业经营业务性质主要为基本收视费收入, 面对客户群主要为家庭住户, 应收票据结算事项较少, 原票据已经结算且没有再使用票据结算所致。

(3) 应收账款期末比期初增加 68,118,571.33 元,增幅达 84.81%, 主要原因系主要原因系本期工程配套费、落地费当期已经完工或按权责发生制确认收入增加所致。 (4) 预付账款期末比期初减少 44,123,463.26 元,减幅达 39.82%, 主要原因系报告期期初公司预付土地款 29,620,000.00 元以及预付工程已经转入在建工程。

(5) 其他应收款期末比期初增加 15,862,954.16 元,增幅达 49.57%, 主要原因系报告期内子公司对外支付购买土地使用权的保证金所致。

(6) 存货期末比期初减少 63,407,551.13 元, 减幅达 41.31%, 主要原因系公司 2012 年在吉林省内推广"高清交互"业务采购的高清机顶盒在本期减少所致。

(7) 在建工程期末比期初增加 237,862,993.06 元, 增幅达 31.46%, 主要原因系报告期内城网新建、省干线建设、波分扩容及系统平台、办公楼项目工程增加所致。

(8) 商誉期末比期初增加 11,285,865.50 元, 增幅达 13.35%, 主要原因系本期公司收购抚松县松江河林业网络传输有限公司所致。

(9) 长期待摊费用期末比期初增加 70,550,101.42 元, 增幅达 13.35%, 主要原因系机顶盒摊销增加所致。

(10) 其他非流动资产期末比期初减少 44,000,000.00 元, 减幅达 100.00%, 主要原因系本款为购买子公司预付款, 本报告期已转为长期股权投资所致。

(11) 短期借款期末比期初增加 42,000,000.00 元, 增幅达 11.73%, 主要原因系报告期内公司新增银行贷款额度大于当期偿还贷款所致。

(12) 应付票据期末比期初增加 149,890,707.50 元, 增幅达 1108.58%, 主要原因系报告期内应付票据支付增加所致。

(13) 应付账款期末比期初减少 156,381,200.39 元, 减幅达 22.58%, 主要原因系本期支付了采购机顶盒增加及本期整合网络款所致。

(14) 应付职工薪酬期末比期初增加 7,624,237.28 元, 增幅达 53.96%, 主要原因系本期计提的工资保险等尚未与劳务派遣公司结算。

(15) 应交税金期末比期初减少 8,853,663.69 元, 减幅达 61.37%, 主要原因系 2013 年 6 月份收入较 2012 年 12 月份收入金额减少导致计提的税金有所下降。

(16) 应付利息期末比期初减少 550,000.00 元, 减幅达 100.00%, 主要原因系本期实际支付了贷款利息所致。

(17) 其他应付款期末比期初增加 31,555,116.11 元, 增幅达 52.04%, 主要原因系收购吉林市有线广播电视传输有限责任公司等的少数股权部分费用本报告期内尚未全部支付所致。

(18) 其他非流动负债期末比期初减少 6,709,638.61 元, 减幅达 11.26%, 主要原因系递延收益已经按期结转收入所致。

(19) 盈余公积期末比期初增加 108,720,521.81 元, 增幅达 54.78%, 主要原因系报告期内计提任意盈余公积所致。

(20) 未分配利润期末比期初减少 85,211,113.02 元, 减幅达 10.45%, 主要原因系本期发放了现金股利及提取盈余公积所致。

(21) 少数股东权益期末比期初减少 105,869,424.90 元, 减幅达 100.00%, 主要原因系本报告期内公司购买了少数股东权益。

(22) 营业收入本期发生额比上年同期发生额增加 115,740,475.94 元, 增幅达 16.18%, 主要原因系本报告期收视费及增值业务收入增加所致。

(23) 营业成本本期发生额比上年同期发生额增加 79,605,179.38 元, 增幅达 20.13%, 主要原因系报告期内增加了购买节目源、同时折旧、摊销增加所致。

(24) 营业税金及附加本期发生额比上年同期发生额增加 2,615,286.92 元, 增幅达 11.66%, 主要原因系本期营业收入增加所致。

(25) 销售费用本期发生额比上年同期发生额增加 8,958,240.40 元, 增幅达 21.19%, 主要原因系本期增加了广告发布等费用。

(26) 管理费用本期发生额比上年同期发生额增长 17,071,409.72 元, 增幅达 11.25%, 主要原因系报告期内折旧、摊销以及企业年金费用增加所致。

(27) 财务费用本期发生额比上年同期发生额减少 10,497,837.43 元, 减幅达 102.69%, 主要原因系长期借款在本期全部归还相应利息支出减少且所剩贷款均为固定资产专项贷款所致。

(28) 资产减值损失本期发生额比上年同期发生额增加 3,269,246.49 元, 增幅达 48.26%, 主要原因系本期应收增加导致计提的坏账准备增加所致。

(29) 营业外收入本期发生额比上年同期发生额增加 643,495.91 元, 增幅达 10.20%, 主要原因系本期确认的政府补助与前期相比增加所致。

(30) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 111,557,791.94 元, 增幅达 67.68%, 主要原因系本期经营收入增加, 同时使用了应付票据等非付现支付工具导致。

(31) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 68,579,766.67 元, 减幅达 13.44%, 主要原因系报告期内加快新建网络建设和双向化改造及购买子公司所致。

(32) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 937,702,935.52 元, 减幅达 104.17%, 主要原因系上年同期存在公司首发上市融资所致。

第九节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

董事长：谭铁鹰

吉视传媒股份有限公司

2013 年 8 月 1 日